

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



C.N. A.PDM S.A GALATI
SERVICIUL FINANCIAR-CONTABILITATE
Nr.81/SFC/08.04.2022

CĂTRE

Adunarea Generală a Acționarilor C.N. APDM S.A. GALAȚI

Referitor: aprobarea situațiilor financiare ale anului 2021

În conformitate cu legea 31/1990 vă transmitem spre aprobare situațiile financiare ale anului 2021, avizate de către Consiliul de Administrație în sesiunea din data de 08.04.2022.

Director general
Costea Marcela Daniela

Avizat

Birou Juridic

Vizinteanu Daniel

C.N. A.PDM S.A GALATI
SERVICIUL FINANCIAR-CONTABILITATE

*Aprobare în baza art. 111
din 2 lit. a) din Legea 31/1990
Aprobare AGOA în conformitate
cu art. 14 alin. 3 lit. a) coroborat
cu art. 26 alin. 5 din M.G. 518/1998
(Statutul APDM)*

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 |

Bifați 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 **2021**

Suma de control 1.061.840

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

Adresa

Județ Galati Sector Localitate Galati

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

Portului 34 0236460660

Număr din registrul comerțului J17/905/1998

Cod unic de inregistrare 11776466

Forma de proprietate

14--Companii și societăți naționale

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

5222 Activități de servicii anexe transporturilor pe apă

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)

5222 Activități de servicii anexe transporturilor pe apă

 Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Raportări anuale 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 31.12.2021 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVEI IMOBILIZATE

Indicatori :

| | |
|--------------------|------------|
| Capitaluri - total | 22.061.460 |
| Capital subscris | 1.061.840 |
| Profit/ pierdere | 2.672.558 |

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

COSTEA MARCELA DANIELA

Numele și prenumele

COZMA SIMONA ADRIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

EXPERT AM AUDIT S.R.L.

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

F524

CIF/ CUI

16521277

Formular VALIDAT

2803 2022

BILANT
la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

| Denumirea elementului | Nr.rd. OMF nr.85/ 2022 | Nr. rd. | Sold la: | |
|---|---------------------------------|------------|------------|-------------|
| | | | 01.01.2021 | 31.12.2021 |
| (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B) | | | | |
| A | | B | 1 | 2 |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE | | | | |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE | | | | |
| 1.Cheftuieli de constituire (ct.201-2801) | 01 | 01 | | |
| 2.Cheftuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903) | 02 | 02 | 476.242 | 377.710 |
| 3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908) | 03 | 03 | 231.659 | 240.392 |
| 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 | 707.901 | 618.102 |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE | | | | |
| 1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912) | 08 | 08 | 11.808.942 | 14.008.649 |
| 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913) | 09 | 09 | 24.183.665 | 22.596.020 |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914) | 10 | 10 | 28.979 | 61.388 |
| 4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915) | 11 | 11 | | |
| 5. Immobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931) | 12 | 12 | 43.405.427 | 62.495.029 |
| 6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935) | 13 | 13 | | |
| 7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916) | 14 | 14 | | |
| 8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917) | 15 | 15 | | |
| 9. Avansuri (ct. 4093 - 4903) | 16 | 16 | 3.446.830 | 13.189.220 |
| TOTAL (rd. 08 la 16) | 17 | 17 | 82.873.843 | 112.350.306 |
| 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. Actiunile deținute la entitățile asociate si la entitățile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962) | 20 | 20 | | |
| 4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in 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 | 11.161 | 11.166 |
| TOTAL (rd. 18 la 23) | 24 | 24 | 36.161 | 36.166 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24) | 25 | 25 | 83.617.905 | 113.004.574 |
| 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 | 104.094 | 100.799 |
| 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 | 104.094 | 100.799 |
| II. CREANȚE | | | | |
| 1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491) | 31 | 31 | 1.436.157 | 1.795.624 |
| 2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*) | 32 | 32 | | |
| 3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*) | 33 | 33 | | |
| 4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436**+ 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187) | 34 | 34 | 461.812 | 587.241 |
| 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 | 1.897.969 | 2.382.865 |
| 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 | 42.939.022 | 9.880.485 |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40) | 42 | 41 | 44.941.085 | 12.364.149 |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44) | | | | |
| Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*) | 44 | 43 | 28.529 | 28.642 |
| Sume de reluat într-o perioada 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 comenzilor (ct. 419) | 48 | 47 | 259.614 | 716.604 |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408) | 49 | 48 | 492.270 | 2.010.660 |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405) | 50 | 49 | | |
| 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***) | 51 | 50 | | |
| 7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***) | 52 | 51 | | |

| | | | | |
|---|----|----|-------------|-------------|
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 53 | 52 | 3.125.130 | 2.702.828 |
| TOTAL (rd. 45 la 52) | 54 | 53 | 3.877.014 | 5.430.092 |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76) | 55 | 54 | 38.560.725 | 4.356.387 |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54) | 56 | 55 | 122.178.630 | 117.360.961 |
| 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 | 48.660 | 24.150 |
| 2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516) | 67 | 66 | | |
| 3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518) | 68 | 67 | 1.683.781 | 1.798.004 |
| TOTAL (rd. 65 la 67) | 69 | 68 | 1.732.441 | 1.822.154 |
| I. VENITURI ÎN AVANS | | | | |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71) | 70 | 69 | 104.965.551 | 96.083.216 |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*) | 71 | 70 | 2.531.495 | 2.605.869 |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*) | 72 | 71 | 102.434.056 | 93.477.347 |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74) | 73 | 72 | 380 | 443 |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*) | 74 | 73 | 380 | 443 |
| 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 | 104.965.931 | 96.083.659 |
| 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 | 3.923.083 | 5.624.113 |
| 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 | 8.695.002 | 10.397.540 |
| TOTAL (rd. 88 la 90) | 92 | 91 | 8.907.370 | 10.609.908 |
| Acțiuni proprii (ct. 109) | 93 | 92 | | |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141) | 94 | 93 | | |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149) | 95 | 94 | | |
| V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117) | 96 | 95 | 1.783.632 | 2.093.041 |
| SOLD D (ct. 117) | 97 | 96 | 0 | 0 |
| VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR | | | | |
| SOLD C (ct. 121) | 98 | 97 | 2.336.208 | 2.672.558 |
| 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 | 18.012.133 | 22.061.460 |
| 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 | 18.012.133 | 22.061.460 |

- *) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
 **) Solduri debitoare ale conturilor respective.
 ***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
 2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

COSTEA MARCELA DANIELA

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

COZMA SIMONA ADRIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor | Nr.rd. OMF nr.85/ 2022 | Nr. rd. | Exercițiul financiar | |
|---|---------------------------------|--------------|----------------------|------------|
| | | | 2020 | 2021 |
| (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B) | | | 1 | 2 |
| A | | B | 1 | 2 |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06) | 01 | 01 | 17.431.163 | 17.415.359 |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate | 02 | 01a (301) | 17.319.660 | 17.337.612 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708) | 03 | 02 | 17.431.163 | 17.415.359 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707) | 04 | 03 | | |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709) | 05 | 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) | 06 | 06 | | |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712) | | | | |
| Sold C | 07 | 07 | | |
| Sold D | 08 | 08 | | |
| 3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722) | 09 | 09 | | |
| 4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755) | 10 | 10 | | |
| 5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725) | 11 | 11 | | |
| 6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419) | 12 | 12 | 361.752 | 58.749 |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815) | 13 | 13 | 3.858.799 | 3.049.438 |
| -din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584) | 14 | 14 | 2.473.338 | 2.540.848 |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815) | 15 | 15 | | |
| VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13) | 16 | 16 | 21.651.714 | 20.523.546 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602) | 17 | 17 | 324.156 | 204.434 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608) | 18 | 18 | 343.821 | 410.674 |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605) | 19 | 19 | 743.207 | 650.678 |
| -din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051) | 20 | 19a (302) | 716.450 | 634.830 |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607) | 21 | 20 | | |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609) | 22 | 21 | | |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24) | 23 | 22 | 9.285.311 | 9.459.227 |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) | 24 | 23 | 8.984.601 | 9.150.708 |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646) | 25 | 24 | 300.710 | 308.519 |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27) | 26 | 25 | 3.373.095 | 3.620.998 |

| | | | | |
|--|-----------|-----------|-------------------|-------------------|
| | | | | |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818) | 27 | 26 | 3.390.865 | 3.620.998 |
| a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818) | 28 | 27 | 17.770 | |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30) | 29 | 28 | 130.152 | -32.235 |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818) | 30 | 29 | 142.443 | 14.471 |
| b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818) | 31 | 30 | 12.291 | 46.706 |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37) | 32 | 31 | 3.925.085 | 3.319.249 |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628) | 33 | 32 | 3.636.896 | 2.995.783 |
| 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*) | 34 | 33 | 273.287 | 280.178 |
| 11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652) | 35 | 34 | | |
| 11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655) | 36 | 35 | | |
| 11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587) | 37 | 36 | | |
| 11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588) | 38 | 37 | 14.902 | 43.288 |
| 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) | 39 | 39 | 1.221.394 | 101.713 |
| - Cheltuieli (ct.6812) | 40 | 40 | 1.666.482 | 360.101 |
| - Venituri (ct.7812) | 41 | 41 | 445.088 | 258.388 |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39) | 42 | 42 | 19.346.221 | 17.734.738 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE: | | | | |
| - Profit (rd. 16 - 42) | 43 | 43 | 2.305.493 | 2.788.808 |
| - Pierdere (rd. 42 - 16) | 44 | 44 | 0 | 0 |
| 12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613) | 45 | 45 | | 44.229 |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 46 | 46 | | 44.229 |
| · Venituri din dobânzi (ct. 766) | 47 | 47 | 218 | 12.557 |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 48 | 48 | | |
| 14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418) | 49 | 49 | | |
| 15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615) | 50 | 50 | 939.483 | 565.089 |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615) | 51 | 51 | | |
| VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50) | 52 | 52 | 939.701 | 621.875 |
| 16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55) | 53 | 53 | | |
| - Cheltuieli (ct.686) | 54 | 54 | | |
| - Venituri (ct.786) | 55 | 55 | | |
| 17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666) | 56 | 56 | | |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate | 57 | 57 | | |
| 18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668) | 58 | 58 | 167.881 | 217.605 |
| CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58) | 59 | 59 | 167.881 | 217.605 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă): | | | | |

| | | | | |
|--|----|----|------------|------------|
| - Profit (rd. 52 - 59) | 60 | 60 | 771.820 | 404.270 |
| - Pierdere (rd. 59 - 52) | 61 | 61 | 0 | 0 |
| VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52) | 62 | 62 | 22.591.415 | 21.145.421 |
| CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59) | 63 | 63 | 19.514.102 | 17.952.343 |
| 19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă): | | | | |
| - Profit (rd. 62 - 63) | 64 | 64 | 3.077.313 | 3.193.078 |
| - Pierdere (rd. 63 - 62) | 65 | 65 | 0 | 0 |
| 20. Impozitul pe profit (ct.691) | 66 | 66 | 741.105 | 520.520 |
| 21. Impozitul specific unor activități (ct. 695) | 67 | 67 | | |
| 22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698) | 68 | 68 | | |
| 23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR: | | | | |
| - Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68) | 69 | 69 | 2.336.208 | 2.672.558 |
| - Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64) | 70 | 70 | 0 | 0 |

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.85/ 2022)- 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 34 (cf.OMF nr.85/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

COSTEA MARCELA DANIELA

Semnătura

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

COZMA SIMONA ADRIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

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

- lei -

| I. Date privind rezultatul inregistrat | Nr.rd. OMF nr.85/ 2022 | Nr. rd. | Nr.unitati | | Sume |
|--|---------------------------------|--------------|---------------------|----------------------------------|--|
| A | | B | 1 | | 2 |
| Unitați care au inregistrat profit | 01 | 01 | 1 | | 2.672.558 |
| Unitați care au inregistrat pierdere | 02 | 02 | | | |
| Unitați care nu au inregistrat 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, salariati 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 salariati | | Nr. rd. | 31.12.2020 | | 31.12.2021 |
| A | | B | 1 | | 2 |
| Numar mediu de salariati | 20 | 19 | 131 | | 132 |
| Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie | 21 | 20 | 135 | | 132 |
| 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 | 161.154 | |
| - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat | | 23 | 22 | 161.154 | |
| 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 | |
| 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 | 28.424.779 |
| - subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor | 32 | 31 | 28.363.576 |
| - subvenții aferente veniturilor, din care: | 33 | 32 | 61.203 |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *) | 34 | 33 | |
| - 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 | 416.250 |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat | 38 | 35 | 1.850 |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat | 39 | 36 | 414.400 |
| V. Tichete acordate salariaților | | Nr. rd. | Sume (lei) |
| A | | B | 1 |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaților | 40 | 37 | |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații | 41 | 37a (302) | |
| VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **) | | Nr. rd. | 31.12.2020 |
| A | | B | 1 |
| 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 |
| - din fonduri publice | 45 | 40 | |
| - din fonduri private | 46 | 41 | |
| - după natura cheltuielilor (rd. 43+44) | 47 | 42 | 0 |
| - cheltuieli curente | 48 | 43 | |
| - cheltuieli de capital | 49 | 44 | |
| VII. Cheltuieli de inovare ***) | | Nr. rd. | 31.12.2020 |
| A | | B | 1 |
| 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. | 31.12.2020 |
| A | | B | 1 |
| 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 | 13.189.220 |
| - 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 | 36.161 | 36.166 |
| 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 | | |
| - detineri de cel puțin 10% | 63 | 52a (307) | | |
| - obligațiuni emise de nerezidenți | 64 | 53 | | |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56) | 65 | 54 | 11.161 | 11.166 |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267) | 66 | 55 | 11.161 | 11.166 |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267) | 67 | 56 | | |
| Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care: | 68 | 57 | 1.829.462 | 2.165.301 |
| - 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 | 394.960 | 416.250 |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282) | 72 | 60 | | 998 |
| 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 | 407.651 | 517.657 |
| - creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382) | 74 | 62 | 131.436 | 48.324 |
| - creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446) | 75 | 63 | 20.771 | 301.925 |
| - subvenții de încasat(ct.445) | 76 | 64 | 255.444 | 167.408 |
| - 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 | 54.159 | 53.958 |
| - 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 | 54.159 | 53.958 |
| - sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii nedecontate până la data de raportare (din ct. 461) | 86 | 74 | | |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care: | 87 | 75 | 2 | 1 |
| - 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 | | |
| În lei și în valută (rd.85+86) | 98 | 84 | 6.178 | 6.323 |
| - în lei (ct. 5311) | 99 | 85 | 6.178 | 6.323 |
| - în valută (ct. 5314) | 100 | 86 | | |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90) | 101 | 87 | 42.932.844 | 9.874.162 |
| - în lei (ct. 5121), din care: | 102 | 88 | 2.006.917 | 1.791.075 |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente | 103 | 89 | | |
| - în valută (ct. 5124), din care: | 104 | 90 | 40.925.927 | 8.083.087 |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente | 105 | 91 | | |
| Alte conturi curente la bănci și acreditate, (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 | 3.877.394 | 5.430.092 |
| 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 | 2.415.657 | 2.029.566 |
| - 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 | 751.884 | 2.727.263 |
| - 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 | 313.601 | 332.003 |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 46 + 447 + 4481) (rd.112 la 115) | 127 | 111 | 394.975 | 341.260 |
| - datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381) | 128 | 112 | 247.114 | 249.148 |
| - datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446) | 129 | 113 | 136.709 | 80.242 |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447) | 130 | 114 | 11.152 | 11.870 |
| - alte datorii în legatură 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 | 1.277 | 0 | | |
| -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 | 897 | | | |
| - subventii nereluatae la venituri (din ct. 472) | 142 | 125 | 380 | | | |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509) | 143 | 126 | | | | |
| - venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (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 | 291.151 | 252.320 | | |
| IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii | | Nr. rd. | 31.12.2020 | 31.12.2021 | | |
| A | | B | 1 | 2 | | |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621) | 155 | 136 | | | | |
| X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului | | Nr. rd. | 31.12.2020 | 31.12.2021 | | |
| 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 | 433.560.398 | 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. | 31.12.2020 | 31.12.2021 | | |
| A | | B | 1 | 2 | | |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 6) | 159 | 140 | | | | |
| XII. Capital social vărsat | | Nr. rd. | 31.12.2020 | | 31.12.2021 | |
| | | | 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 | | | | |

| A | Nr. rd. | B | Sume (lei) | |
|---|---------|-----|------------|---------|
| | | | 2020 | 2021 |
| 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 | 633.669 | 718.140 |
| - către instituții publice centrale; | 173 | 154 | 506.934 | 574.511 |
| - 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 | 126.735 | 143.629 |

| A | Nr. rd. | B | Sume (lei) | |
|---|---------|-----|------------|---------|
| | | | 2020 | 2021 |
| 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 | 962.298 | 633.669 |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate: | 177 | 158 | 962.298 | 633.669 |
| - către instituții publice centrale | 178 | 159 | 769.836 | 506.934 |
| - 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 | 192.462 | 126.735 |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate: | 181 | 162 | | |
| - către instituții publice centrale | 182 | 163 | | |
| - 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 | | |

| A | Nr. rd. | B | Sume (lei) | |
|--|---------|------------|------------|------|
| | | | 2020 | 2021 |
| XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat | | | | |
| 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 | 2020 | 2021 |
| - dividendele interimare repartizate 8) | 186 | 165b (315) | | |
| XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****) | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | | B | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
| 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 | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
| Venituri obținute din activități agricole | 191 | 170 | | |
| XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care: | | Nr. rd. | | |
| - inundații | 193 | 170b (323) | | |
| - secetă | 194 | 170c (324) | | |
| - alunecări de teren | 195 | 170d (325) | | |

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

COSTEA MARCELA DANIELA

Semnatura

**Formular
VALIDAT**
INTOCMIT,

Numele si prenumele

COZMA SIMONA ADRIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

^{***)} Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

^{****)} Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolului VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul 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.

^{*****)} 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.

.J. În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri 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 entități 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 inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.85/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.85/26.01.2022).

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 ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Valori brute | | | | |
|--|------------|--------------------|-------------------|------------------|---------------------------------------|-----------------------------|
| | | Sold initial | Cresteri | Reduceri | | Sold final (col.5=1+2-3) |
| | | | | Total | Din care: dezmembrari si casari | |
| A | B | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I.Imobilizari necorporale | | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 01 | 985.329 | | | X | 985.329 |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 02 | 887.309 | 78.001 | 53.034 | X | 912.276 |
| Alte imobilizari | 03 | | | | X | |
| Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale | 04 | | | | X | |
| TOTAL (rd. 01 la 04) | 05 | 1.872.638 | 78.001 | 53.034 | X | 1.897.605 |
| II.Imobilizari corporale | | | | | | |
| Terenuri și amenajări de terenuri | 06 | | | | X | |
| Constructii | 07 | 14.384.886 | 2.730.203 | 2.744.377 | | 14.370.712 |
| Instalatii tehnice si masini | 08 | 36.921.822 | 1.385.489 | 32.833 | 19.063 | 38.274.478 |
| Alte instalatii , utilaje si mobilier | 09 | 93.604 | 43.746 | 0 | | 137.350 |
| Investitii imobiliare | 10 | | | | | |
| Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 11 | | | | | |
| Active biologice productive | 12 | | | | | |
| Imobilizari corporale in curs de executie | 13 | 43.405.426 | 19.508.271 | 418.668 | | 62.495.029 |
| Investitii imobiliare in curs de executie | 14 | | | | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizari corporale | 15 | 3.446.830 | 9.742.390 | | | 13.189.220 |
| TOTAL (rd. 06 la 15) | 16 | 98.252.568 | 33.410.099 | 3.195.878 | 19.063 | 128.466.789 |
| III.Imobilizari financiare | 17 | 36.161 | 10 | 5 | X | 36.166 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17) | 18 | 100.161.367 | 33.488.110 | 3.248.917 | 19.063 | 130.400.560 |

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 | 509.087 | 98.532 | | 607.619 |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 20 | 655.650 | 69.268 | 53.034 | 671.884 |
| Alte immobilizari | 21 | | | | |
| TOTAL (rd.19+20+21) | 22 | 1.164.737 | 167.800 | 53.034 | 1.279.503 |
| II.Imobilizari corporale | | | | | |
| Amenajari de terenuri | 23 | | | | |
| Constructii | 24 | 2.575.944 | 463.627 | 2.696.377 | 343.194 |
| Instalatii tehnice si masini | 25 | 12.738.156 | 2.802.670 | 19.063 | 15.521.763 |
| Alte instalatii ,utilaje si mobilier | 26 | 64.625 | 11.337 | | 75.962 |
| Investitii imobiliare | 27 | | | | |
| Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 28 | | | | |
| Active biologice productive | 29 | | | | |
| TOTAL (rd.23 la 29) | 30 | 15.378.725 | 3.277.634 | 2.715.440 | 15.940.919 |
| AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30) | 31 | 16.543.462 | 3.445.434 | 2.768.474 | 17.220.422 |

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

| Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B) | rd. OMF nr.85/ 2022 | Nr. rd. | Sold initial | Ajustari constituite in cursul anului | Ajustari redate la venituri | Sold final (col. 13=10+11-12) |
|---|------------------------------|--------------|--------------|--|--------------------------------|----------------------------------|
| A | | B | 10 | 11 | 12 | 13 |
| I.Imobilizari necorporale | | | | | | |
| Cheltuieli de dezvoltare | 32 | 32 | | | | |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 33 | 32a (301) | | | | |
| Alte imobilizari | 34 | 33 | | | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale | 35 | 34 | | | | |
| TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34) | 36 | 35 | | | | |
| II.Imobilizari corporale | | | | | | |
| Terenuri și amenajări de terenuri | 37 | 36 | | | | |
| Constructii | 38 | 37 | 0 | 18.869 | | 18.869 |
| Instalatii tehnice si masini | 39 | 38 | 0 | 156.695 | | 156.695 |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier | 40 | 39 | | | | |
| Investitii imobiliare | 41 | 40 | | | | |
| Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 42 | 41 | | | | |
| Active biologice productive | 43 | 42 | | | | |
| Imobilizari corporale in curs de executie | 44 | 43 | | | | |
| Investitii imobiliare in curs de executie | 45 | 44 | | | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale | 46 | 44a (302) | | | | |
| TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a) | 47 | 45 | 0 | 175.564 | | 175.564 |
| III.Imobilizari financiare | | | | | | |
| AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46) | 49 | 47 | 0 | 175.564 | | 175.564 |

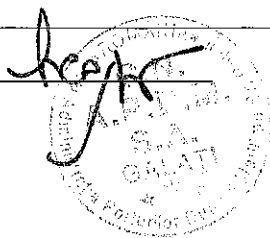
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

COSTEA MARCELA DANIELA

Semnătura



**Formular
VALIDAT**

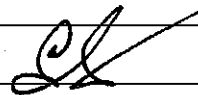
Numele si prenumele

COZMA SIMONA ADRIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.85/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2021 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar 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 2022, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2021 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2022–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 reîntocmesc 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 2022 se referă la data de 1 ianuarie 2022, respectiv 31 decembrie 2022, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2022), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2021).

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

1 (ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)

| Nr.cr. | Cont | Suma |
|--------|------|------|
| 1 | | |

DECLARAȚIE

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

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2021:

Entitate : C.N. APDM S.A.

Județul : Galați

Adresa : Str.Portului nr.34

CUI : 11776466

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

Subsemnata Costea Marcela-Daniela îmi asum răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2021 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 si a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.
- c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate .

Director general

Costea Marcela - Daniela



The image shows a handwritten signature in black ink, which appears to be 'Costea Marcela-Daniela'. To the right of the signature is a circular official stamp. The stamp contains the text: 'C.N. APDM S.A. GALATI' in the center, and around the perimeter, 'ROMANIA' at the top and 'Județul Galați' at the bottom. There are also some smaller, less legible characters and symbols within the stamp.

**Notele explicative
pentru situațiile financiare încheiate la 31.12.2021**

**Nota 1
Active immobilizate**

- lei -

| Denumirea elementului de immobilizare | 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 dezvoltare | 985.329 | 0 | 0 | 985.329 | 509.087 | 98.532 | 0 | 607.619 |
| Alte immobiliz.necorp | 887.309 | 78.001 | 53.034 | 912.276 | 655.650 | 69.268 | 53.034 | 671.884 |
| TOTAL immobilizari necorporale | 1.872.638 | 78.001 | 53.034 | 1.897.605 | 1.164.737 | 167.800 | 53.034 | 1.279.503 |
| Terenuri | | | | | | | | |
| Construcții | 14.384.886 | 2.730.203 | 2.744.377 | 14.370.712 | 2.575.944 | 463.627 | 2.696.377 | 343.194 |
| Instalații tehnice, mașini | 36.921.822 | 1.385.489 | 32.833 | 38.274.478 | 12.738.156 | 2.802.670 | 19.063 | 15.521.763 |
| Alte instal. utilaje și mobilier | 93.604 | 43.746 | 0 | 137.350 | 64.625 | 11.337 | 0 | 75.962 |
| Avansuri și immobilizări corporale în curs | 43.405.426 | 19.508.271 | 418.668 | 62.495.029 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avansuri acordate pentru immobilizari corporale | 3.446.830 | 9.742.390 | 0 | 13.189.220 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL immobilizari corporale | 98.252.568 | 33.410.099 | 3.195.878 | 128.466.789 | 15.378.725 | 3.277.634 | 2.715.440 | 15.940.919 |
| Immobilizari financiare | 36.161 | 10 | 5 | 36.166 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE | 100.161.367 | 33.488.110 | 3.248.917 | 130.400.560 | 16.543.462 | 3.445.434 | 2.768.474 | 17.220.422 |

În anul 2021 s-a efectuat reevaluarea activelor immobilizate, categoria 1- Construcții pentru bunurile proprii aflate în sold la data de 31.12.2021, atât în scopul determinării valorii juste de înregistrare în contabilitate, cât și în scop fiscal, conform Rapoartelor de evaluare nr.1287/15.02.2022, nr.1280/15.02.2022, nr.1281/15.02.2022, nr.1282/15.02.2022, nr. 1283/15.02.2022, nr. 1284/15.02.2022, nr. 1285/15.02.2022, nr. 1286/15.02.2022 elaborate pentru fiecare zonă de administrare portuară.

Reevaluarea a fost efectuată de către evaluatorul autorizat S.C. PRIMOVAL S.R.L., rezultatele reevaluării au fost aprobate de către Consiliul de Administrație în sesiunea din data de 28.02.2022 și au fost înregistrate în evidența contabilă la luna decembrie 2021.

Rezultatul reevaluării imobilizărilor corporale din categoria 1 -Construcții la data de 31.12.2021 de la valoare rămasă de 10.113.535,72 lei la valoarea justă în cuantum de 12.123.974 lei a avut ca rezultat înregistrarea diferenței de reevaluare pozitivă cu valoarea de 2.010.438,28 lei care a determinat creșterea valorii Activelor imobilizate, respectiv a Capitalurilor proprii.

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>1.732.441</u> | <u>360.101</u> | <u>270.388</u> | <u>1.822.154</u> |
| –particip. la profit a salariaților | 198.470 | 200.000 | 198.470 | 200.000 |
| -proviz.la term.ctr.muncă | 48.660 | 24.150 | 48.660 | 24.150 |
| -provizioane pt.litigii | 1.485.311 | 135.951 | 23.258 | 1.598.004 |
| Ajustări: | <u>393.305</u> | <u>186.641</u> | <u>34.706</u> | <u>545.240</u> |
| - Ajustări pt. deprecierea creanțelor aflate în litigiu | 393.305 | 11.078 | 34.706 | 369.677 |
| - Ajustări pt.deprecierea imobilizărilor corporale | 0 | 175.563 | 0 | 175.563 |
| TOTAL | <u>2.125.746</u> | <u>546.742</u> | <u>305.094</u> | <u>2.367.394</u> |

La data de 31.12.2021 au fost înregistrate cheltuieli cu provizioane și ajustări în sumă de 546.742 lei ce reprezintă:

- cota de participare a salariaților la profitul anului 2021 în sumă de 200.000 lei (nedeductibilă);
- provizioane pentru riscuri și cheltuieli privind acordarea drepturilor bănești salariaților care se pensionează la limită de vârstă în anul 2022, conform prevederilor contractului colectiv de muncă, în sumă de 24.150 lei;
- provizioane pentru litigii, în conformitate cu art. 26 Cod Fiscal și Secțiunea 4.10 din Ordinul 1802/2014 în sumă de lei (nedeductibile), în sumă de 135.951 lei;
- ajustări pentru deprecierea creanțelor aflate în litigiu în sumă totală de 11.078 lei (nedeductibile);
- ajustari pentru deprecierea imobilizarilor corporale in suma totala de 175.563 lei .

De asemenea, în cursul anului 2021 au fost înregistrate și venituri din anularea provizioanelor și ajustărilor în sumă de 305.094 lei din care:

- provizionul constituit în anul 2020 pentru participarea salariaților la profit în sumă de 198.470 lei ;
- provizioane pentru riscuri și cheltuieli privind acordarea drepturilor bănești salariaților care se pensionează la limită de vârstă constituite în anul 2020, conform prevederilor contractului colectiv de muncă, în sumă de 48.660 lei;
- provizioane pentru litigii în suma de 23.258 lei ;
- ajustări pentru deprecierea creanțelor aflate în litigiu în sumă de 34.706 lei ;

Nota 3
Repartizarea profitului

- lei -

| Destinația profitului | Suma |
|----------------------------------|--------------|
| Profit net de repartizat: | 2.672.558,48 |
| - rezerva legală | |
| - acoperirea pierderii contabile | |
| - dividende | 718.140 |
| - alte rezerve | 1.954.418,48 |
| Profit nerepartizat | |

Profitul net în sumă de 2.672.558,48 lei înregistrat la sfârșitul anului 2021, rămas de repartizat după constituirea provizionului privind participarea salariaților la profit în sumă de 200.000 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: | 718.140 lei |
| - 79,99981% MT | 574.511 lei |
| - 20,00019% Fondul Proprietatea | 143.629 lei |
| - surse proprii de finanțare | 1.954.418,48 lei |

Înregistrarea repartizării pe destinațiile de mai sus se va efectua în exercițiul financiar al anului 2022, după aprobarea de către Adunarea generală a Acționarilor a CN APDM SA Galați a situațiilor financiare anuale privind exercițiul financiar al anului 2021.

Nota 4
Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

| Denumirea indicatorului | Exercițiul financiar | |
|---|----------------------|------------|
| | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
| 1.Cifra de afaceri netă | 17.431.163 | 17.415.359 |
| 2.Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5) | 14.878.054 | 14.698.451 |
| 3.Cheltuielile activității de bază | 6.205.386 | 5.731.137 |
| 4.Cheltuielile activității auxiliare | | |
| 5.Cheltuielile indirecte de producție | 8.672.668 | 8.967.314 |
| 6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2) | 2.553.109 | 2.716.908 |
| 7.Cheltuielile de desfacere | | |
| 8.Cheltuieli generale de administrație | 4.106.415 | 2.977.538 |
| 9.Alte venituri din exploatare | 3.858.799 | 3.049.438 |
| 10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9) | 2.305.493 | 2.788.808 |

Analizând rezultatul din exploatare obținut în anul 2021 comparativ cu cel obținut în 2020, pe baza datelor din contabilitatea de gestiune, se constată o creștere a acestuia cu 483.315 lei în condițiile în care cifra de afaceri a scăzut față de anul 2020 cu 15.804 lei.

Cifra de afaceri se menține în anul 2021 la aproximativ același nivel ca în anul 2020, înregistrându-se o scădere de doar 0,09% în anul 2021 față de anul precedent.

Au scăzut cheltuielile activității de bază cu 7,64%, în special pe seama faptului că nu s-au mai efectuat lucrări de întreținere și reparații la danele de acostare și nici lucrări de dragaj la nivelul anului precedent, deoarece în anul 2021 adâncimile de navigație în danele operative s-au menținut la un nivel optim, datorită condițiilor hidrometeorologice.

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 2020, s-a înregistrat o creștere cu 3,40% a costurilor indirecte, în special pe seama creșterii cheltuielilor de natura salarială pentru personalul indirect productiv și o diminuare cu 27,49% a cheltuielilor generale de administrație în special pe seama provizioanelor constituite.

Nota 5
Situația creanțelor și datoriilor la data de 31.12.2021

- 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: | 2.817.350 | 2.413.062 | 404.288 |
| A.Creanțe din active imobilizate | 36.166 | 0 | 36.166 |
| B.Creanțe din active circulante, din care: | 2.752.542 | 2.384.420 | 368.122 |
| -furnizori debitori | 0 | 0 | 0 |
| -clienți | 2.165.301 | 1.797.179 | 368.122 |
| -personal și asigurări sociale | 49.322 | 49.322 | 0 |
| -impozit pe salarii, TVA, alte impozite, taxe | 316.551 | 316.551 | 0 |
| -alte creanțe cu statul și instituțiile publice | 167.408 | 167.408 | 0 |
| -debitori diverși | 53.958 | 53.958 | 0 |
| -alte creanțe | 2 | 2 | 0 |
| C.Cheltuieli înregistrate în avans | 28.642 | 28.642 | 0 |

La data de 31.12.2021 au fost înregistrate creanțe din prestații către clienții companiei în sumă de 2.165.301 lei, din care suma de 1.797.179 lei reprezintă prestații aflate în termenul de scadență conform contractelor în vigoare, iar suma de 369.677 lei (17,07%) reprezintă creanțe din prestații restante. Din categoria creanțe restante menționăm că suma de 368.122 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 | 1.555 | 47.059 |
| 8 | NAVTRANS GAL SRL GALATI | | 2.861 |
| 9 | NAVROM - DELTA SA TULCEA | | 103.552 |
| 11 | T.B. IMPORT EXPORT SRL | | 10.236 |
| 12 | TANCRAD SRL GALATI | | 72.318 |
| 13 | TEHNOLOGICA RADION SRL BUCURESTI | | 5.635 |
| | TOTAL = 369.677 lei | 1.555 | 368.122 |

Din valoarea creanțelor restante în litigiu la data de 31.12.2021, 96,18% (129.796,10 lei) sunt creanțe aferente clienților aflați în faliment, continuându-se procedurile de valorificare a bunurilor acestora, un procent de 0,78% (1.057,17 lei) sunt creanțe ale clienților aflați în reorganizare și 3,04% (4.102,70 lei) sunt creanțe aferente clienților aflați în insolvență.

La data de 31.12.2021 din soldul contului *Debitori diverși* în valoare de 53.958 lei, 83,64% (45.131 lei) reprezintă sume aflate în executare silită, iar 16,36% (8.827 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 2021.

Cheltuielile înregistrate în avans reprezintă eșalonarea cheltuielilor privind abonamente, rovinețe pentru autoturisme 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: | 5.430.535 | 5.430.535 | | |
| A.Datorii financiare | 2.029.565 | 2.029.565 | | |
| B.Alte datorii, din care: | 3.400.527 | 3.400.527 | | |
| -furnizori | 2.010.660 | 2.010.660 | | |
| -clienți creditori | 716.604 | 716.604 | | |
| -datorii cu personalul și asigurări sociale | 597.029 | 597.029 | | |
| -TVA, impozit pe profit, imp.pe salarii | 64.364 | 64.364 | | |
| -alte datorii | 11.870 | 11.870 | | |
| -creditori diverși | 0 | 0 | | |
| C.Venituri înregistrate în avans | 443 | 443 | | |

Datoriile privind furnizorii, datoriile cu personalul și asigurările sociale și alte datorii reprezintă obligații curente achitate în termenul legal în trimestrul I 2022, iar datoriile financiare reprezintă garanții contractuale și garanții pentru participare la licitații.

Veniturile înregistrate în avans în valoare de 442,98 lei reprezintă sume încasate anticipat din care valoarea de 373,34 lei pentru chirii spații și valoarea de 69,64 lei pentru proiecte POIM, sold care s-a restituit până la 31.01.2022, conform legislației în vigoare.

Nota 6

Principii, politici și metode contabile la 31.12.2021

Coordonarea și organizarea sistemului de control intern managerial la nivelul CN APDM SA Galati 2021

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 2021 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.

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 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 definire 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;

¹ Sistem de Control Intern Managerial

- 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 2021 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 2021, 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.149/29.09.2021, 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 245 gestiuni materiale și bănești, rezultatele inventarierii fiind consemnate în procesul – verbal de inventariere nr.8 încheiat la data de 03.01.2022 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, din care:

- instalații climatizare, copiator color Toshiba, imprimante laser A4 color Kyocera, Hyundai Accent -2 autoturisme, instalații climatizare, stații radio emisie-recepție , bunuri amortizate integral;
- împingător Rovinari 16 amortizat în proporție de 63,16% și cu o valoare neamortizată de 151.900,03 lei ;
- 2 geamanduri și 1 jalon, amortizate în proporție de 54,40% și cu o valoare neamortizată de 4.795,40 lei ;
- rețele electrice și de apă de la sucursala Tulcea amortizate în proporție de 91,55 % și cu o valoare neamortizată în valoare de 813,12 lei ;
- platforma călători Tulcea amortizată în proporție de 35,55% și cu o valoare neamortizată de 18.055,37 lei .

Comisia centrală de inventariere a propus scoaterea din funcțiune a imobilizărilor necorporale prezentate anterior și constituirea de provizioane în valoare de 175.563,92 lei. Procesul - verbal privind rezultatele inventarierii a fost aprobat în sesiunea Consiliului de administrație din data de 28.02.2022.

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.

Urmare adresei Ministerului Transporturilor și Infrastructurii nr.4921/05.02.2020, prin care ni s-a solicitat actualizarea valorii de inventar a bunurilor aflate în domeniul public al statului, CN APDM S.A. Galați a procedat la reevaluare conform Raportului de evaluare și Procesului verbal de predare-primire nr. 2003271/12.03.2020. După aprobarea reevaluării de către Consiliul de Administrație, aceasta a fost transmisă Ministerului Transporturilor și Infrastructurii cu adresa nr. 5702/19.08.2020 în vederea promovării Hotărârii de Guvern, dar nu s-a materializat prin încheierea unui nou act adițional până la această dată, deși APDM a mai făcut demersuri și în anul 2021, conform adreselor nr.1795/09.03.2021 și nr.6845/14.10.2021.

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 31.12.2021, respectiv 1 euro = 4,9481 lei.

Creanțele exprimate în valută s-au evaluat la cursul de schimb BNR RON/EURO din data de 31.12.2021, 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 31.12.2021

În cadrul structurii capitalurilor proprii ale CN APDM SA Galați capitalul social este constituit la data de 31.12.2021 din 106.184 acțiuni cu o valoare nominală de 10 lei, 79,99981% din aceste acțiuni fiind deținute de statul român prin Ministerul Transporturilor și Infrastructurii, 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 2021 CN APDM SA Galați a încasat dividende de la C.N.I. SA București în valoare de 44.229 lei.

Nota 8

Informații privind salariații și membrii organelor de administrație, conducere și de supraveghere la 31.12.2021

Conducerea CN APDM SA Galați a fost asigurată în anul 2021 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 2021 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.4869/21.07.2020, pentru perioada 01.08.2020-09.02.2021 (Șerban Alexandru-Gabriel);
- Contract de mandat nr.1019/08.02.2021 pentru perioada 10.02.2021 - 09.08.2021 (Șerban Alexandru-Gabriel);
- Contract de mandat nr.5415/09.08.2021 pentru perioada 10.08.2021 - 22.11.2021 (Vizinteanu Nicolae);
- Contract de mandat nr.8203/23.11.2021 pentru perioada 23.11.2021 - 22.03.2022 (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 2021 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 2021 prin asigurarea unui management modern.

Cheltuielile aferente contractului de mandat al directorului general înregistrate în anul 2021 au însumat 377.280 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 31.12.2021 pentru plata acesteia.

Cheltuielile aferente contractelor de mandat ale administratorilor înregistrate în anul 2021 însumează 347.172 lei, din care cheltuielile privind plata secretarului CA au însumat 24.612 lei.

Numărul mediu de salariați înregistrat în anul 2021 este de 132 persoane, cu 6,38% sub program, câștigul mediu pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială realizat în anul 2021 fiind de 5194 lei brut / persoană, cu 6,25% peste program, în condițiile în care indicele de realizare a productivității muncii în unități valorice pe total personal mediu a fost de 95,66%.

În anul 2021 cheltuielile reprezentând salariile personalului unității au însumat 7.516.501 lei, iar cheltuielile privind bonusurile acordate salariaților (ajutoare sociale, tichete de masă și alocație de hrană, participare la profit) au însumat 1.027.474 lei.

Cheltuielile cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale aferente salariilor și cheltuielilor asimilate salariilor au reprezentat 334.856 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 31.12.2021

1. Indicatori de lichiditate

a) Indicatorul lichidității curente

| | | |
|--|------------|--|
| Active curente (Indicatorul capitalului circulant) | 12.364.149 | |
| ----- | = | ----- = 2,28 - oferă garanția acoperirii |
| Datorii curente | 5.430.092 | datoriilor curente din active curente |

b) Indicatorul lichidității imediate

| | | |
|--|---------------------|--------------|
| Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid) | 12.364.149- 100.799 | |
| ----- | = | ----- = 2,26 |
| Datorii curente | 5.430.092 | |

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.

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:

$$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$$

La data de 31.12.2020 : $\frac{1.868.031}{17.431.163} \times 365 = 39$ zile

La data de 31.12.2021 : $\frac{1.896.030}{17.415.359} \times 365 = 39$ zile

Se remarcă păstrarea 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 31.12.2021.

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:

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$$

La data de 31.12.2020 : $\frac{637.626}{17.431.163} \times 365 = 13$ zile

La data de 31.12.2021 : $\frac{1.275.759}{17.415.359} \times 365 = 27$ zile

Se remarcă o diminuare a perioadei de plată a datoriilor față de furnizori cu 14 zile față de anul 2020, 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:

La data de 31.12.2020 :

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

La data de 31.12.2021 :

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active immobilizate}} = \frac{17.415.359}{113.004.574} = 0,15$$

Se remarcă faptul că, în condițiile scăderii valorii cifrei de afaceri cu 15.804 lei în anul 2021 față de 2020 precum și creșterea valorii activelor immobilizate cu 29.386.668 lei pe fondul sporirii valorii investițiilor în curs cu 19.089.601 lei , viteza de rotație a activelor immobilizate scade cu 0,06.

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:

$$\frac{\text{Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{3.193.078}{22.061.460} = 0,15$$

Indicatorul reflectă profitul brut obținut în condițiile în care capitalul angajat reprezintă capitalurile proprii ale companiei. La data de 31.12.2021 CN APDM SA Galați nu are datorii pe termen lung și nu a înregistrat dobânzi în condițiile în care nu a contractat în anul 2021 credite pe termen scurt.

b) Marja brută din vânzări

$$\frac{\text{Profitul brut din vânzări}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{2.788.808}{17.415.359} = 16,01 \%$$

Indicatorul reflectă profitul brut obținut din activitatea de exploatare, compania acoperind cheltuielile de exploatare din veniturile de exploatare realizate în anul 2021 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

$$\frac{\text{Profitul brut}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{3.193.078}{17.415.359} = 18,33 \%$$

Indicatorul reflectă profitul brut al exercițiului financiar 2021 (profit din exploatare + profit din activitatea financiară) obținut din întreaga activitate a companiei și reprezintă 18,33 % din cifra de afaceri realizată în anul 2021, profitul din exploatare reprezentând 87,33% din profitul brut al unității; compania acoperă cheltuielile financiare realizate în anul 2021 (diferențe de curs nefavorabile înregistrate la prestațiile portuare încasate în valută) din veniturile financiare de valoare mai mare realizate (diferențe de curs favorabile la prestațiile portuare încasate în valută).

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 2021, C.N. A.P.D.M. S.A. Galați nu înregistrează active gajate/ ipotecate/ restricționate sau orice garanții/ angajamente financiare.

Pe parcursul anului 2021, 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 2021 au fost auditate de către societatea EXPERT AM AUDIT SRL, iar onorariul serviciului de auditare este de 13.200 lei (valoare fără TVA).

La 31.12.2021, în conformitate cu situația stadiului litigiilor prezentată de către biroul juridic al companiei, C.N. A.P.D.M. S.A. menționează următoarele creanțe și datorii contingente cu pondere semnificativă :

- 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, cu termen în 14 septembrie 2021 când recursul a fost respins ca nefondat.

- în cazul dosarului 2464/121/2019 (conexat cu dosarul 3793/121/2019) -Tribunalul Galați – (CN APDM SA Pârât-Reclamant și TANCRAD SRL Pârât-Reclamant) -APDM a solicitat obligarea TANCRAD 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 TANDRAD 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. S-a depus de către APDM cerere de majorare a pretențiilor , de la suma de 62.840,31 lei la suma de 72.318,31 lei . Instanța a acordat termen de judecată la data de 13.04.2022.

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 2021 s-au înregistrat venituri totale în sumă de 21.145.421 lei (inclusiv venituri din subvenții de exploatare în sumă de 58.749 lei –venituri din fonduri europene) și cheltuieli totale în sumă de 17.952.343 lei (inclusiv cheltuieli în sumă de 58.749 lei acoperite din subvențiile de exploatare-cheltuieli din fonduri europene), profitul brut fiind de 3.193.078 lei, rezultat după deducerea provizionului constituit pentru cota de până la 10% privind participarea salariaților la profit, în sumă de 200.000 lei.

Impozitul pe profit datorat la 31.12.2021 este de 520.520 lei fiind calculat conform prevederilor Codului fiscal luând în considerare atât veniturile neimpozabile în sumă de 349.323 lei

și elementele similare veniturilor impozabile în sumă de 309.408 lei (rezultat reportat din surplusul realizat din rezerve din reevaluare pe măsura utilizării imobilizărilor corporale) cât și cheltuielile nedeductibile în sumă de 555.307 lei, astfel :

| | |
|--|--------------------|
| Venituri neimpozabile - total din care : | 39.915 lei |
| - venituri din anularea provizioanelor nedeductibile | +305.094 lei |
| - venituri din dividende CNI | + 44.229 lei |
| - diferente reevaluare | -309.408 lei |
| Cheltuieli nedeductibile – total din care : | 555.307 lei |
| - cheltuieli de deplasare | 6.418 lei |
| - cheltuieli cu provizioane | 371.179 lei |
| - cheltuieli cu cotizații | 142.376 lei |
| - cheltuieli cu depășirea amortizării fiscale lunare | 4.942 lei |
| - cheltuieli cu amenzi | 12.000 lei |
| - cheltuieli cu sponsorizare | 15.000 lei |
| - pierderi din debitori diversi | 3.392 lei |

Profitul net în sumă de 2.672.558,48 lei înregistrat la sfârșitul anului 2021, rămas de repartizat după constituirea provizionului privind participarea salariaților la profit în sumă de 200.000 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 cuvenite acționarilor (25%) din care: | 718.140 lei |
| - 79,99981% MTI | 574.511 lei |
| - 20,00019% Fondul Proprietatea | 143.629 lei |
| - surse proprii de finanțare | 1.954.418,48 lei |

Înregistrarea repartizării pe destinațiile de mai sus se va efectua în exercițiul financiar al anului 2022, după aprobarea de către Adunarea generală a Acționarilor a CN APDM SA Galați a situațiilor financiare anuale privind exercițiul financiar al anului 2021.

Evenimente ulterioare :

Impactul pandemiei provocată de virusul COVID-19 și a războiului din Ucraina asupra companiei constă în:

- scăderea veniturilor din prestări servicii cu aprox.10% față de cele programate, 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;
- prioritizarea cheltuielilor care să asigure caracteristicile tehnice minime ale infrastructurii portuare și diminuarea riscului de a avea o parte de infrastructură neoperațională;

Director General,
Costea Marcela-Daniela



Director Economic,
Cozma Simona-Adriana

14

Contabil Șef,
Spiridon Adina

SECȚIUNEA 3
SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31.12.2021

- 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 | | 3.923.083 | 2.010.438 | 0 | 309.408 | 0 | 5.624.113 |
| Rezerve legale | | 212.368 | | 0 | | 0 | 212.368 |
| Rezerve statutare sau contractuale | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Alte rezerve | | 8.695.002 | 2.537.826 | 0 | 835.288 | 0 | 10.397.540 |
| Acțiuni proprii | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită | Sold C | 0 | 4.399.898 | 0 | 4.399.898 | 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 |
| | Sold D | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile | Sold C | 0 | | | | | 0 |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rezultat reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare | Sold C | 1.783.632 | 309.409 | | 0 | | 2.093.041 |
| | | | | 0 | | 0 | 0 |
| Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra Comunităților Economice Europene | Sold D | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Sold C | 0 | | | | | 0 |
| | | 0 | | | | | 0 |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 0 | | | | | 0 |
| Profitul sau pierderea exercițiului financiar | Sold C | 2.336.208 | 23.514.204 | 0 | 23.177.854 | 0 | 2.672.558 |
| | Sold D | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Repartizarea profitului | | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Total capitaluri proprii | | 18.012.133 | 28.371.877 | 0 | 24.322.550 | 0 | 22.061.460 |

Director General,
Costea Marcela-Daniela

Director Economic,
Cozma Simona-Adriana

Contabil sef
Spiridon Adina

SECȚIUNEA 4
SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
31/12/2020 - 31/12/2021

- lei -

| Nr. | Denumirea fluxurilor | Exercițiul financiar | |
|----------|--|----------------------|--------------------|
| | | Precedent | Curent |
| A | Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare: | 31/12/2020 | 31/12/2021 |
| 1 | + Încasări de la clienți | 19.349.319 | 19.793.580 |
| 2 | + Încasări din alte fonduri europene pentru exploatare POIM 4458 | 296.534 | 993.378 |
| 3 | + Alte încasări legate de exploatare | 3.852.279 | 1.399.235 |
| 4 | - Plăți către furnizori din venituri proprii | 5.597.172 | 4.533.135 |
| 5 | - Plăți personal inclusiv contributii sociale | 8.911.489 | 8.834.112 |
| 6 | - Plăți personal inclusiv contributii sociale fonduri europene | 321.215 | 7.636 |
| 7 | - Plăți către furnizori din fonduri europene | 47.895 | 74.194 |
| 8 | - Plăți cheltuieli de exploatare din fonduri bugetare | 0 | 0 |
| 9 | - Plăți cheltuieli de exploatare din fonduri europene | 352 | 35.637.993 |
| 10 | - Plăți pentru redevența din concesiuni bunuri publice | 151.270 | 161.155 |
| 11 | - Plăți diverse (taxe, impozite, etc.) | 2.111.536 | 2.982.049 |
| 12 | - Dobânzi aferente activității de exploatare | 0 | 0 |
| 13 | - Impozit pe profit plătit | 787.445 | 562.324 |
| | Trezoreria neta din activități de exploatare | 5.569.758 | -30.606.405 |
| B | Fluxuri de trezorerie din activități de investiții: | | |
| 1 | + Încasări bugetare pentru investiții | 220.097 | 716.434 |
| 2 | + Încasări din vânzarea de imobilizări corporale | | |
| 3 | + Încasări din alte fonduri europene pentru investiții | | 0 |
| 4 | + Încasări de la buget pentru investiții | 4.097.238 | 27.646.492 |
| 5 | + Dobânzi încasate | | |
| 6 | + Dividende încasate | | |
| 7 | - Plăți pentru investiții din fonduri bugetare | 441.097 | 716.243 |
| 8 | - Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale din fonduri proprii | 662.232 | 2.028.023 |
| 9 | - Plăți pentru investiții din fonduri bugetare Proiecte Poim | 3.768.057 | 27.481.630 |
| | Trezoreria neta din activități de investiții | -554.051 | -1.862.970 |
| C | Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare: | | |
| 1 | + Încasări din emisiunea de acțiuni /dividende încasate | 0 | 44.229 |
| 2 | + Încasări din împrumuturi pe termen lung | | |
| 3 | - Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar | | |
| 4 | - Dividende plătite | 1.041.394 | 633.669 |
| | Trezoreria neta din activități de finanțare | -1.041.394 | -589.440 |
| | Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de trezorerie | 3.974.314 | -33.058.539 |
| | Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul perioadei | 38.964.710 | 42.939.024 |
| | Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul perioadei | 42.939.024 | 9.880.485 |

Director General,
Costea Marcela-Daniela

Director Economic,
Cozma Simona-Adriana

Contabil sef
Spiridon Adina

**Raportul administratorilor
privind rezultatele economico-financiare
ale CN APDM SA Galați pe baza situațiilor financiare anuale
încheiate la data de 31.12.2021**

I. PREZENTARE GENERALĂ

Compania Națională Administrația Porturilor Dunării Maritime 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 se află în Galați, la Tulcea și Brăila fiind organizate sucursale fără personalitate juridică.

Conducerea CN APDM SA Galați a fost asigurată în anul 2021 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 2021 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.4869/21.07.2020, pentru perioada 01.08.2020-09.02.2021 (Șerban Alexandru-Gabriel);
- Contract de mandat nr.1019/08.02.2021 pentru perioada 10.02.2021 - 09.08.2021 (Șerban Alexandru-Gabriel);
- Contract de mandat nr.5415/09.08.2021 pentru perioada 10.08.2021 - 22.11.2021 (Vizinteanu Nicolae);
- Contract de mandat nr.8203/23.11.2021 pentru perioada 23.11.2021 - 22.03.2022 (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 2021 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 2021 prin asigurarea unui management modern.

II. EXPUNEREA COMPANIEI LA RISCURI

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

Riscul de piață cuprinde trei tipuri de risc:

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

La nivelul CN APDM SA Galați prestațiile oferite partenerilor externi sunt facturate în euro prin transformarea tarifelor exprimate în lei la cursul de schimb valutar afișat de BNR din ziua facturării, diferențele de curs valutar favorabile sau nefavorabile înregistrându-se la momentul încasării prestațiilor. Evoluția înregistrată în ultimii ani la nivelul economiei naționale, ca și dinamica cursului de schimb demonstrează că acest risc este mic în condițiile în care partenerii externi își onorează, de regulă, obligațiile la termen.

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

Acest risc este mic pentru companie în contextul în care în anul 2021 unitatea nu a contractat credite bancare, creanțele din prestații au fost încasate, în general, în termenele contractuale, asigurându-se astfel disponibilitățile bănești necesare onorării la timp a obligațiilor companiei față de terți.

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

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

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

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

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

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

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

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

III. ACȚIUNI, ACȚIONARI, CAPITAL SOCIAL AL COMPANIEI

În cadrul structurii capitalurilor proprii ale CN APDM SA Galați capitalul social este constituit la data de 31.12.2021 din 106.184 acțiuni cu o valoare nominală de 10 lei, 79,99981% din aceste acțiuni fiind deținute de statul român prin Ministerul Transporturilor și Infrastructurii, iar 20,00019% sunt deținute de Fondul Proprietatea SA.

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

ANALIZA REZULTATELOR ECONOMICO-FINANCIARE

1. EXECUȚIA BUGETARĂ PE ANUL 2021

Analiza indicatorilor economico-financiar realizată la data de 31.12.2021 s-a efectuat comparativ cu prevederile cuprinse în bugetul de venituri și cheltuieli avizat de Consiliul de Administrație în data de 05.02.2021, reavizat în data de 16.04.2021, respectiv în data de 30.07.2021, stabilit de AGA în data de 25.05.2021, respectiv în data de 10.08.2021 și aprobat prin HG. nr.978 / 09.09.2021, pe baza datelor prezentate în anexa 1 „Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2021”, anexa 2 “Detalierea indicatorilor economico-financiar prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli” și anexa 4 “Programul de investiții, dotări și surse de finanțare” din cadrul documentației privind elaborarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021.

Pentru anul 2021, CN APDM SA Galați, și-a propus, prin bugetul de venituri și cheltuieli, un **profit brut** în sumă de 2.300,31 mii lei, realizând 3.193,08 mii lei, cu 38,81% (892,77 mii lei) mai mult față de program, compania înregistrând o rentabilitate la cifra de afaceri de 18,33%, cu

57,56% peste program. Profitul net realizat la data de 31.12.2021 este de 2.672,56 mii lei, cu 48,41% (871,77 mii lei) peste program.

***Venituri totale**

La data 31.12.2021 compania a înregistrat **venituri totale** în sumă de 21.086,68 mii lei, cu 10,68% (2.522,10 mii lei) sub program, motivat de:

Veniturile din servicii prestate, cu pondere mare în totalul veniturilor (54,66%) s-au realizat cu 13,10% (1.738,03 mii lei) sub program. Nerealizarea acestor venituri este motivată de:

- tariful *staționare nave maritime la cheu* propus a fi majorat de la 2,12 lei/tonă la 2,46 lei/tonă a intrat în vigoare mai târziu, începând cu data de 08.04.2021,

- traficul maritim s-a realizat sub program (98,64%), ca urmare a secetei prelungite care a afectat recolta anului 2020 (producția de cereale a fost mai mică cu aprox.40% față de anul precedent), astfel că, s-a înregistrat o scădere a volumului de marfă ieșit din silozurile operatorilor din Portul Brăila în prima parte a anului 2021 și implicit a prestațiilor conexe (staționare la cheu fără operațiuni, curse nava specializată și preluarea deșeurilor).

- ca urmare a începerii lucrărilor din cadrul proiectelor derulate în Porturile Docuri Galați - Dana 32 și în Portul Isaccea, fiind afectată activitatea operatorilor TTS Porturi Fluviale S.R.L. Galați și CNFR Navrom S.A. Galați, astfel că, s-a înregistrat o scădere a volumului de marfă operat prin aceste porturi, implicit a prestațiilor conexe.

Veniturile din redevențe și chirii, cu o pondere de 27,56% în veniturile totale, s-au realizat cu 10,36% (671,31 mii lei) sub program motivat de faptul că:

- valorificarea prin închiriere a spațiului aflat în incinta clădirii Gară Fluvială – Sucursala Tulcea în suprafață de 197,70 mp nu s-a materializat datorită stării precare a elementelor de structură a clădirii (scurgeri, infiltrații tavan). După remedierea acestei situații care a împiedicat valorificarea spațiului destinat închirierii se vor face demersurile legale necesare pentru reluare procedurii de atribuire a unui contract,

- valorificarea prin închiriere a platformei portuare din macadam în suprafața de 2.520 mp din portul Hârșova nu s-a materializat prin încheierea unui contract datorită faptului că, la licitația publică cu strigare organizată de C.N. APDM S.A. Galați nu s-a prezentat nici un ofertant,

- valorificarea prin închiriere a suprafeței de teren portuar – 2.835 mp, aflată în Portul Hârșova nu s-a materializat prin încheierea unui contract datorită faptului că, la licitația publică cu strigare organizată de C.N. APDM S.A. Galați nu s-a prezentat nici un ofertant.

Alte venituri – s-au realizat cu 342,52% (60,18 mii lei) peste program, ca urmare a preluării unei cantități de reziduri de hidrocarburi mai mare decât nivelul programat și s-au eliberat mai multe avize/acorduri decât cele estimate la fundamentarea bugetului.

Alte venituri din exploatare s-au realizat cu 9,65% (268,28 mii lei) peste program, datorită facturării penalităților către clienții care nu și-au achitat facturile la termenul scadent, dar și refacturării unor consumuri de utilități aferente spațiilor închiriate mai mari decât cele estimate la fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021.

Situația realizării veniturilor din producția vândută la data de 31.12.2021 (cifra de afaceri) în cuantum de 17.415,36 mii lei este prezentată detaliat pe porturi și pe tipuri de tarife în Anexa 4.

Veniturile financiare, cu o pondere de 2,95% în totalul veniturilor, s-au realizat cu 41,50% (441,22 mii lei) sub program, pe fondul înregistrării unor diferențe de curs valutar sub nivelul programat. Menționăm că, în luna iulie 2021, s-au înregistrat venituri din investiții financiare,

reprezentând dividende nete în cuantum de 44,23 mii lei de la CNI SA București, companie la care deținem o cotă de 6,25% din capitalul social.

***Cheltuieli totale**

La data de 31.12.2021 CN APDM SA Galați a înregistrat **cheltuieli totale** în sumă de 17.893,60 mii lei, cu 16,03% (3.414,87 mii lei) mai puțin față de program, astfel:

A. Cheltuieli cu bunuri și servicii – s-au realizat în proporție de 52,14%, cu 47,86% (3.729,05 mii lei) sub program, astfel:

A1. Cheltuieli privind stocurile - s-au realizat cu 16,49% (246,36 mii lei) mai puțin față de program, motivat de faptul că :

- materialele consumabile au fost achiziționate în funcție de necesități, fără a afecta activitatea structurilor funcționale, iar achiziția unor materiale s-a efectuat la prețuri mai mici decât cele folosite la fundamentarea bugetului pe anul 2021;

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

A2. Cheltuieli privind serviciile executate de terți - s-au realizat cu 66,54% (2.856,66 mii lei) sub program, astfel:

a) cheltuielile de întreținere și reparații s-au realizat în proporție de 32,59%, cu 2.736,89 mii lei mai puțin față de sumele prognozate, în special pe seama faptului că nu s-au mai efectuat lucrări de întreținere și reparații la danele de acostare și nici lucrări de dragaj la nivelul programat în anul 2021, adâncimile de navigație în danele operative s-au menținut la un nivel optim, datorită condițiilor hidrometeorologice.

b) alte cheltuieli cu întreținerea și reparațiile -s-au realizat în proporție de 86,49% respectiv 314,88 mii lei, cu 49,19 mii lei mai puțin față de program, pe fondul unei bune exploatare a mijloacelor de transport auto și a echipamentelor IT; de asemenea, s-au efectuat reparații la nave, în funcție de necesități, în proporție de 51,46% (89,80 mii lei mai puțin) față de nivelul planificat, la reparații instalații s-au efectuat cheltuieli în proporție de 123,38% (12,90 mii lei mai mult) față de nivelul planificat.

- cheltuielile privind chiriile s-au realizat în proporție de 1,64%, nerealizarea de 67,89 mii lei față de program se datorează faptului ca nu s-a înregistrat chiria terenului portuar la Faleza Tulcea până la 31.12.2021, societatea AZL Sulina nu a mai facturat, urmare a Ordonanței prezidențiale de suspendare a lucrărilor în această zonă.

- cheltuielile privind primele de asigurare s-au realizat în proporție de 68,31% (111,84 mii lei) cu 31,69% (51,89 mii lei) mai puțin față de program, datorită contractării de prime de asigurare la un nivel mai scăzut decât cel bugetat pentru clădiri și mijloace de transport, iar asigurarea pentru nave a intrat în vigoare începând cu trim. al- II- lea 2021.

A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terți – s-au realizat cu 31,23 % (626,04 mii lei) sub program, astfel :

- cheltuielile de protocol s-au realizat cu 0,90% (0,29 mii lei) mai puțin față de program;

- cheltuielile de reclamă și publicitate s-au realizat cu 24,16% (42,42 mii lei) mai puțin față de program, întrucat nu s-au publicat comunicate de presă la nivelul estimat;

- cheltuieli cu sponsorizarea s-au realizat în proporție de 100,00% (15 mii lei), acordându-se unor entități înregistrate în Registrul entităților/unităților de cult, ca ajutoare umanitare și sociale

și care se scad din impozitul pe profit datorat bugetului de stat, în conformitate cu art.25, alin.4, lit.i) din Codul fiscal și Lg.156/2019.

- cheltuielile totale de deplasarea s-au realizat cu 20,91% (34,44 mii lei) mai puțin față de program. În cadrul acestora cheltuielile cu diurna pentru deplasările interne au crescut cu 16,64% , respectiv 8,12 mii lei mai mult față de program, datorită previzionării unui număr mai mic de deplasări la București față de deplasările efectiv realizate, iar cheltuielile cu diurna externă s-au realizat cu 50,83 % (10,17 mii lei) sub program datorită nerealizării tuturor deplasărilor planificate având în vedere conjunctura epidemiologică actuală .

- cheltuieli cu formarea profesională s-au realizat cu 60,06 % (21,08 mii lei) sub program deoarece salariații nu au participat la cursuri de formare profesională conform planului, motivat de faptul că nu s-au format clase cu număr suficient de participanți, aceste cheltuieli decalându-se pentru perioada următoare;

- alte cheltuieli s-au realizat cu 34,36% (385,45 mii lei) sub program, motivat de :

- a) cheltuieli cu manevre portuare nu s-au realizat datorita condițiilor meteo favorabile,
- b) cheltuielile cu cotizațiile s-au realizat în proporție de 130,57%, respectiv s-au plătit cotizațiile cu valoarea de 162,17 mii lei către: Acvadepol 70 mii lei, EFIP 16,15 mii lei și UPIR 12 mii lei , cotizația către ESPO 62,02 mii lei, Asociația River 2 mii lei.
- c) cheltuielile de judecată, s-au realizat cu 15,50% (1,33 mii lei) peste program, deoarece s-a previzionat o valoare mai mica aferentă taxelor pentru declarații notariale și specimene de semnături pentru administratori;
- d) cheltuielile cu auditul financiar cu valoarea estimată de 68,08 mii lei și s-au realizat în proporție de 34,08%, mai puțin cu 44,88 mii lei deoarece nu s-a realizat auditul pentru Proiectul Brăila Docuri ;
- e) cheltuielile de reprezentare și consultanța s-au realizat în proporție de 88,05% respectiv 22,10 mii lei față de 25,10 mii lei programate,
- f) cheltuieli cu servicii preluare deșeuri periculoase și deșeuri menajere previzionate mai mult cu 9,55 mii lei;
- g) cheltuieli cu servicii de expertiză scoatere epava nava Găești realizate în valoare de 14,73 mii, cu 3,27 mii lei mai puțin față de valoarea previzionată;
- h) servicii de deratizare, dezinfecție realizate în valoare de 9,15 mii lei, mai puțin cu 3,22 mii lei față de valoarea previzionată pentru această perioadă;
- i) cheltuieli cu servicii de cablare structurată pentru telefonie fixă și rețeaua de calculatoare Gara Fluvială Galați previzionată în valoare de 2 mii lei, nu s-a realizat încă în această perioadă;
- j) cheltuieli cu servicii de reparații și întreținere gard ornamental la cheu Dunăre D7-D16 în valoare de 6,66 mii lei, nu s-a realizat încă în această perioadă, decalându-se pentru următoarea perioadă;
- k) cheltuieli cu servicii de întreținere spații verzi s-au realizat în quantum de 9 mii lei, cu 6,02 mii lei mai puțin decât programat, diferența decalându-se pentru următoarea perioadă;
- l) cheltuieli privind comportarea în timp a construcției la Danele 23-25 în valoare de 44,65 mii lei, nu s-a realizat încă în perioada analizată;
- m) cheltuieli cu servicii topografice, respectiv identificare, măsurare și trasarea geometriei în teren a suprafețelor de teren închiriate sau care urmează a se închiria de către agenții

- economici, întocmire planuri și ortofotoplanuri, rectificări/actualizări CF, întabulări bunuri publice și private ale companiei s-au realizat cu 21,50% sub program;
- n) cheltuieli cu servicii de întabulare cheuri Turcozia, Gura Arman în valoare de 15 mii lei, nu s-a realizat încă;
 - o) cheltuieli pentru alipire parcele în Măcin și în Chilia Veche în valoare de 30 mii lei, nu s-a realizat încă în perioada analizată;
 - p) s-au efectuat cheltuieli cu servicii închiriere platforme ridicătoare neprevăzute în buget, care au fost necesare transferului pontonului PA2511 din zona Falezii Tulcea la Galați, închiriere platformă pentru demontare instalație iluminat și închiriere împingător și macara plutitoare pentru scoatere butelie de pe Ecoport 2 în valoare de 15,79 mii lei, precum și cheltuieli cu lucrările de eliberare material din zona faleza Tulcea în cuantum de 79,62 mii lei;
 - q) cheltuieli cu utilizare spectru mobil previzionate mai mult cu 1,5 mii lei;
 - r) cheltuieli cu verificare hidranti și verificare sistem detecție și semnalizare incendiu .

B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate - s-au realizat cu 7,89% (25,16 mii lei) sub program, în structura acestora înregistrându-se nerealizarea față de program a cheltuielilor cu redevența pentru concesiunea bunurilor publice, care au fost estimate la nivelul de 1% din veniturile realizate din exploatarea domeniului public.

C. Cheltuieli cu personalul - s-au realizat cu 0,57% (55,47 mii lei) sub program, astfel:

C1. Cheltuieli cu salariile - s-au realizat cu 0,38% (29,05 mii lei) sub program.

C2. Bonusuri - s-au realizat cu 2,77% (27,66 mii lei) peste program, pe seama înregistrării peste nivelul estimat a cheltuielilor sociale, respectiv un număr de 14 ajutoare de deces acordate salariaților, pentru decesul unor membri ai familiilor acestora, precum și ajutorul social acordat familiei datorită decesului unui salariat din cadrul Sucursalei Tulcea în conformitate cu prevederile contractului colectiv de muncă în vigoare.

C4. Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, alte comisii și comitete - s-au realizat cu 8,29% (65,52 mii lei) sub program, datorită diminuării numărului de indemnizații acordate administratorilor față de cel estimat la fundamentarea bugetului pentru 7 membri.

C5. Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator - s-au realizat cu 3,54% (11,45 mii lei) peste program și se referă la contribuția asiguratorie de muncă și fondul de handicap.

D. Alte cheltuieli de exploatare - s-au realizat cu 10,69% (358,81 mii lei) peste program, în această perioadă s-au înregistrat ajustări din anularea provizioanelor constituite pentru clienții litigioși care s-au încasat în perioada analizată (Navrom Delta, Xannat Mineral, Donau Star, Tehnologica Radion, DSV, Neptun Shipp) mai mari decât cele programate, ajustări din anularea provizioanelor constituite pentru participarea salariaților la profit an 2021, provizioanelor pentru salariații pensionari, alte.

Cheltuielile financiare s-au realizat cu 19,82% (36,00 mii lei) peste program, pe fondul înregistrării unor diferențe nefavorabile de curs valutar peste nivelul programat. Facem precizarea că, în cursul lunii iunie 2021 compania noastră a restituit suma de 7,03 mil. euro către INEA

În anul 2021 s-au înregistrat venituri totale în sumă de 21.145.421 lei (inclusiv venituri din subvenții de exploatare în sumă de 58.749 lei –venituri din fonduri europene) și cheltuieli totale în sumă de 17.952.343 lei (inclusiv cheltuieli în sumă de 58.749 lei acoperite din subvențiile de exploatare-cheltuieli din fonduri europene), profitul brut fiind de 3.193.078 lei, rezultat după deducerea provizionului constituit pentru cota de până la 10% privind participarea salariaților la profit, în sumă de 200.000 lei.

Impozitul pe profit datorat la 31.12.2021 este de 520.520 lei fiind calculat conform prevederilor Codului fiscal luând în considerare atât veniturile neimpozabile în sumă de 349.323 lei și elementele similare veniturilor impozabile în sumă de 309.408 lei (rezultat raportat din surplusul realizat din rezerve din reevaluare pe măsura utilizării imobilizărilor corporale) cât și cheltuielile nedeductibile în sumă de 555.307 lei, astfel :

| | |
|---|---------------------------|
| <u>Venituri neimpozabile - total din care :</u> | <u>39.915 lei</u> |
| - venituri din anularea provizioanelor nedeductibile | +305.094 lei |
| - venituri din dividende CNI | + 44.229 lei |
| -diferente reevaluare | -309.408 lei |
| <u>Cheltuieli nedeductibile – total din care :</u> | <u>555.307 lei</u> |
| - cheltuieli de deplasare | 6.418 lei |
| - cheltuieli cu provizioane | 371.179 lei |
| - cheltuieli cu cotizații | 142.376 lei |
| - cheltuieli cu depășirea amortizării fiscale lunare | 4.942 lei |
| - cheltuieli cu amenzi | 12.000 lei |
| - cheltuieli cu sponsorizare | 15.000 lei |
| - pierderi din debitori diversi | 3.392 lei |

Profitul net în sumă de 2.672.558,48 lei înregistrat la sfârșitul anului 2021, rămas de repartizat după constituirea provizionului privind participarea salariaților la profit în sumă de 200.000 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 cuvenite acționarilor (25%) din care: | 718.140 lei |
| - 79,99981% MTI | 574.511 lei |
| - 20,00019% Fondul Proprietatea | 143.629 lei |
| - surse proprii de finanțare | 1.954.418,48 lei |

Înregistrarea repartizării pe destinațiile de mai sus se va efectua în exercițiul financiar al anului 2022, după aprobarea de către Adunarea generală a Acționarilor a CN APDM SA Galați a situațiilor financiare anuale privind exercițiul financiar al anului 2021.

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

Sursele de finanțare a investițiilor programate pe anul 2021 s-au realizat în proporție de 91,41% fata de programul aprobat în condițiile în care :

-sursele proprii s-au realizat in proporție de 63,98% fata de programat în valoare de 4.571,74 mii lei ;

- sursele de finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 POIM - s-au realizat în proporție de 99,82% pentru Proiectele: *Dezvoltare Port Isaccea-reabilitare și modernizare infrastructura portuară, Lucrări de infrastructură portuară –cheu Dana 32 Port Docuri Galați, Dezvoltare Port Tulcea etapa I, Platforma Multimodală Galați Etapa II si*

-sursele proprii s-au realizat în proporție de 63,98% fata de programat în valoare de 4.571,74 mii lei ;

- sursele de finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 POIM - s-au realizat în proporție de 99,82% pentru Proiectele: *Dezvoltare Port Isaccea-reabilitare și modernizare infrastructura portuară, Lucrări de infrastructură portuară –cheu Dana 32 Port Docuri Galați, Dezvoltare Port Tulcea etapa I, Platforma Multimodală Galați Etapa II si Port Brăila_ Lucrări de infrastructură a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri*, în valoare de 27.610,34 mii lei.

Cheltuielile de investiții s-au realizat în proporție de 86,54%, ponderea nerealizărilor este datorată proiectelor cu finanțare din alocații bugetare, dar și investițiilor din surse proprii pentru care nu s-au demarat proceduri de achiziții, datorită faptului că bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2021 s-a aprobat cu întârziere, respectiv în luna septembrie 2021.

Gradul de realizare pe obiective de investiții este detaliat în anexa 3, astfel:

a) Investiții în curs pentru bunuri de natura domeniului public al statului finanțate din alocații de la buget –Valoare previzionata aprobata prin HG. nr.978 / 09.09.2021 a fost de 4.741 mii lei din care 2.516 mii lei pentru obiectivul Cheu vertical Dana 31, ulterior a fost aprobată, conform filei de buget rectificată în 27.12.2021, valoarea de 1.191 mii lei programat din care 722,12 mii lei realizat :

- *Cheu vertical Dana 31 - Port Bazin Docuri Galați (proiectare și execuție racorduri apa si energie electrica)* – din suma de 45 mii lei rectificata programată s-a realizat 0,19 mii lei până la 31.12.2021, aferentă etapei de proiectare, din cadrul contractului nr.1503/26.02.2021 în curs de execuție, iar lucrările se vor finaliza în perioada următoare. Decalarea este cauzată de obtinerea avizului tehnic de racordare de catre DEER Sucursala Galati necesar întocmirii documentațiilor pentru realizarea racordurilor de apă și energie electrică;

- *Studiu fezabilitate "Amenajare dane RO-RO Port Bazin Nou (39 parțial, 40 și 41 parțial, inclusiv capul de mol)"* -din suma de 427 mii lei previzionate pentru anul 2021, s-au realizat cheltuieli de 428,74 mii lei, reprezentând anunțul publicitar pentru obținerea avizului Gospodărire ape, precum și servicii de elaborare a documentației tehnico-economică pentru avizarea în CTE MTI și servicii de elaborare studiu fezabilitate, servicii consultanță obținere Aviz CI.

- *Studiu fezabilitate "Modernizare infrastructură portuară și extindere Port Mineralier Galați* - suma programată în cuantum de 425,00 mii lei s-a utilizat 43,29 mii lei, reprezentând servicii de proiectare și emitere aviz de către AFDJ Galati și SDFEE.

- *Studiu fezabilitate obiectiv "Dezvoltare Port Chilia Veche"*- suma programată în cuantum de 294,00 mii lei s-a utilizat 249,90 mii lei, reprezentând servicii de elaborare SF și emitere aviz de către AFDJ Galati și SDFEE.

b) Investiții noi pentru bunuri de natura domeniului public al statului finanțate din fonduri externe nerambursabile CEF-INEA – Contractul INEA/CEF/TRAN/M2015/1130543 din 01.08.2016 a încetat în data de 26.02.2021. Prin scrisoarea oficială nr. ARES (2021)1744016 10.03.2021 transmisă de către I.N.E.A. ca răspuns la scrisoarea trimisă de CN APDM SA Galati nr. 1412/24.02.2021- ARES (2021)144918, Partenerii Programului Investitional, prin intermediul Coordonatorului numit în relația cu I.N.E.A., respectiv CN APDM SA Galati, au anunțat încetarea Contractului de Grant în conformitate cu prevederile Art. II.16.1.

Eșecurile repetate în procedura de atribuire a contractelor pentru *Platforma Multimodală Galați Etapele I și II* au generat întârzieri semnificative care au condus finalmente la imposibilitatea de respectare a calendarului de implementare asumat de partenerii proiectului față de INEA și, pe cale de consecință, s-a ajuns la situația încetării finanțării.

În acest context, în vederea identificării unor alte surse de finanțare apte să suplinească fondurile pierdute în cadrul CEF, partenerii Proiectului au purtat discuții cu reprezentanții Ministerului Transporturilor și Infrastructurii, fiind identificată ca și soluție pentru continuarea implementării Programului de investiții revizuirea valorii lucrărilor și finanțarea Obiectivului Investitional nr.1 tot în cadrul Programului Operational Infrastructura Mare (POIM) - Obiectiv Specific 1.3, Axa Prioritara 1.

Prin adresa MTI-DGOIT nr. 5702/10.02.2021 s-a precizat posibilitatea finanțării din cadrul POIM 2014-2020, cu condiția respectării prin cererea de finanțare a limitelor stabilite prin Decizia CE C(2019)5615 și cu indicarea expresă a necesității de revizuire a devizului general și a supunerii spre analiză a ajutorului de stat, Consiliului Concurenței și Comisiei Europene. Devizul general revizuit a fost aprobat de către Consiliul Tehnico - Economic al beneficiarului și de către Consiliul Tehnico – Economic al Ministerului Transporturilor și Infrastructurii.

c) Investiții noi pentru bunuri de natura domeniului public al statului finanțate din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 POIM - s-au realizat în procent de 99,82% față de valoare aprobată prin fila de buget rectificat nr.5401/27.12.2021, astfel:

- *Dezvoltare Port Isaccea- reabilitare și modernizare infrastructura portuară*- reprezintă cheltuieli de supervizare și execuție lucrări;

- *Dezvoltare Port Tulcea etapa I*- s-au realizat cheltuieli în proporție de 98,61% și reprezintă cheltuieli cu achiziția de mijloace fixe (multifunctional și scanner), avize, taxe, proiectare și servicii de supervizare. Gradul de realizare a fost influențat de reținerea avansului acordat în cuantum de 25% aplicat la situația intermediară de plată și modificările pentru clauza 37.11 și 37.5 din contract privind unele modificări de natură tehnică, care trebuie corelate cu cerințele beneficiarului din caietul de sarcini (la Port Industrial modificări de cartament macara, la Port Comercial racordarea la rețeaua de apă publică conform avizului de bransare).

- *Lucrări de infrastructură portuară –cheu Dana 32 Port Docuri Galați* - s-au realizat cheltuieli cu achiziția de obiecte de inventar și mijloace fixe, cheltuieli cu supervizarea, cu proiectare și execuția lucrărilor, taxe emiterie avize apă canal și energie electrică, precum și servicii de elaborare plan ihtiiofaună.

- *Platforma Multimodală Galați Etapa II*- se lucrează la revizuirea devizului și a bugetului, astfel că nu s-au mai realizat activitățile prognozate în această perioadă;

- *Port Brăila-Lucrări de infrastructură a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri*- reprezintă cheltuieli realizate în anii precedenți din surse proprii și recuperate din POIM în anul 2021, precum și avansul 5% aferent contractului de proiectare și execuție nr. 4271/16.06.2021, achiziția mijlocului de transport în luna august, facturarea serviciilor de supervizare proiectare și execuție tranșa 1.1. și supervizare declarația de proiectare.

d) Investiții efectuate la imobilizările corporale existente pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic finanțate din surse proprii – realizate în proporție de 46,90% față de program, astfel :

- *Soluții refacere acoperiș Gara Fluvială Galați*- s-au realizat cheltuieli de investiții în proporție de 77,83% , cu 197,96 mii lei sub programul acestei perioade datorită decalării lucrărilor planificate din cauza condițiilor meteo, care nu au permis efectuarea lucrărilor de învelitoare tablă și implicit au generat întâzieri față de graficul de execuție, lucrari care vor fi recuperate în perioada urmatoare. Obiectivul cu valoarea totală de 1.893 mii lei se realizează pe o perioadă de 2 ani , conform contractului nr. 1601/03.03.2021 în derulare.

- *Modernizare platformă și covor asfaltic platformă acces garaje* – s-au realizat cheltuieli în proporție de 80,25% față de program, înregistrând economie de 50,37 mii lei, lucrările s-au finalizat în luna septembrie 2021, recepția a fost admisă în data de 22.10.2021.

- *Înlocuire fereste și usi exterioare Gara Fluvială Galați, zugrăveli și vopsitorii exterioare totale clădire Gara Fluvială Galați* se va relua în anul 2022;

- *Modernizare Gara Fluvială Tulcea* se va relua în anul 2022;

- *Recertificare nava Depol 6 , Recertificare nava PA 2510 , PA 2511, Recertificare nava PA 2825 și Recertificare nava PA128* au fost realizate integral; *Recertificările navelor CD179, PA181, PA182 și salupa Raza* s-au realizat cu economie datorita deciziei ANR de a nu mai face andocarea lor.

- *Modernizare platformă parcare auto și înlocuire sistem protecție trotuar platformă din borduri prefabricate* este nerealizată până la 31.12.2021 a fost programată a se realiza în anul 2022;

- *Modernizare PT 627 Isaccea* s-a realizat în proporție de 79,09% cu economie de 40,77 mii lei față de programat, în luna decembrie 2021 a avut loc recepția finală a obiectivului ;

e) Investiții efectuate la imobilizările corporale existente pentru bunurile de natura domeniului public al statului finanțate din surse proprii- realizate în proporție de 61,87% față de program, astfel :

- *Protecție cheuri verticale-amortizori* - obiectiv realizat integral în baza contractului nr. 7204/12.10.2020.

-*Pentru obiectivul Cheu vertical dana 31 port Bazin Docuri Galați - racorduri la utilități* - procedura de licitație deschisă privind proiectarea și execuția lucrărilor s-a finalizat în data de 26.02.2021 prin atribuirea contractului , initial prevăzut a se realiza din surse proprii , dar ulterior s-au obtinut fonduri din Alocatii bugetare.

f) Dotări – s-au realizat în proporție de 49,65%, astfel:

- *Dezvoltare aplicație RORIS DAHAR*, s-a realizat în proporție de 74,75% datorita faptului ca valoarea efectiv realizata a fost cu 20,2 mii lei mai mica decat cea previzionata;

- *Sistem desktop complet (8 bucăți)* , s-a realizat în proporție de 100 % cu valoarea de 42,44 mii lei;

- *Reînnoire licență antivirus (140 utilizatori)* s-a realizat în proporție de 100 % cu valoarea de 8,46 mii lei;

- *Multifuncțional A3 color*) s-a realizat în proporție de 100 % cu valoarea de 14 mii lei;

- *Licență AUTOCAD* s-a realizat în proporție de 100 % cu valoarea de 4 mii lei;

- *Sistem alarmare contra efracției* s-a realizat în proporție de 100 % cu valoarea de 3,29 mii lei;

- *Modernizare instalatie interioară de iluminat spații birouri Gara Fluvială Galați* s-a realizat în proporție de 100 % cu valoarea de 20,45 mii lei;

- *Șalupa rapidă* s-a realizat în proporție de 89,71% datorita faptului ca valoarea efectiv realizata a fost cu 70 mii lei mai mica decat cea previzionata;

- *Autoturism hibrid* - s-a realizat în proporție de 99,24% datorita faptului ca valoarea efectiv realizata a fost cu 0,15 mii lei mai mica decat cea previzionata si reprezinta contribuția din surse proprii pentru autoturismul achiziționat pentru proiectul Dezvoltare Port Braila;

- *Soluție de securitate firewall* s-a realizat în proporție de 99,98 % cu valoarea de 65,38 mii lei,

Nerealizările investițiilor din surse proprii în proporție de 50,35% se referă la :

- *Sistem detectie si avertizare incendiu Gara Fluviala Galati* în valoare de 80 mii lei unde nu s-a putut finaliza procedura de achizitie din lipsa de oferte conforme si se va relua în anul 2022

- *Autoturism Hibrid 4 x 4* in valoare de 200 mii lei pentru care s-a finalizat procedura de achizitie si s-a incheiat contractul, dar livrarea și recepția se va efectua in anul 2022 ;
- *Reabilitare , modernizare si dezvoltare sistem de masuratori batimetrice* in valoare de 100 mii lei reprezinta investitie nerealizata intrucat urmare a noutatilor pe piata de profil acest obiectiv se afla in analiza in vederea inlocuirii cu un sistem mai performant pentru realizarea masuratorilor batimetrice (ex.drona subacvatica);
- *Soft Doc Manager* in valoare de 389,25 mii lei pentru care s-a amânat procedura de achizitie pentru anul 2022.

g) Alte cheltuieli de investiții – realizate în proporție de 7,81% față de program, astfel:

Cheltuieli pentru elaborarea studiilor de fezabilitate și alte studii aferente obiectivelor de investiții, finanțate din surse proprii – realizate în proporție de 8,20%, astfel:

- *Dezvoltarea sistemului integrat de mediu* cu valoarea de 50 mii lei a fost reprogramat în programul de investitii surse proprii în anul 2022 ;

- *Dezvoltare Port Chilia Veche mediu* cu valoarea de 455 mii lei a fost reprogramat în programul de investitii surse proprii în anul 2022;

- *Port_Brăila_Lucrări de infrastructură a sectorului portuar a frontului de operare la Dunăre, adiacent molului*”- nerealizarea de 62,75 mii lei se datorează modificării termenelor din contractul nr. 41/2019, data de finalizare a contractului a fost prelungit până la 31.03.2022, ceea ce a determinat decalarea primirii livrabilelor și implicit recepția lucrărilor și primirea facturilor. Acestea se vor primi după obținerea avizărilor CTE APDM, CTE MTI, Consiliul Interministerial, conform clauzelor contractuale.

- *Expertiza tehnică pentru stabilirea gradului de stabilitate și rezistență a capului de mol din cadrul Portului Bazinul Nou Galați* – în valoare de 124 mii lei, obiectiv realizat;

- *Actualizare documentație tehnico-economică din cadrul subproiectului 2 racord rutier feroviar PMG II* in valoare de 35 mii lei nu s-a realizat, obligația a intrat în sarcina proiectantului;

- *Servicii de consultanță pentru actualizarea documentației tehnico-economice și elaborarea aplicației de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile disponibile prin Programul Operațional Infrastructura Mare (POIM) 2014-2020 pentru proiectul: Platforma Multimodală Galați – Etapa I* in valoare de 316 mii lei s-a decalat pentru anul 2022.

- *Reabilitarea, extinderea și modernizarea infrastructurii portuare în Portul Măcin cu puncte de lucru Turcoaia și Gura Arman* in valoare de 550 mii lei -s-au decalat in anul 2022 .

Lucrări de consultanță și alte cheltuieli asimilate investițiilor, finanțate din surse proprii nerealizate în proporție de 100%, astfel:

-*Cartare zgomot în porturile Galați și Brăila* cu valoarea de 35 mii lei a fost reprogramat în programul de investitii surse proprii în anul 2022;

- *Servicii de consultanță privind elaborarea cererii de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile pentru proiectul Port Brăila_ Lucrări de infrastructură a sectorului portuar a frontului de operare la Dunăre, adiacent molului* cu valoarea de 45 mii lei a fost reprogramat în programul de investitii surse proprii în anul 2022.

Cheltuielile de investiții realizate din surse proprii în anul 2021 au însumat 2.818,29 mii lei, diferența de 4.327,57 mii lei neutilizată din sursele proprii realizate în perioada analizată, urmând a fi folosită pentru finanțarea obiectivelor de investiții programate în anii următori.

***Realizarea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2021**

La data de 31.12.2021 CN APDM SA Galați nu a înregistrat arierate față de bugetul consolidat al statului și față de unii furnizori din activitatea de exploatare și activitatea de investiții iar creanțele restante s-au realizat cu 8,12% peste nivelul programat.

La data de 31.12.2021 au fost înregistrate creanțe din prestații către clienții companiei în sumă de 2.165,30 mii lei, din care suma de 1.797,18 mii lei reprezintă prestații aflate în termenul de scadență conform contractelor în vigoare, iar suma de 369,68 mii lei (17,07%) reprezintă creanțe din prestații restante. Din categoria creanțe restante menționăm că suma de 368,12 mii lei (99,58%) reprezintă clienți aflați în litigiu.

O pondere importantă în clienții litigioși o reprezintă Societatea Navrom Delta SA Tulcea, căreia i s-au facturat servicii staționare cheu pontoane, acces infrastructură și staționare nave pasageri și are întârzieri la plată în valoarea de 103,55 mii lei la data de 31.12.2021.

Din valoarea creanțelor restante în litigiu la data de 31.12.2021, 96,18% (129.796,10 lei) sunt creanțe aferente clienților aflați în faliment, continuându-se procedurile de valorificare a bunurilor acestora, un procent de 0,78% (1.057,17 lei) sunt creanțe ale clienților aflați în reorganizare și 3,04% (4.102,70 lei) sunt creanțe aferente clienților aflați insolventă.

Indicatorul privind cheltuieli totale la 1.000 lei venituri totale s-a realizat în proporție de 94,02%, economia de 5,98% fiind determinată de preocuparea conducerii companiei pentru angajarea cheltuielilor în strânsă corelare cu gradul de realizare a veniturilor.

Lichiditatea curentă realizată la data de 31.12.2021 este de 2,28 oferind garanția acoperirii datoriilor curente din active curente; nivelul acestui indicator în anul 2021 a fost determinat de preocuparea managementului de a angaja cheltuieli în corelare cu realizarea veniturilor din prestații cât și de disponibilitățile bănești în valută existente în conturile bancare și reevaluate la un curs euro/lei în creștere la data de 31.12.2021.

Rentabilitatea la cifra de afaceri calculată la data de 31.12.2021 este de 18,33%, cu 57,56% peste program, nivelul programat în bugetul de venituri și cheltuieli fiind de 11,64%.

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

Productivitatea muncii exprimată în unități valorice pe total personal mediu a înregistrat o scădere cu 3,04% față de program, câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială fiind depășit cu 6,25% în condițiile în care numărul mediu de personal programat nu a fost realizat cu 6,38% datorită înregistrării de concedii medicale, concedii pentru creșterea copilului, pensionării la limită de vârstă a 4 salariați, a pensionărilor anticipate a unui număr de 3 salariați și încetării contractelor de muncă a unui număr de 21 salariați, posturile rămase vacante nefiind ocupate imediat.

Informarea permanentă a conducerii executive privind gradul de realizare a principalilor indicatori economico-financiari prevăzuți în buget precum și aplicarea măsurilor de efectuare a cheltuielilor corelate cu ritmul de realizare a veniturilor companiei au dus la desfășurarea unei activități eficiente în anul 2021.

2. EVOLUȚIA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI - REALIZĂRI 2021 / 2020

Analizând evoluția principalilor indicatori economico-financiari realizați în anul 2021 comparativ cu anul 2020, așa cum rezultă din anexa 5, se constată o scădere a veniturilor totale cu 5,12%, pe seama scăderii traficului maritim de mărfuri, urmare a scăderii importului de minereu de fier precum și a cantității de laminate exportate.

Scăderea veniturilor financiare în anul 2021 cu 33,82% față de anul 2020 s-a datorat scăderii diferențelor favorabile de curs valutar la disponibilitățile neutilizate din conturile bancare reprezentând atât încasările din prestațiile portuare în valută cât și cele din prefinanțarea din fonduri europene pentru perioada 2017-2019 aferentă implementării proiectului *Platformă Multimodală Galați – etapa I Modernizarea infrastructurii portuare* (diferențele de curs valutar fiind suportate de beneficiarul de proiect) având în vedere restituirea prefinanțării către CEF, ca urmare a încetării contractului de grant, în luna iunie 2021.

Cheltuielile totale realizate în anul 2021 prezintă o scădere cu 6,55% față de anul 2020, majorarea provenind de la cheltuielile de exploatare (cu 6,87%).

În structura cheltuielilor de exploatare, cheltuielile cu bunuri și servicii au înregistrat o scădere cu 15,79% față de anul 2020, în principal la cheltuielile de reparații și întreținere a infrastructurii portuare datorită nivelului cotelor apelor Dunării care nu a impus executarea lucrărilor de dragaj pentru asigurarea adâncimilor minime de navigație în danele de operare la nivelul estimat.

Având în vedere evoluția veniturilor și cheltuielilor în perioada 2021 comparativ cu anul 2020 se constată că rezultatul brut înregistrat în anul 2021 crește cu 3,76% față de anul 2020, în condițiile în care cheltuielile totale la 1000 lei venituri totale scad cu 1,51%, rezultatul brut din exploatare fiind cu 20,96% mai mare decât cel realizat în anul 2020; rezultatul financiar prezintă o diminuare de 47,62% la nivelul anului 2021 comparativ cu 2020.

Sursele de finanțare a obiectivelor de investiții realizate în anul 2021 au înregistrat o creștere cu 138,40% față de anul 2020, în condițiile în care, sursele proprii de finanțare au scăzut cu 50% datorită scăderii surselor din disponibil aferent anilor precedenți (amortizare+profit net) cu 73,75%.

Cheltuielile de investiții realizate în anul 2021 au crescut cu 487,80% față de anul 2020, în principal datorită implementării proiectelor finanțate din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 POIM, au fost realizate cheltuieli în valoare de 27.610,34 mii lei, la obiectivele de investiții finanțate din surse proprii constatându-se o creștere cu 265,36%.

Analiza evoluției în timp a indicatorilor economico-financiar semnaleză de asemenea o creștere cu 12,86% în anul 2021 față de anul 2020 (de la 4.602 lei brut/luna la 4.869 lei/brut) a indicatorului privind câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială în condițiile unei creșteri a numărului mediu de personal cu 0,76% datorită faptului că în anul 2021, comparativ cu anul 2020, gradul de ocupare a posturilor din organigramă a avut aceeași dinamică ca în anul 2020; indicatorul privind productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu crește cu 13,97% în anul 2021 comparativ cu anul 2020.

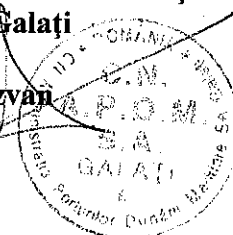
Compania își menține obiectivul de a nu înregistra plăți restante și în anul 2021, ca în anul 2020. Nivelul creanțelor restante crește cu 5,39% față de anul precedent, creanțele restante care sunt în litigiu scad cu 6,01%.

Indicatorul de lichiditate curentă prezintă o diminuare de la 11,59 la 2,28, iar perioada de recuperare a creanțelor din prestații este aceeași ca în anul 2020, respectiv 39 zile.

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

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

Dobre Robert Răzvan



CN APDM SA GALAȚI

Sediul/Adresa: Galați, Str. Portului nr. 34

Cod unic de înregistrare: RO 11776466

Execuția bugetară realizată la data de 31.12.2021

-mii lei-

| | | INDICATORI | Nr. rd. | Program aprobat HG.978/ 2021 | Realizat la 31.12.2021 | Grad realizare vs. program an (%) |
|-----|---|--|---------|------------------------------|------------------------|-----------------------------------|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=5/4 |
| I. | | VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5) | 1 | 23.608,78 | 21.086,68 | 89,32 |
| | 1 | Venituri totale din exploatare, din care: | 2 | 22.545,88 | 20.464,80 | 90,77 |
| | | a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare | 3 | | | |
| | | b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare | 4 | | | |
| | 2 | Venituri financiare | 5 | 1.063,10 | 621,88 | 58,50 |
| II | | CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19) | 6 | 21.308,47 | 17.893,60 | 83,97 |
| | 1 | Cheltuieli de exploatare, (Rd. 7= Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18), din care: | 7 | 21.126,87 | 17.676,00 | 83,67 |
| | | A. cheltuieli cu bunuri si servicii | 8 | 7.791,73 | 4.062,68 | 52,14 |
| | | B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate | 9 | 318,82 | 293,66 | 92,11 |
| | | C. cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care: | 10 | 9.658,75 | 9.603,28 | 99,43 |
| | | C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd.13) | 11 | 8.545,37 | 8.543,98 | 99,98 |
| | | C1 ch. cu salariile | 12 | 7.545,55 | 7.516,50 | 99,62 |
| | | C2 bonusuri | 13 | 999,81 | 1.027,47 | 102,77 |
| | | C3 alte cheltuieli cu personalul, din care: | 14 | | | |
| | | cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal | 15 | | | |
| | | C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete | 16 | 789,97 | 724,45 | 91,71 |
| | | C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator | 17 | 323,41 | 334,86 | 103,54 |
| | | D. alte cheltuieli de exploatare | 18 | 3.357,57 | 3.716,38 | 110,69 |
| | 2 | Cheltuieli financiare | 19 | 181,60 | 217,60 | 119,82 |
| III | | REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6) | 20 | 2.300,31 | 3.193,08 | 138,81 |
| IV | 1 | IMPOZIT PE PROFIT CURENT | 21 | 499,52 | 520,52 | 104,20 |
| | 2 | IMPOZIT PE PROFIT AMĂNAT | 22 | | | |
| | 3 | VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMĂNAT | 23 | | | |
| | 4 | IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI | 24 | | | |
| | 5 | 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 | 1.800,79 | 2.672,56 | 148,41 |
| | 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 | 1.800,79 | 2.672,56 | 148,41 |

| | | INDICATORI | Nr. rd. | Program aprobat HG.978/ 2021 | Realizat la 31.12.2021 | Grad realizare vs. program an (%) |
|------|----|--|---------|------------------------------|------------------------|-----------------------------------|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=5/4 |
| | 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 | 180,00 | 200,00 | 111,11 |
| | 8 | Maxim 25% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care: | 34 | 495,20 | 718,14 | 145,02 |
| | a) | - dividende cuvenite bugetului de stat | 35 | 396,16 | 574,51 | 145,02 |
| | b) | - dividende cuvenite bugetului local | 36 | | | |
| | c) | - dividende cuvenite altor acționari | 37 | 99,04 | 143,63 | 145,02 |
| | 9 | Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la rd.33-rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare | 38 | 1.305,59 | 1.954,42 | 149,70 |
| VI | | VENITURI DIN FONDURI EUROPENE | 39 | 2.323,33 | 58,75 | 2,53 |
| VII | | CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care: | 40 | 2.323,33 | 58,75 | 2,53 |
| | a) | cheltuieli materiale | 41 | 200,41 | 15,53 | 7,75 |
| | b) | cheltuieli cu salariile | 42 | 1.379,13 | 0,00 | 0,00 |
| | c) | cheltuieli privind prestarile de servicii | 43 | 405,01 | 20,06 | 4,95 |
| | d) | cheltuieli cu reclama si publicitate | 44 | 98,91 | 14,53 | 14,69 |
| | e) | alte cheltuieli | 45 | 239,87 | 8,63 | 3,60 |
| VIII | | SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care: | 46 | 69.653,66 | 32.904,20 | 47,24 |
| | 1 | Alocații de la buget | 47 | 4.741,00 | 722,12 | 15,23 |
| | | alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori | 48 | | | |
| IX | | CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII | 49 | 69.653,66 | 31.150,75 | 44,72 |
| X | | DATE DE FUNDAMENTARE | | | | |
| | 1 | Nr. de personal prognozat la finele anului | 50 | 141 | 132 | 93,62 |
| | 2 | Nr. mediu de salariați total | 51 | 141 | 132 | 93,62 |
| | 3 | Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *) | 52 | 4.888,91 | 5194,31 | 106,25 |
| | 4 | Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială , recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat | 53 | 4.584,37 | 4.869,02 | 106,21 |
| | 5 | Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51) | 54 | 159,90 | 155,04 | 96,96 |
| | 6 | Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat | 55 | 141,94 | 135,79 | 95,66 |
| | 7 | Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) | 56 | | | |
| | 8 | Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale | 57 | 902,57 | 848,57 | 94,02 |
| | 9 | Plăți restante | 58 | | | |
| | 10 | Creanțe restante | 59 | 385,00 | 416,25 | 108,12 |

Director general
Costea Marcela-Daniela

Director economic
Cozma Simona

Contabil Sef
Spiridon Adina

Execuția bugetară realizată la data de 31.12.2021

mii lei

| | | INDICATORI | Nr. rd. | Program aprobat HG.978/ 2021 | Realizat la 31.12.2021 | Grad realizare vs. program an (%) |
|----|-----|---|---------|------------------------------|------------------------|-----------------------------------|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=5/4 |
| I. | | VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22) | 1 | 23.608,78 | 21.086,68 | 89,32 |
| | 1 | Venituri totale din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care: | 2 | 22.545,68 | 20.464,80 | 90,77 |
| | a) | din producția vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care: | 3 | 19.764,52 | 17.415,36 | 88,11 |
| | a1) | din vânzarea produselor | 4 | | | |
| | a2) | din servicii prestate | 5 | 13.264,61 | 11.526,58 | 86,90 |
| | a3) | din redevențe și chirii | 6 | 6.482,34 | 5.811,03 | 89,64 |
| | a4) | alte venituri | 7 | 17,57 | 77,75 | 442,52 |
| | 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 | 2.781,16 | 3.049,44 | 109,65 |
| | f1) | din amenzi și penalități | 15 | 10,00 | 12,49 | 124,90 |
| | f2) | din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care: | 16 | | 13,77 | |
| | | - active corporale | 17 | | 13,77 | |
| | | - active necorporale | 18 | | | |
| | f3) | din subvenții pentru investiții | 19 | 2.531,50 | 2.540,85 | 100,37 |
| | f4) | din valorificarea certificatelor CO2 | 20 | | | |
| | f5) | alte venituri | 21 | 239,66 | 482,32 | 201,25 |
| | 2 | Venituri financiare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care: | 22 | 1.063,10 | 621,88 | 58,50 |
| | a) | din imobilizări financiare | 23 | | | |
| | b) | din investiții financiare | 24 | | 44,23 | |
| | c) | din diferențe de curs | 25 | 1.023,30 | 554,70 | 54,21 |
| | d) | din dobânzi | 26 | 0,20 | 12,56 | 6280,00 |
| | e) | alte venituri financiare | 27 | 39,60 | 10,38 | 26,21 |
| II | | CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130) | 28 | 21.308,47 | 17.893,60 | 83,97 |
| | 1 | Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care: | 29 | 21.126,87 | 17.676,00 | 83,67 |
| | A. | Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care: | 30 | 7.791,73 | 4.062,68 | 52,14 |
| | A1 | Cheltuieli privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care: | 31 | 1.493,99 | 1.247,63 | 83,51 |
| | a) | cheltuieli cu materiile prime | 32 | | | |
| | b) | cheltuieli cu materialele consumabile, din care: | 33 | 593,16 | 522,05 | 88,01 |
| | b1) | cheltuieli cu piesele de schimb | 34 | 35,00 | 27,83 | 79,51 |
| | b2) | cheltuieli cu combustibili | 35 | 361,24 | 407,54 | 112,82 |
| | c) | cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar | 36 | 140,84 | 62,10 | 44,09 |
| | d) | cheltuieli privind energia și apa | 37 | 760,00 | 663,49 | 87,30 |
| | e) | cheltuieli privind mărfurile | 38 | | | |
| | A2 | Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care: | 39 | 4.293,01 | 1.436,35 | 33,46 |
| | a) | cheltuieli cu întreținerea și reparațiile | 40 | 4.060,26 | 1.323,37 | 32,59 |
| | b) | cheltuieli privind chirile (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care: | 41 | 69,02 | 1,13 | 1,64 |
| | b1) | - către operatori cu capital integral/majoritar de stat | 42 | 67,82 | 0,00 | 0,00 |
| | b2) | - către operatori cu capital privat | 43 | 1,20 | 1,13 | 94,17 |

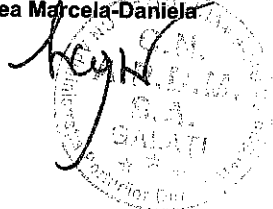
| | | INDICATORI | Nr. rd. | Program aprobat HG.978/ 2021 | Realizat la 31.12.2021 | Grad realizare vs. program an (%) |
|----|-----|---|---------|------------------------------|------------------------|-----------------------------------|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=5/4 |
| | c) | prime de asigurare | 44 | 163,73 | 111,84 | 68,31 |
| A3 | | Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.45=Rd.46+Rd.47+Rd.49+Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.66+Rd.67+Rd.68+Rd.77), din care: | 45 | 2.004,73 | 1.378,69 | 68,77 |
| | a) | cheltuieli cu colaboratorii | 46 | | | |
| | b) | cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care: | 47 | | | |
| | b1) | cheltuieli privind consultanța juridică | 48 | | | |
| | c) | cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care: | 49 | 207,76 | 165,04 | 79,44 |
| | c1) | cheltuieli de protocol, din care: | 50 | 32,21 | 31,92 | 99,10 |
| | | - tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare | 51 | | | |
| | c2) | cheltuieli de reclamă și publicitate, din care: | 52 | 175,55 | 133,13 | 75,84 |
| | | - tichete cadou ptr. cheltuieli 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.58+Rd.59+Rd.61), din care: | 56 | 15,00 | 15,00 | 100,00 |
| | d1) | ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatate | 57 | | | |
| | d2) | ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care: | 58 | 15,00 | 15,00 | 100,00 |
| | d3) | - pentru cluburile sportive | 59 | | | |
| | d4) | ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati | 60 | | | |
| | e) | cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane | 61 | 1,20 | 0,72 | 60,00 |
| | f) | cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care: | 62 | 164,71 | 130,27 | 79,09 |
| | | - cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care: | 63 | 68,78 | 66,73 | 97,02 |
| | | -interna | 64 | 48,78 | 56,90 | 116,65 |
| | | -externa | 65 | 20,00 | 9,83 | 49,15 |
| | g) | cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații | 66 | 109,80 | 78,27 | 71,28 |
| | h) | cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate | 67 | 18,00 | 14,15 | 78,61 |
| | i) | alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care: | 68 | 366,50 | 238,94 | 65,20 |
| | i1) | cheltuieli de asigurare și pază | 69 | 261,80 | 209,61 | 80,06 |
| | i2) | cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul | 70 | 36,00 | 12,00 | 33,33 |
| | i3) | cheltuieli cu pregătirea profesională | 71 | 35,10 | 14,02 | 39,94 |
| | i4) | cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care: | 72 | 20,00 | | |
| | | -aferente 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 | | | |
| | i7) | cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri | 76 | 13,60 | 3,31 | 24,34 |
| | j) | alte cheltuieli | 77 | 1.121,75 | 736,30 | 65,64 |
| | | B Cheltuieli cu Impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.78=Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84), din care: | 78 | 318,82 | 293,66 | 92,11 |
| | a) | ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale | 79 | | | |
| | b) | ch. cu redevența pentru concesiunea bunurilor publice și | 80 | 170,88 | 157,54 | 92,19 |
| | c) | ch. cu taxa de licență | 81 | 0,90 | 0,78 | 86,67 |
| | d) | ch. cu taxa de autorizare | 82 | | | |
| | e) | ch. cu taxa de mediu | 83 | 0,90 | 0,20 | 22,22 |
| | f) | cheltuieli cu alte taxe și impozite | 84 | 146,14 | 135,14 | 92,47 |
| | | C. Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care: | 85 | 9.658,75 | 9.603,28 | 99,43 |
| | C0) | Cheltuieli de natură salarială (Rd.86=Rd.87+ Rd.91) | 86 | 8.545,37 | 8.543,98 | 99,98 |

| | | INDICATORI | Nr. rd. | Program aprobat HG.978/ 2021 | Realizat la 31.12.2021 | Grad realizare vs. program an (%) |
|---|-----------|--|---------|------------------------------|------------------------|-----------------------------------|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=5/4 |
| | C1 | Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care: | 87 | 7.545,55 | 7.516,50 | 99,62 |
| | | a) salarii de bază din care: | 88 | 7.020,80 | 6.811,78 | 97,02 |
| | | b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM) | 89 | 524,76 | 704,72 | 134,29 |
| | | c) alte bonificații (conform CCM) | 90 | | | |
| | C2 | Bonusuri (Rd.91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care: | 91 | 999,81 | 1.027,47 | 102,77 |
| | | a) cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal(*, cu modificările și completările ulterioare, din care: | 92 | 74,87 | 117,72 | 157,23 |
| | | - 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 | 394,60 | 393,76 | 99,79 |
| | | c) tichete de vacanță; | 96 | | | |
| | | d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent | 97 | 198,47 | 198,47 | 100,00 |
| | | e) alte cheltuieli conform CCM. | 98 | 331,87 | 317,53 | 95,68 |
| | C3 | Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99=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 comisii și comitete | 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 | 789,97 | 724,45 | 91,71 |
| | | a) pentru directori/directorat | 104 | 342,00 | 377,28 | 110,32 |
| | | -componenta fixă | 105 | 342,00 | 377,28 | 110,32 |
| | | -componenta variabilă | 106 | | | |
| | | b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care: | 107 | 447,97 | 347,17 | 77,50 |
| | | -componenta fixă | 108 | 447,97 | 347,17 | 77,50 |
| | | -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 | 323,41 | 334,86 | 103,54 |
| | D. | Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care: | 113 | 3.357,57 | 3.716,38 | 110,69 |
| | | 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 | | 13,77 | |
| | | c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului | 118 | | | |
| | | d) alte cheltuieli | 119 | | 15,52 | |
| | | e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale | 120 | 3.424,70 | 3.445,43 | 100,61 |
| | | f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121=Rd.122-Rd.125), din care: | 121 | -67,13 | 241,65 | -359,97 |
| | | f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele | 122 | 180,00 | 546,74 | 303,74 |
| | | f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților | 123 | 180,00 | 200,00 | 111,11 |
| | | f1.2) - provizioane în legătura cu contractul de mandat | 124 | | | |
| | | f1.3) alte provizioane | 124a | | 346,74 | |

| | | INDICATORI | Nr. rd. | Program aprobat HG.978/ 2021 | Realizat la 31.12.2021 | Grad realizare vs. program an (%) |
|-----|-------|--|---------|------------------------------|------------------------|-----------------------------------|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=5/4 |
| | f2) | venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care: | 125 | 247,13 | 305,09 | 123,45 |
| | f2.1) | din anularea provizioanelor (Rd.133+Rd.134+Rd.135), din care: | 126 | 247,13 | 305,09 | 123,45 |
| | | - din participarea salariaților la profit | 127 | 198,47 | 198,47 | 100,00 |
| | | - din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante | 128 | | | |
| | | - venituri din alte provizioane | 129 | 48,66 | 106,62 | 219,11 |
| 2 | | Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd.137), din | 130 | 181,60 | 217,60 | 119,82 |
| | a) | cheltuieli privind dobânzile, din care: | 131 | | | |
| | a1) | aferele creditelor pentru investiții | 132 | | | |
| | a2) | aferele creditelor pentru activitatea curentă | 133 | | | |
| | b) | cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care: | 134 | | | |
| | b1) | aferele creditelor pentru investiții | 135 | | | |
| | b2) | aferele creditelor pentru activitatea curentă | 136 | | | |
| | c) | alte cheltuieli financiare | 137 | 181,60 | 217,60 | 119,82 |
| III | | REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.138= Rd.1-Rd.28) | 138 | 2.300,31 | 3.193,08 | 138,81 |
| | | venituri neimpozabile | 139 | 48,66 | 39,92 | 82,04 |
| | | cheltuieli nedeductibile fiscal | 140 | 870,34 | 555,31 | 63,80 |
| IV | | IMPOZIT PE PROFIT | 141 | 499,52 | 520,52 | 104,20 |
| V | | DATE DE FUNDAMENTARE | | | | |
| 1 | | Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2) | 142 | 22.545,68 | 20.464,80 | 90,77 |
| | a) | - venituri din subvenții și transferuri | 143 | | | |
| | b) | - alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat | 144 | | | |
| 2 | | Cheltuieli totale din exploatare, din care: (Rd.29) | 145 | 21.126,87 | 17.676,00 | 83,67 |
| | 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 salarială (Rd.86), din care: **) | 147 | 8.545,37 | 8.543,98 | 99,98 |
| | a) | creștere salarială aferentă reîntregirii pentru întreg an | 147a) | 515,27 | 515,27 | 100,00 |
| | a) | creșteri datorate majorării salariului minim garantat la plată (art.48.(1) a)) | 147a)1. | 7,37 | 7,37 | 100,00 |
| | b) | creșteri datorate acordării unor creșteri salariale în anul precedent (art.48.(1) b)) | 147a)2. | 507,90 | 507,90 | 100,00 |
| | b) | creștere salarială urmare a modificărilor legislative privind contribuțiile sociale obligatorii | 147b) | | | |
| | c) | | 147c) | | | |
| 4 | | Nr. de personal prognozat la finele anului | 148 | 141 | 132 | 93,62 |
| 5 | | Nr. mediu de salariați | 149 | 141 | 132 | 93,62 |
| 6 | a) | Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.147/Rd.149)/12*1000) | 150 | 5.050,46 | 5.393,93 | 106,80 |
| | b) | Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, cf. OG 26/2013 [(Rd.147 - rd.92* - rd.97)/Rd.149]/12*1000 | 151 | 4.888,91 | 5.194,31 | 106,25 |
| | c) | Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. OG nr.26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat | 152 | 4.584,37 | 4.869,02 | 106,21 |
| 7 | a) | Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149) | 153 | 159,90 | 155,04 | 96,96 |
| | b) | Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat | 154 | 141,94 | 135,79 | 95,66 |
| | c) | Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.150 | 155 | | | |
| | c1) | Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care | 156 | | | |
| | | - cantitatea de produse finite (QPF) | 157 | | | |

| | | INDICATORI | Nr. rd. | Program aprobat HG.978/ 2021 | Realizat la 31.12.2021 | Grad realizare vs. program an (%) |
|----|---|---|---------|------------------------------|------------------------|-----------------------------------|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=5/4 |
| | | - pret mediu (p) | 158 | | | |
| | | - valoare=QPF x p | 159 | | | |
| | | - pondere in venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2 | 160 | | | |
| 8 | | Plăți restante | 161 | | | |
| 9 | | Creanțe restante, din care: | 162 | 385,00 | 416,25 | 108,12 |
| | | - de la operatori cu capital integral/majoritar de stat | 163 | | 1,90 | |
| | | - de la operatori cu capital privat | 164 | 385,00 | 414,35 | 107,62 |
| | | - 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 reportat | 171 | | | |

Director general
Costea Marcela-Daniela



Director economic
Cozma Simona

Contabil Sef
Spiridon Adina

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare realizate la data de 31.12.2021

| mil lei | | | | |
|---------|--|---------------------------------|---------------------------|---|
| | Indicatori | Program aprobat HG.978/ 2021 | Realizat la 31.12.2021 | Grad realizare vs. program an (%) |
| 0 | 1 | 3 | 4 | = 4/3 |
| I | SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care: | 69.653,66 | 32.904,20 | 47,24 |
| | 1 Surse proprii, din care: | 7.145,86 | 4.571,74 | 63,98 |
| | a) - amortizare | 893,21 | 904,69 | 101,27 |
| | b) - profit | 1.702,54 | 1.954,42 | 114,79 |
| | c) - disponibil din an precedent (amortizare + profit net) | 4.550,11 | 1.712,73 | 37,64 |
| | 2 Alocatii de la buget | 4.741,00 | 722,12 | 15,23 |
| | 3 Credite bancare, din care: | | | |
| | a) - interne | | | |
| | b) - externe | | | |
| | 4 Alte surse, din care: | 57.766,80 | 27.610,34 | 47,80 |
| | - Fonduri externe nerambursabile postaderare CEF -INEA | | | |
| | - Alte fonduri externe nerambursabile POIM | 57.766,80 | 27.610,34 | 47,80 |
| | - Alte fonduri europene/plusuri inventar /bonus contracte comerciale | | | |
| II | CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care: | 69.653,66 | 31.150,75 | 44,72 |
| | 1 Investiții în curs, din care: | 4.741,00 | 722,12 | 15,23 |
| | 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: | 4.741,00 | 722,12 | 15,23 |
| | Finanțate din alocații de la buget, din care: | 4.741,00 | 722,12 | 15,23 |
| | <i>Cheu vertical Dana 31 - Port Bazin Docuri Galați (proiectare și execuție racorduri apa și energie electrică)</i> | 2.513,00 | 0,19 | 0,01 |
| | <i>Studiu fezabilitate obiectiv "Amenajare dane RO-RO Port Bazin Nou (39 parțial, 40 și 41 parțial, inclusiv capul de mol)"</i> | 493,00 | 428,74 | 86,97 |
| | <i>Studiu fezabilitate obiectiv "Modernizare infrastructură portuară și extindere Port Mineralier Galați"</i> | 750,00 | 43,29 | 5,77 |
| | <i>Dezvoltare Port Macin cu locurile de operare Gura Arman și Turcoaia</i> | 0,00 | 0,00 | |
| | <i>Studiu fezabilitate obiectiv "Dezvoltare Port Chilia Veche"</i> | 0,00 | 249,90 | |
| | <i>Studiu fezabilitate DPT Etapa II-Ecoport"</i> | 492,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>Studiu fezabilitate obiectiv "Dezvoltare Port Mahmudia – Etapa I"</i> | 493,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 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: | 57.766,80 | 27.610,34 | 47,80 |
| | a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic: | | | |
| | b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale: | 57.766,80 | 27.610,34 | 47,80 |
| | Finanțate din alte surse - fonduri externe nerambursabile postaderare CEF-INEA, din care: ** | | | |
| | Finanțate din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 POIM, din care: | 57.766,80 | 27.610,34 | 47,80 |
| | <i>Dezvoltare port Isaccea -reabilitare și modernizare infrastructură portuară(proiect 15379) FEDR</i> | 9.295,99 | 9.098,45 | 97,87 |
| | <i>Lucrări de infrastructură portuară -cheu dana 32 Port Docuri Galați (Proiect 16279) FC</i> | 5.751,95 | 5.983,38 | 104,02 |
| | <i>Dezvoltare Port Tulcea etapa I (proiect 16739) FEDR</i> | 18.006,84 | 7.985,68 | 44,35 |
| | <i>Platforma Multimodală Galați Etapa II(proiect 16702) FC</i> | 20.317,02 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>Port Brăila_Lucrări de infrastructură a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri FEDR</i> | 4.395,00 | 4.542,83 | 103,36 |

| | | Indicatori | Program aprobat HG.978/ 2021 | Realizat la 31.12.2021 | Grad realizare vs. program an (%) |
|---|---|--|---------------------------------|---------------------------|---|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | = 4/3 |
| | | 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: | | | |
| | | Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care: | 3.758,52 | 1.839,37 | 48,94 |
| | | a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic: | 3.247,02 | 1.522,92 | 46,90 |
| | | Finanțate din surse proprii, din care: | 3.247,02 | 1.522,92 | 46,90 |
| | | <i>Soluții refacere acoperiș Gara Fluvială Galați</i> | 893,00 | 695,04 | 77,83 |
| | | <i>Modernizare platformă parcare auto și înlocuire sistem protecție trotuar platforma din borduri prefabricate</i> | 273,50 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>Înlocuire fereste și usi exterioare Gara Fluvială Galați, zugrăveli și vopsitorii exterioare totale clădire Gara Fluvială Galați</i> | 142,20 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>Recertificare nava PA 178</i> | 173,00 | 4,98 | 2,88 |
| | | <i>Modernizare Gara Fluvială Tulcea</i> | 455,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>Modernizare platformă și covor asfaltic platformă acces garaje</i> | 255,00 | 204,63 | 80,25 |
| | | <i>Recertificare nava Depol 6</i> | 76,62 | 76,62 | 100,00 |
| | | <i>Recertificare nava PA 181</i> | 128,70 | 5,14 | 3,99 |
| | | <i>Recertificare nava PA 182</i> | 173,00 | 5,14 | 2,97 |
| | | <i>Recertificare nava PA 2510</i> | 0,83 | 0,83 | 100,00 |
| | | <i>Recertificare nava PA 2511</i> | 0,83 | 0,83 | 100,00 |
| | | <i>Recertificare nava PA 2825</i> | 5,81 | 5,81 | 100,00 |
| | | <i>Recertificare nava PA 128</i> | 5,63 | 5,63 | 100,00 |
| | | <i>Recertificare nava CD 179</i> | 320,25 | 313,32 | 97,84 |
| | | <i>Modernizare PT 627 Isaccea</i> | 195,00 | 154,23 | 79,09 |
| | | <i>Rețea interioară alimentare cu apă cheu Dunăre danele 13 și 15</i> | 75,00 | 0,04 | 0,05 |
| | | <i>Recertificare salupa Raza</i> | 73,65 | 50,68 | 68,81 |
| | | <i>Platforma Multimodală Galați – Etapa II</i> | | | |
| | | <i>Lucrari de modernizare a platformelor nr.1, nr.2 si amenajarea lor ca spatii de parcare auto</i> | | | |
| | | b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale: | 511,50 | 316,45 | 61,87 |
| | | Finanțate din surse proprii, din care: | 511,50 | 316,45 | 61,87 |
| | | <i>Protecție cheuri verticale- amortizori</i> | 316,50 | 316,45 | 99,98 |
| | | <i>Cheu Dana 31 - utilitati apa, energie electrica</i> | 195,00 | | 0,00 |
| | | <i>Finanțate din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 POIM, din care:</i> | | | |
| | | 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) | 1.707,28 | 847,67 | 49,65 |
| | | <i>Dezvoltarea și securizarea aplicației RORIS DAHAR</i> | 80,00 | 59,80 | 74,75 |
| | | <i>Sistem desktop complet (8 bucăți)</i> | 42,44 | 42,44 | 100,00 |
| | | <i>Reînnoire licență antivirus (140 utilizatori)</i> | 8,46 | 8,46 | 100,00 |
| | | <i>Multifuncțional A3 color</i> | 14,00 | 14,00 | 100,00 |
| | | <i>Licență AUTOCAD -abonament</i> | 4,00 | 4,00 | 100,00 |
| | | <i>Sistem detecție și avertizare Incendiu Gara Fluvială Galați</i> | 80,00 | | 0,00 |
| | | <i>Sistem alarmare contra efracției</i> | 3,29 | 3,29 | 100,00 |
| | | <i>Autoturism hibrid 4x4</i> | 200,00 | | 0,00 |
| | | <i>Modernizare instalatie interioară de iluminat spații birouri Gara Fluvială Galați</i> | 20,45 | 20,45 | 100,00 |
| | | <i>Reabilitare, modernizare și dezvoltare sistem de măsuratori balimetrice</i> | 100,00 | | 0,00 |
| | | <i>Salupa rapidă</i> | 680,00 | 610,00 | 89,71 |
| | | <i>Autoturism hibrid</i> | 20,00 | 19,85 | 99,24 |
| | | <i>Soft document manager</i> | 389,25 | | 0,00 |
| | | <i>Soluție de securitate firewall</i> | 65,39 | 65,38 | 99,98 |
| | | 5 Alte cheltuieli de investiții | 1.680,06 | 131,25 | 7,81 |
| | | b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale: | 1.600,06 | 131,25 | 8,20 |
| | | Finanțate din surse proprii, din care: | 1.600,06 | 131,25 | 8,20 |
| | | - Cheltuieli pentru elaborarea studiilor de fezabilitate și alte studii aferente obiectivelor de investiții, din care : | 1.600,06 | 131,25 | 8,20 |

| | | Indicatori | Program aprobat HG.978/ 2021 | Realizat la 31.12.2021 | Grad realizare vs. program an (%) |
|---|---|--|---------------------------------|---------------------------|---|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | = 4/3 |
| | | Dezvoltarea sistemului integrat de mediu | 50,00 | | 0,00 |
| | | Dezvoltare Port Chilia Veche | 455,06 | | 0,00 |
| | | Port Brăila_Lucrări de infrastructură a sectorului portuar a frontului de operare la Dunăre, adiacent molului | 70,00 | 7,25 | 10,36 |
| | | Expertiza tehnică pentru stabilirea gradului de stabilitate și rezistență a capului de mol din cadrul Portului Bazinul Nou Galați | 124,00 | 124,00 | 100,00 |
| | | Actualizarea documentației tehnico-economice din cadrul Sub-Proiectului tehnic 2_ racord Rutier și feroviar - Platforma Multimodală Galați | 35,00 | | 0,00 |
| | | Servicii de consultanță pentru actualizarea documentației tehnico-economice și elaborarea aplicației de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile disponibile prin Programul Operațional Infrastructura Mare (POIM) 2014-2020 pentru proiectul: Platforma Multimodală Galați – Etapa I | 316,00 | | 0,00 |
| | | Reabilitarea, extinderea și modernizarea infrastructurii portuare în Portul Măcin cu puncte de lucru Turcoaia și Gura Arman | 550,00 | | 0,00 |
| | | 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 : | | | |
| | | Finanțate din surse proprii, din care: | 80,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | - Lucrări de consultanță și alte cheltuieli asimilate investițiilor, din care : | 80,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Cartare zgomet în porturile Galați și Brăila | 35,00 | | 0,00 |
| | | Servicii de consultanță privind elaborarea cererii de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile pentru proiectul Port Brăila_Lucrări de infrastructură a sectorului portuar a frontului de operare la Dunăre, adiacent molului | 45,00 | | 0,00 |
| | 6 | Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care: | | | |
| | | a) - interne | | | |
| | | b)- externe | | | |

Director general
Costea Marcela-Daniela

Director economic
Cozma Simona

Contabil Sef
Spiridon Adina

SITUAȚIA CREANȚELOR RESTANTE LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2021

- mii lei -

| Nr. crt. | Denumire beneficiar | Creanțe restante la data de 31.12.2021 | din care: | |
|----------------------|--|--|--|---------------------------------------|
| | | | creanțe restante care nu sunt în litigiu | creanțe restante care sunt în litigiu |
| A | SECTOR PRIVAT - total din care: | 414,40 | 44,72 | 369,68 |
| 1 | ATBAD S.A. TULCEA | 30,92 | 0,00 | 30,92 |
| 2 | AUTOUNIVERSAL | 0,42 | 0,42 | 0,00 |
| 3 | BIOPROJECT INDUSTRY TULCEA | 0,94 | 0,00 | 0,94 |
| 4 | BRISTOL LOGISTIC | 17,07 | 17,07 | 0,00 |
| 5 | CNF GIURGIU NAV S.A. GIURGIU | 26,03 | 0,00 | 26,03 |
| 6 | CRISTALMIN SRL MACIN TULCEA | 1,06 | 0,00 | 1,06 |
| 7 | DELTA CONS SA TULCEA | 63,41 | 0,00 | 63,41 |
| 8 | DELTA ACM 93 | 4,10 | 0,00 | 4,10 |
| 9 | DONAU STAR SHIPPING SRL CALARASI | 57,15 | 8,53 | 48,62 |
| 10 | DANUBE SHIPPING & TRADE | 3,19 | 3,19 | 0,00 |
| 11 | ELECTROSID SYSTEM | 0,62 | 0,62 | 0,00 |
| 12 | KARMA FISH DISTRIBUTION | 0,90 | 0,90 | 0,00 |
| 13 | MILENA SPLENDID | 1,21 | 1,21 | 0,00 |
| 14 | NOUCONST MS CONSTANTA | 3,40 | 3,40 | 0,00 |
| 15 | NAVTRANS GAL SRL GALATI | 2,86 | 0,00 | 2,86 |
| 16 | NAVROM DELTA SA TULCEA | 103,55 | 0,00 | 103,55 |
| 17 | SQUALUS NAVODARI | 0,62 | 0,62 | 0,00 |
| 18 | T.B.IMPORT EXPORT SRL GALATI | 10,24 | 0,00 | 10,24 |
| 19 | TANCRAD SRL GALATI | 72,32 | 0,00 | 72,32 |
| 20 | TEHNOLOGICA RADION SRL BUCURESTI | 5,63 | 0,00 | 5,63 |
| 21 | SVAD SHIPPING | 2,69 | 2,69 | 0,00 |
| 22 | UNICOM HOLDING | 3,07 | 3,07 | 0,00 |
| 23 | ALTI CLIENTI | 3,00 | 3,00 | 0,00 |
| B | SECTOR PUBLIC - total din care: | 1,85 | 1,85 | 0,00 |
| 1 | E-DISTRIBUTIE DOBROGEA S.A. | 1,85 | 1,85 | 0,00 |
| TOTAL GENERAL | | 416,25 | 46,57 | 369,68 |

DIRECTOR GENERAL,
Costea Marcela-Daniela

DIRECTOR ECONOMIC,
Cozma Simona Adriana

Contabil sef
Spiridon Adina

Situția privind realizarea principalilor indicatori economico - financiari 2021 / 2020

| Nr.crt. | INDICATORI | U/M | REALIZĂRI | | % |
|---------|--|---------------|---------------|---------------|-----------|
| | | | Realizat 2020 | Realizat 2021 | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5=4/3*100 |
| 1 | VENITURI TOTALE | mii lei | 22.225,65 | 21.086,68 | 94,88 |
| | A Venituri din exploatare | mii lei | 21.285,95 | 20.464,80 | 96,14 |
| | Cifra de afaceri | mii lei | 17.431,16 | 17.415,36 | 99,91 |
| | B Venituri financiare | mii lei | 939,70 | 621,88 | 66,18 |
| 2 | CHELTUIELI TOTALE | mii lei | 19.148,34 | 17.893,60 | 93,45 |
| | A Cheltuieli de exploatare | mii lei | 18.980,46 | 17.676,00 | 93,13 |
| | cheltuieli cu bunuri și servicii | mii lei | 4.824,68 | 4.062,68 | 84,21 |
| | cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate | mii lei | 289,98 | 293,66 | 101,27 |
| | cheltuieli cu personalul | mii lei | 9.134,89 | 9.603,28 | 105,13 |
| | alte cheltuieli de exploatare | mii lei | 4.730,91 | 3.716,38 | 78,56 |
| | B Cheltuieli financiare | mii lei | 167,88 | 217,60 | 129,62 |
| 3 | Rezultatul brut | mii lei | 3.077,31 | 3.193,08 | 103,76 |
| | Rezultatul din exploatare | mii lei | 2.305,49 | 0,00 | 0,00 |
| | Rezultatul financiar | mii lei | 771,82 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Surse de finanțare investiții an curent | mii lei | 13.802,07 | 32.904,20 | 238,40 |
| 5 | Cheltuieli de investiții | mii lei | 5.299,56 | 31.150,75 | 587,80 |
| 6 | Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale | lei | 861,54 | 848,57 | 98,49 |
| 7 | Nr.mediu de salariați | pers. | 131 | 132 | 100,76 |
| 8 | Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială | lei/pers. | 4.602,32 | 4.869,02 | 105,79 |
| 9 | Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu | mii lei/pers. | 136,03 | 135,79 | 99,82 |
| 10 | Plăți restante | mii lei | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Creanțe restante | mii lei | 394,96 | 416,25 | 105,39 |
| | Creanțe restante în litigiu | mii lei | 393,31 | 369,68 | 93,99 |
| 12 | Lichiditate curentă | | 11,59 | 2,28 | 19,67 |
| 13 | Viteza de rotație a debitorilor - clienți | zile | 39 | 39 | 100,00 |

Director General,
Costea Marcela Daniela

Director Economic,
Cozma Simona Adriana

Contabil sef
Spiridon Adina



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



Nr. 120/06.01.2022

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 2021

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 2021. 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 2021 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 2021**, **sistemul de control intern managerial al CN APDM SA Galați 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 Galati, 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.

Raport anual al Comitetului de Nominalizare și Remunerare din cadrul CA al CN APDM SA Galați

2021

Prezentul raport este elaborat în conformitate cu prevederile art. 55, (2), OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări prin Legea nr. 111/2016.

Raportul prezintă informații cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorului general și va fi prezentat Adunării Generale a Acționarilor care aprobă situațiile financiare anuale, în conformitate cu prevederile art. 55 (3).

În anul 2021:

Prin Hotărârea CA nr. 1/27.02.2020, membrii Consiliului de Administrație desemnați prin hotărârea AGOA nr. 1/03.02.2020, au stabilit următoarea componență a Comitetului de Nominalizare și Remunerare, care și-a desfășurat activitatea începând cu data de 27.02.2020, astfel :

- Cristovici Viorel – până la data 11.04.2021,
- Dragomir Daniel Ionut - până la data 11.04.2021,
- Bota Sanda Andreea – 18.03.2021, revocată prin Hot. AGOA nr.1/18.03.2021.

Prin Hotărârea CA nr. 1/12.04.2021, membrii Consiliului de Administrație desemnați prin hotărârea AGOA nr. 1/18.03.2021, au stabilit următoarea componență a Comitetului de Nominalizare și Remunerare, care și-a desfășurat activitatea începând cu data de 12.04.2021 astfel:

- Dragomir Daniel Ionuț până la data de 21.11.2021,
- Alexandrescu Nicolae până la data de 08.11.2021-revocat prin Hot. AGOA nr.1/08.11.2021,
- Stănciulescu Valentin până la data de 08.11.2021- revocat prin Hot. AGOA nr.1/08.11.2021.

**Raport al Comitetului de Nominalizare și Remunerare
2021**

Prin Hotărârea CA nr. 1/22.11.2021, membrii Consiliului de Administrație desemnați prin hotărârea AGOA nr. 1/08.11.2021, au stabilit următoarea componență a Comitetului de Nominalizare și Remunerare care și-a desfășurat activitatea începând cu data de 08.11.2021 până la sfârșitul anului 2021 :

- Cristovici Viorel,
- Nistor Alexandru,
- Gheorghe Teodor Iulian.

II. Sistemul de remunerare al membrilor 2021

Administratorii Societății au avut dreptul de a primi lunar pentru activitatea desfășurată, în calitate lor de administratori provizorii, o remunerație lunară brută, sub forma unei indemnizații fixe, determinată conform art. 37, alin.2 al OUG nr.109/2011, aprobată cu modificări prin Legea nr. 111/2016.

Remunerația membrilor Consiliului de Administrație a fost stabilită de Adunarea Generală a Acționarilor, la data numirii acestora, fără o componentă variabilă stabilită pe baza indicatorilor de performanță.

Directorul general a avut dreptul, conform prevederilor contractului de mandat la o remunerație brută lunară formată din indemnizație fixă brută lunară, cu respectarea prevederilor OUG nr. 51/2013 pentru modificarea și completarea OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.

III. Componenta fixă

Indemnizația fixă lunară a membrilor CA a fost stabilită avându-se în vedere prevederile OUG 109/2011 privind stabilirea cuantumului indemnizațiilor, respectiv maximum de două ori media pe ultimele 12 luni anterior numirii a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă, conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii.

Plata remunerației lunare a fost condiționată de participarea Mandatarului la toate întâlnirile necesare ale Consiliului de Administrație din luna respectivă. Pentru fiecare încălcare a obligației de a participa la o întâlnire a Consiliului de Administrare, Societatea are obligația reținerii remunerației lunare nete, pentru neprezentare sau neacordarea de mandat către un alt administrator, ceea ce nu a fost cazul. Transmiterea mandatelor către un alt administrator s-a considerat prezență. În cadrul unei sedinte CA nu sunt permise mai mult de 3 mandate de împuternicire, conform Statutului Societatii. În cazul în care se depășește numărul de 3 mandate, întâlnirea se reprogamează pentru o dată ulterioară.

Raport al Comitetului de Nominalizare și Remunerare
2021

Societatea a reținut și virat impozitele, taxele și contribuțiile cu reținere la sursă, în conformitate cu reglementările și dispozițiile legale în vigoare.

Administratorii provizorii: în perioada ianuarie - decembrie 2021 au avut dreptul de a primi lunar, conform hotărârii acționarilor, o remunerație brută în cuantum fix de **5.040 lei lei/lună**.

Directorul General:

- în perioada 10.08.2020 – 09.02.2021, a avut dreptul de a primi lunar, conform Hotărâri nr.1/17.07.2020 a Consiliului de Administrație pentru activitatea desfășurată pe contractul de mandat nr. 4869/21.07.2020, o remunerație brută lunară fixă de **28.500 lei**,
- în perioada 10.02.2021 – 09.08.2021, a avut dreptul de a primi lunar, conform Hotărâri nr.1/05.02.2021 a Consiliului de Administrație pentru activitatea desfășurată pe contractul de mandat nr. 1019/08.02.2021, o remunerație brută lunară fixă de **28.500 lei**,
- în perioada 10.08.2021 – 22.11.2021, a avut dreptul de a primi lunar, conform Hotărâri nr.1/05.08.2021 a Consiliului de Administrație pentru activitatea desfășurată pe contractul de mandat nr. 5415/09.08.2021, o remunerație brută lunară fixă de **28.500 lei**,
- în perioada 23.11.2021 – 22.02.2022, are dreptul de a primi lunar, conform Hotărâri nr.1/22.11.2021 a Consiliului de Administrație pentru activitatea desfășurată pe contractul de mandat nr. 8203/23.11.2021, o remunerație brută lunară fixă de **28.500 lei**.

Remunerația și celelalte avantaje oferite administratorilor și directorului general au fost consemnate în situațiile financiare anuale și vor fi făcute publice pe pagina de internet a companiei, după aprobarea de către AGA a situațiilor financiare pe anul 2021.

III. Considerentele ce justifică orice schemă de bonusuri anuale sau avantaje bănești/măbănești

Pentru îndeplinirea corespunzătoare a obligațiilor stabilite prin reglementările și dispozițiile legale, prevederile Actului Constitutiv/Statut, hotărârile Adunării Generale a Acționarilor și ale Consiliului de Administrație, precum și a obligațiilor asumate prin contractele de mandat, drepturile conferite, altele decât cele privind remunerația, sunt după cum urmează:

Alte drepturi oferite administratorilor conform contractelor de administrare:

- decontarea cheltuielilor de deplasare, cheltuielilor de cazare, precum și a altor cheltuieli realizate în interesul Societății, pe baza documentelor justificative în conformitate cu prevederile legale și reglementările interne ale Societății;
- angajarea de asistență din partea unor specialiști, experți externi, în vederea îndeplinirii sarcinilor sale, în conformitate cu prevederile legale în vigoare și cu avizul Consiliului de Administrație, onorariile plătite pentru aceste servicii fiind comunicate ulterior către Adunarea Generală a Acționarilor;

Raport al Comitetului de Nominalizare și Remunerare
2021

- asigurare pentru răspundere profesională - primă de asigurare 1.000 euro anual;

Alte drepturi oferite directorului general, conform contractului de mandat :

- ✓ dreptul de a solicita decontarea indemnizației zilnice de delegare în cuantum de 200 lei/zi în interiorul țării și 100 euro/zi în exteriorul țării;
- ✓ decontarea cheltuielilor de transport în interesul Societății la clasa I pe orice distanță, orice fel de tren, cu navele de călători după tariful clasei I, cu avionul pe orice distanță clasa economic, cu mijloacele de transport auto ale Societății;
- ✓ decontarea cheltuielilor de cazare de maxim 150 euro/zi, decontarea acestor cheltuieli făcându-se în conformitate cu prevederile legale și reglementările interne ale Societății;
- ✓ asigurare pentru răspundere profesională - primă de asigurare 1.000 euro anual;
- ✓ dreptul de a beneficia de concediu de odihnă raportat la durata mandatului;
- ✓ drepturile stabilite de legislația privind sistemul public de pensii și alte drepturi de asigurări sociale, inclusiv dreptul de asigurare pentru accidente de muncă și boli profesionale, legislația privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă, precum și din legislația privind asigurările de sănătate, potrivit art. 152 al. 3 din Legea nr. 31/1990;
- ✓ dreptul la autoturism, șofer și carburantul aferent pe perioada contractului de mandat;
- ✓ un telefon mobil, un notebook, o tabletă iPad pentru a fi întrebuințate în activitatea curentă în conformitate cu reglementările interne ale societății.

Cheltuielile totale pentru anul 2021 privind execuția contractelor de mandat, diurna, cazarea și transportul membrilor Consiliului de Administrație și ale directorului general în interesul societății au fost în cuantum de 731.003,18 lei, conform adreselor nr. 24/SFC/26.01.2022 comunicate de Serviciul Financiar Contabilitate și nr. 35/RU/19.01.2022 de Biroul Resurse Umane, anexe la prezentul raport .

III. Eventualele scheme de pensii suplimentare sau anticipate

Nu au fost stabilite și acordate scheme de pensii suplimentare sau anticipate.

IV. Informații privind durata contractului, perioada de preaviz, negociata, cuantumul daunelor - interese pentru revocare fără justă cauză

Administratori provizorii

Conform hotărârii acționarilor Societății, contractele de administrare au fost încheiate pe următoarele perioade aferente anului 2021:

1. Bota Sanda-Andreea - durata contract mandat 05.10.2020-18.03.2021;
2. Dobre Robert-Razvan – durata contract mandat 05.10.2020-04.04.2021, 05.04.2021-04.10.2021 si 05.10.2021-04.02.2022;

Raport al Comitetului de Nominalizare și Remunerare

2021

3. Dragomir Daniel-Ionut - durata contract mandat 05.10.2020-04.04.2021, 05.04.2021-04.10.2021 si 05.10.2021-04.02.2022;
4. Cristovici Viorel - durata contract mandat 05.08.2020-04.02.2021, 05.02.2021-04.06.2021, 18.06.2021-17.10.2021 si 09.11.2021-08.03.2022;
5. Tonita Marian - durata contract mandat 27.09.2020-18.03.2021;
6. Bracacel Elena - durata contract mandat 20.11.2020- 18.03.2021 si 09.11.2021-11.01.2022;
7. Vlad Sonia Andreea - durata contract mandat 19.03.2021-18.09.2021 si 19.09.2021-08.11.2021;
8. Stanciulescu Valentin - durata contract mandat 19.03.2021-18.09.2021 si 19.09.2021-08.11.2021;
9. Spuza Bogdan Daniel - durata contract mandat 19.03.2021-18.09.2021 si 19.09.2021-08.11.2021;
10. Alexandrescu Nicolae - durata contract mandat 19.03.2021-18.09.2021 si 19.09.2021-08.11.2021 ;
11. Nistor Alexandru - durata contract mandat 09.11.2021-11.01.2022 ;
12. Alupoaei Teodor George - durata contract de mandat 09.11.2021-08.03.2022 ;
13. Gheorghe Teodor Iulian - durata contract de mandat 09.11.2021-08.03.2022 .

Societatea a avut dreptul de a obține daune-interese de la administratori în cazul în care aceștia au cauzat societății prejudicii de orice natură în urma neîndeplinirii sau îndeplinirii în mod defectuos a obligațiilor ce îi incumbă, în temeiul dispozițiilor legale aplicabile, ale prevederilor contractului de administrare și ale actului constitutiv al societății - ceea ce nu a fost cazul în anul 2021.

Perioada de preaviz pentru administratori în cazul renunțării la mandat - notificare cu cel puțin 30 zile lucrătoare anterior datei la care încetarea produce efecte.

Director general

- **Serban Alexandru Gabriel** - contract de mandat nr. 4869/21.07.2020 și act adițional nr. 1/24.11.2020, perioada 10.08.2020-09.02.2021 ;
- **Serban Alexandru Gabriel** - contract de mandat nr. 1019/08.02.2021 și act adițional nr. 1/03.06.2021, in perioada 10.02.2021-09.08.2021 ;
- **Vizinteanu Nicolae** - contract de mandat nr. 5415/09.08.2021, in perioada 10.08.2021-22.11.2021 , revocat prin Hot.CA nr.1/23.11.2021 ;
- **Serban Alexandru Gabriel** - contract de mandat nr. 8203/23.11.2021, in perioada 23.11.2021-22.03.2022.

V. Activități ale Comitetului de Nominalizare și Remunerare în anul 2021

Prin Hotararea nr. 1 CA/16.03.2021 a fost avizat Raportul CNR pentru anul 2020, in vederea prezentarii acestuia AGOA in sedinta din data de 25 mai 2021.

Prin Hotărârea AGOA nr.1/14.05.2021 s-a aprobat în unanimitate declanșarea procedurii de selecție a membrilor Consilului de Administrație , procedură care va fi efectuată de către autoritatea publică tutelară, prin contractarea serviciilor unui expert independent,

**Raport al Comitetului de Nominalizare și Remunerare
2021**

persoană juridică sau fizică specializată în recrutarea resurselor umane și comisia constituită la nivelul Ministerului Transporturilor și Infrastructurii prin Ordinul MTI nr. 384/18.05.2021.

Prin adresa nr. 21590/25.05.2021, MTI a transmis pentru consultare proiectul componentei inițiale a planului de selecție a candidaților pentru pozițiile de membri în CA al CN APDM SA Galati, postat și pe pagina de internet a MTI.

Proiectul scrisorii de așteptări pentru perioada 2021-2025 privind selecția membrilor CA al companiei a fost transmis de către MTI prin adresa nr. 38832/24.09.2021, la care compania a formulat observații transmise prin adresa noastră nr. 6525/04.10.2021.

Anexăm:

1. Anexa 1 - Drepturi bănești acordate administratorilor în anul 2021;
2. Anexa 2- Situație privind diurna, cazarea și transportul membrilor Consiliului de Administrație și a Directorului General aferentă anului 2021.

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|
| SPUZA DANIEL BOGDAN | 0 | 0 | 0 | 5040 | 5040 | 5040 | 5040 | 5040 | 5040 | 5040 | 5040 | 5040 | 0 | 0 | 35280 |
| comp. fixa | | | | 5040 | 5040 | 5040 | 5040 | 5040 | 5040 | 5040 | 5040 | 5040 | | | 35280 |
| comp. variabila | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| ALEXANDRESCU NICOLAE | 0 | 0 | 0 | 5040 | 5040 | 5040 | 5040 | 5040 | 5040 | 5040 | 5040 | 5040 | 0 | 0 | 35280 |
| comp. fixa | | | | 5040 | 5040 | 5040 | 5040 | 5040 | 5040 | 5040 | 5040 | 5040 | | | 35280 |
| comp. variabila | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| NISTOR ALEXANDRU | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5040 | 5040 | 10080 |
| comp. fixa | | | | | | | | | | | | | 5040 | 5040 | 10080 |
| comp. variabila | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| GHEORGHE TEODOR IULIAN | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5040 | 5040 | 10080 |
| comp. fixa | | | | | | | | | | | | | 5040 | 5040 | 10080 |
| comp. variabila | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| ALUPOAEI TEODOR GEORGE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5040 | 5040 | 10080 |
| comp. fixa | | | | | | | | | | | | | 5040 | 5040 | 10080 |
| comp. variabila | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| TOTAL componenta fixa | 30240 | 30240 | 30240 | 35280 | 35280 | 35280 | 35280 | 35280 | 35280 | 35280 | 35280 | 35280 | 35280 | 35280 | 357840 |
| TOTAL componenta variabila | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL CA | 30240 | 30240 | 30240 | 35280 | 35280 | 35280 | 35280 | 35280 | 35280 | 35280 | 35280 | 35280 | 35280 | 35280 | 357840 |

| | IANUARIE | FEBRUARIE | MARTIE | APRILIE | MAI | IUNIE | IULIE | AUGUST | SEPTEMBRIE | OCTOMBRI | NOIEMBRI | DECEMBRIE | TOTAL 2020 |
|----------------------------|----------|-----------|--------|---------|-------|-------|-------|--------|------------|----------|----------|-----------|------------|
| Mandat Director General | | | | | | | | | | | | | |
| SERBAN ALEXANDRU GABRIEL | 28500 | 28500 | 28500 | 28500 | 28500 | 28500 | 28500 | 7773 | 0 | 0 | 6786 | 28500 | 242559 |
| comp. fixa | 28500 | 28500 | 28500 | 28500 | 28500 | 28500 | 28500 | 7773 | 0 | 0 | 6786 | 28500 | 242559 |
| comp. variabila | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VIZINTEANU NICOLAE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20727 | 28500 | 28500 | 21714 | 0 | 99441 |
| comp. fixa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20727 | 28500 | 28500 | 21714 | 0 | 99441 |
| comp. variabila | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL componenta fixa | 28500 | 28500 | 28500 | 28500 | 28500 | 28500 | 28500 | 28600 | 28600 | 28600 | 28500 | 28500 | 342000 |
| TOTAL componenta variabila | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL DIRECTOR GENERAL | 28500 | 28500 | 28500 | 28500 | 28500 | 28500 | 28500 | 28500 | 28500 | 28500 | 28500 | 28500 | 342000 |
| TOTAL | 58740 | 58740 | 58740 | 63780 | 63780 | 53700 | 53700 | 53700 | 53700 | 53700 | 63780 | 63780 | 699840 |

SEF BIROU RESURSE UMANE,
TUDURACHE ROXANA

INTOCMIT,
PETRARU COSMIN

CN APDM SA GALATI

SERVICIUL FINANCIAR CONTABILITATE

NR 24 /26.01.2022

ANEXA 2 RAPORT CNR 2021

SITUATIA

PRIVIND DIURNA, CAZAREA SI TRANSPORTUL MEMBRILOR CA / DIRECTORULUI GENERAL IN ANUL 2021

| Nr.crt. | Membru CA/ Director General | Chelt diurna acordate(lei) | Chelt transport acordate (lei) | Chelt cazare acordate (lei) | Total cheltuieli (lei) |
|---------|-------------------------------|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------|------------------------|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5=2+3+4 |
| | DIRECTOR GENERAL | | | | 49353.38 |
| 1 | SERBAN ALEXANDRU | 9,123.50 | 814.88 | 3,318.06 | 13,256.44 |
| 2 | VIZINTEANU NICOLAE | 4,567.18 | 1,710.27 | 5,142.80 | 11,420.25 |
| | TOTAL DIRECTOR GENERAL | 13,690.68 | 2,525.15 | 8,460.86 | 24,676.69 |
| | C.A. | | | | |
| 1 | ALEXANDRESCU N | 0.00 | 320.07 | 0.00 | 320.07 |
| 2 | BRACAGEL ELENA | 0.00 | 77.72 | 0.00 | 77.72 |
| 3 | CRISTOVICI V | 0.00 | 74.85 | 0.00 | 74.85 |
| 4 | DRAGOMIR D | 0.00 | 214.11 | 312.02 | 526.13 |
| 5 | SPUZA D | 0.00 | 582.08 | 288.33 | 870.41 |
| 6 | STANCIULESCU V | 0.00 | 1,860.03 | 1,762.89 | 3,622.92 |
| 7 | TONITA M | 0.00 | 202.50 | 276.24 | 478.74 |
| 8 | VLAD SONIA | 0.00 | 175.56 | 340.09 | 515.65 |
| | TOTAL C.A. | 0.00 | 3,506.92 | 2,979.57 | 6,486.49 |
| | TOTAL GENERAL | 13,690.68 | 6,032.07 | 11,440.43 | 31,163.18 |

CONTABIL SEF,
SPIRIDON ADINA



INTOCMIT,
HIRSINA MARIGICA



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: 2844 / 31.03.2022

| | | |
|-----------------------------|--------------|------------|
| C.N. A.P.D.M. GALATI | | |
| INTRARE Nr. | 2380 | Ora |
| IEȘIRE | 31. MAR 2022 | |
| Ziua | Luna | Anul |

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către,

Adunarea Generală a Acționarilor
C.N. Administratia Porturilor Dunarii Maritime S.A.

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare anuale individuale ale **C.N. Administratia Porturilor Dunarii Maritime S.A.** („Compania”), cu sediul social în mun. Galati, str. Portului, nr. 34, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 11776466, care cuprind bilanțul la data de **31 decembrie 2021**, 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 2021 se identifică astfel:
- Activ net/Total capitaluri proprii: 22.061.460 lei
 - Profitul net al al exercitiului financiar: 2.672.558 lei

3. În opinia noastră, situațiile financiare anuale individuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Companiei la data de 31 decembrie 2021 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiului financiar încheiat la această dată, în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare (“OMFP nr. 1802/2014”).

Baza pentru opinie

4. Am desfășurat auditul nostru în 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 în 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

Prezentarea și evaluarea imobilizărilor corporale, categoria construcții, clădiri

- Compania deține în patrimoniu o serie de construcții care sunt folosite în mod curent în activitatea operațională (clădiri, garaje, containere, platforme betonate, poduri acces chee, instalații canalizare, spații de depozitare în porturi, rețele electrice, rețele de apă, etc), toate situate pe terenul proprietatea statului.
- Prin politicile contabile proprii Compania a optat pentru evaluarea alternativă la valoarea justă a imobilizărilor corporale, categoria construcții, existente la sfârșitul exercițiului financiar. Rezultatele reevaluării sunt prezentate în situațiile financiare la valoarea justă.
- Categoria clădiri-construcții evidențiate în contabilitate și în situațiile financiare întocmite pentru exercițiul financiar 2021 au fost reevaluate de un evaluator de bunuri imobile, independent, membru ANEVAR.
- Urmare reevaluării Compania a înregistrat în contabilitate, respectiv în Rezerve din reevaluare suma de 2.010.438 lei, care reprezintă o creștere față de valoarea contabilă netă. Surplusul din reevaluare inclus în rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct în rezultatul reportat.
- La reevaluarea clădirilor, amortizarea cumulată este eliminată din valoarea contabilă brută a activului și valoarea netă, determinată în urma corectării cu ajustările de valoare, este recalculată la valoarea reevaluată a clădirii.
- Amortizarea calculată pentru clădiri, construcții reevaluate, se înregistrează în contabilitate începând cu exercițiul financiar următor celui pentru care s-a efectuat reevaluarea.

Modul în care auditul nostru a abordat aspectul cheie

- Pentru a analiza aspectele cheie de audit, auditul nostru s-a bazat pe înțelegerea ipotezelor folosite de evaluator și prezentate în raportul de evaluare, precum și validarea calculelor matematice folosite de evaluator;
- Pe baza procedurilor noastre de audit am concluzionat că ipotezele folosite de evaluator sunt adecvate scopului propus;
- Ne-am asigurat că toate clădirile și construcțiile sunt corect evidențiate în contabilitate, că ele există în realitate, că evaluarea construcțiilor și clădirilor este conform politicilor contabile ale Companiei și că aceste politici sunt aplicate consecvent.
- Creșterile valorii clădirilor, construcțiilor urmare reevaluării au fost corect înregistrate în contabilitate, în capitalurile proprii și în situațiile financiare întocmite pentru exercițiul financiar încheiat la 31 dec 2021.



Alte informații - Raportul administratorilor

6. 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 2021, 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 2021, 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

7. 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.

8. 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.

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



Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

10. 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.

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

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

12. 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.



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

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

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

15. Am fost numiti de Adunarea Generala a Actionarilor la data de 25 octombrie 2019 sa auditam situatiile financiare ale C.N. Administratia Porturilor Dunării Maritime S.A. pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2021. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 3 ani, acoperind exercițiile financiare încheiate la 31 decembrie 2019 până la 31 decembrie 2021.

Confirmăm că:

- Opinia noastră de audit asupra situatiilor 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, in desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.

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

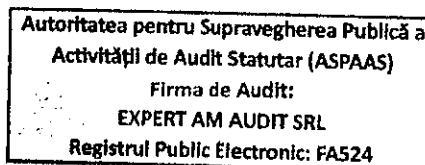
Partenerul care a condus misiunea de audit pe baza căreia s-a emis acest raport al auditorului independent este Aneta Munteanu.

Galati, 31.03.2022

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

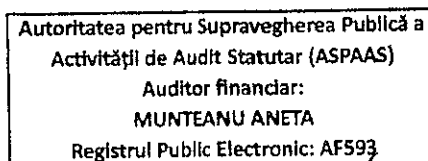


Număr de înregistrare în R.P.E.: FA 524



Auditor financiar: ec. Aneta Munteanu

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



Balanta de verificare CN APDM SA GALATI- CENTRALIZATA DECEMBRIE 2021

| Cont | Denumire | SID | SIC | RD | RC | RDL | RCL | TSD | TSC | SD | SC |
|--------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ITOTAL | TOTAL LUNA | 145.608.343,41 | 145.608.343,41 | 228.019.397,80 | 228.019.397,80 | 79.572.542,60 | 79.572.542,60 | 453.200.283,81 | 453.200.283,81 | 143.113.704,96 | 143.113.704,96 |
| 1 | Conturi de capitaluri | 103.504,42 | 22.263.734,57 | 27.196.246,16 | 29.536.167,41 | 2.787.019,74 | 4.200.047,91 | 30.086.770,32 | 55.999.949,89 | 0,00 | 25.913.179,57 |
| 10 | Capital si rezerve | 103.504,42 | 13.995.797,15 | 761.379,53 | 2.179.619,59 | 383.316,81 | 2.368.645,45 | 1.248.200,76 | 18.544.062,19 | 0,00 | 17.295.861,43 |
| 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 | 3.923.082,70 | 284.298,56 | 0,00 | 25.109,64 | 2.010.438,28 | 309.408,20 | 5.933.520,98 | 0,00 | 5.624.112,78 |
| 106 | Rezerve | 103.504,42 | 9.010.874,45 | 477.080,97 | 2.179.619,59 | 358.207,17 | 358.207,17 | 938.792,56 | 11.548.701,21 | 0,00 | 10.609.908,65 |
| 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 | 103.504,42 | 8.798.505,98 | 477.080,97 | 2.179.619,59 | 358.207,17 | 358.207,17 | 938.792,56 | 11.336.332,74 | 0,00 | 10.397.540,18 |
| 1068.1 | Rezerve din repartizare profit net neutilizate | 103.504,42 | 4.378.532,04 | 477.080,97 | 1.702.538,62 | 358.207,17 | 0,00 | 938.792,56 | 6.081.070,66 | 0,00 | 5.142.278,10 |
| 1068.2 | Rezerve utilizate pentru finantarea investitiilor | 0,00 | 4.419.973,94 | 0,00 | 477.080,97 | 0,00 | 358.207,17 | 0,00 | 5.255.262,08 | 0,00 | 5.255.262,08 |
| 11 | Fonduri | 0,00 | 1.783.632,48 | 4.399.898,27 | 4.684.196,83 | 0,00 | 25.109,64 | 4.399.898,27 | 6.492.938,95 | 0,00 | 2.093.040,68 |
| 117 | Rezultatul reportat | 0,00 | 1.783.632,48 | 4.399.898,27 | 4.684.196,83 | 0,00 | 25.109,64 | 4.399.898,27 | 6.492.938,95 | 0,00 | 2.093.040,68 |
| 1171 | Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita | 0,00 | 0,00 | 4.399.898,27 | 4.399.898,27 | 0,00 | 0,00 | 4.399.898,27 | 4.399.898,27 | 0,00 | 0,00 |
| 1175 | Rezultatul reportat reprez.surplusul realizat din rezerve din reevaluare | 0,00 | 1.783.632,48 | 0,00 | 284.298,56 | 0,00 | 25.109,64 | 0,00 | 2.093.040,68 | 0,00 | 2.093.040,68 |
| 1175.1 | Rezultatul reportat reprez.surplusul din rezerve din reeval. | 0,00 | 476.389,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 476.389,78 | 0,00 | 476.389,78 |
| 1175.2 | Rezultatul reportat reprez.surplusul din rezerve din reeval.(impozabil) | 0,00 | 1.307.242,70 | 0,00 | 284.298,56 | 0,00 | 25.109,64 | 0,00 | 1.616.650,90 | 0,00 | 1.616.650,90 |
| 12 | Rezultatul exercitiului | 0,00 | 2.336.207,62 | 20.776.605,54 | 22.143.843,84 | 2.401.248,93 | 1.370.361,49 | 23.177.854,47 | 25.850.412,95 | 0,00 | 2.672.558,48 |
| 121 | Profit sau pierdere | 0,00 | 2.336.207,62 | 20.776.605,54 | 22.143.843,84 | 2.401.248,93 | 1.370.361,49 | 23.177.854,47 | 25.850.412,95 | 0,00 | 2.672.558,48 |
| 15 | Provizioane pentru riscuri si cheltuieli | 0,00 | 1.732.440,71 | 270.388,00 | 0,00 | 0,00 | 360.100,97 | 270.388,00 | 2.092.541,68 | 0,00 | 1.822.153,68 |
| 151 | Provizioane | 0,00 | 1.732.440,71 | 270.388,00 | 0,00 | 0,00 | 360.100,97 | 270.388,00 | 2.092.541,68 | 0,00 | 1.822.153,68 |
| 1511 | Provizioane pentru litigii | 0,00 | 1.485.310,71 | 23.258,00 | 0,00 | 0,00 | 135.950,97 | 23.258,00 | 1.621.261,68 | 0,00 | 1.596.003,68 |
| 1517 | Provizioane pt.terminarea contractului de munca | 0,00 | 48.660,00 | 48.660,00 | 0,00 | 0,00 | 24.150,00 | 48.660,00 | 72.810,00 | 0,00 | 24.150,00 |
| 1518 | Alte provizioane | 0,00 | 198.470,00 | 198.470,00 | 0,00 | 0,00 | 200.000,00 | 198.470,00 | 398.470,00 | 0,00 | 200.000,00 |
| 16 | Imprumuturi si datorii asimilate | 0,00 | 2.415.656,61 | 987.974,82 | 528.507,15 | 2.454,00 | 75.830,36 | 990.428,82 | 3.019.994,12 | 0,00 | 2.029.565,30 |
| 167 | Alte imprumuturi si datorii asimilate | 0,00 | 2.415.656,61 | 987.974,82 | 528.507,15 | 2.454,00 | 75.830,36 | 990.428,82 | 3.019.994,12 | 0,00 | 2.029.565,30 |
| 167.12 | Garantii contractuale reziduiuri hidrocarburi | 0,00 | 2.425,00 | 0,00 | 525,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.950,00 | 0,00 | 2.950,00 |
| 167.13 | licenta office business Vodafone | 0,00 | 3.881,26 | 1.920,48 | 0,00 | 175,46 | 0,00 | 2.095,94 | 3.881,26 | 0,00 | 1.785,32 |
| 167.14 | RCS & RDS- (Rate telefon 24 luni) | 0,00 | 553,98 | 553,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 553,98 | 553,98 | 0,00 | 0,00 |
| 167.16 | Echipament firewall,hardware,software 36 luni | 0,00 | 0,00 | 2.114,92 | 65.384,28 | 2.003,33 | 0,00 | 4.118,25 | 65.384,28 | 0,00 | 61.266,03 |

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA Galati- CENTRALIZATA DECEMBRIE 2021

| Cont | Denumire | SID | SIC | RD | RC | RDL | RCL | TSD | TSC | SD | SC |
|----------|--|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| 167.2 | Garantii contractuale servicii portuare | 0,00 | 577.337,89 | 43.096,78 | 67.660,95 | 12,71 | 0,00 | 43.109,49 | 644.998,84 | 0,00 | 601.889,35 |
| 167.3 | Garantii contractuale inchiriere spatii teren etc. | 0,00 | 935.978,91 | 16.805,97 | 291.622,39 | 0,00 | 0,00 | 16.805,97 | 1.227.601,30 | 0,00 | 1.210.795,33 |
| 167.4 | Garantii licitati | 0,00 | 875.176,67 | 909.867,39 | 83.583,97 | 0,00 | 3.343,66 | 909.867,39 | 962.104,30 | 0,00 | 52.236,91 |
| 167.6 | Garantii contractuale privind achizitia lucrari | 0,00 | 20.302,90 | 13.615,30 | 19.730,56 | 262,50 | 72.486,70 | 13.877,80 | 112.520,16 | 0,00 | 98.642,36 |
| 2 | Conturi de imobilizari | 96.714.536,63 | 16.543.462,25 | 12.582.591,46 | 3.286.443,38 | 13.977.620,01 | 3.629.489,43 | 123.274.748,10 | 23.459.395,06 | 117.211.339,49 | 17.395.986,45 |
| 20 | Imobilizari necorporale | 1.872.637,59 | 0,00 | 18.201,37 | 53.034,01 | 59.800,00 | 0,00 | 1.980.638,96 | 53.034,01 | 1.897.604,95 | 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 | 291.150,52 | 0,00 | 14.203,37 | 53.034,01 | 0,00 | 0,00 | 305.353,89 | 53.034,01 | 252.319,88 | 0,00 |
| 205.2 | Licente pentru programe informatice | 119.135,94 | 0,00 | 8.463,40 | 53.034,01 | 0,00 | 0,00 | 127.599,34 | 53.034,01 | 74.565,33 | 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 | 10.710,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.710,00 | 0,00 | 10.710,00 | 0,00 |
| 205.6 | Licente calc PR Dezr Port Isaccoa smis 129406 | 6.131,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.131,95 | 0,00 | 6.131,95 | 0,00 |
| 205.7 | Licente PR DANA 32 smis 131354 | 0,00 | 0,00 | 5.739,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.739,97 | 0,00 | 5.739,97 | 0,00 |
| 208 | Alte imobilizari necorporale | 596.158,27 | 0,00 | 3.998,00 | 0,00 | 59.800,00 | 0,00 | 659.956,27 | 0,00 | 659.956,27 | 0,00 |
| 208.1 | Alte imobilizari necorporale | 269.255,00 | 0,00 | 3.998,00 | 0,00 | 59.800,00 | 0,00 | 333.053,00 | 0,00 | 333.053,00 | 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 |
| 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 |
| 208.4 | Alte imob.necorp stud prefezabilitate 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 |
| 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 |
| 208.6 | Alte imob necorporale st prefezabilitate DAPHNE | 45.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45.000,00 | 0,00 | 45.000,00 | 0,00 |
| 21 | Imobilizari corporale | 51.400.310,69 | 0,00 | 768.131,75 | 32.832,62 | 3.391.306,87 | 2.744.376,81 | 55.559.749,31 | 2.777.209,43 | 52.782.539,88 | 0,00 |
| 212 | Constructii | 14.384.885,41 | 0,00 | 336.895,50 | 0,00 | 2.393.307,29 | 2.744.376,81 | 17.115.088,20 | 2.744.376,81 | 14.370.711,39 | 0,00 |
| 212.1 | Constructii | 12.454.593,52 | 0,00 | 20.450,00 | 0,00 | 2.393.307,29 | 2.744.376,81 | 14.868.350,81 | 2.744.376,81 | 12.123.974,00 | 0,00 |
| 212.2 | Constructii la domeniul public din surse proprii | 1.930.291,89 | 0,00 | 316.445,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.246.737,39 | 0,00 | 2.246.737,39 | 0,00 |
| 213 | Instalatii tehnice ,mij. de transport,animale si plantatii | 36.921.821,74 | 0,00 | 387.489,63 | 32.832,62 | 997.999,58 | 0,00 | 38.307.310,95 | 32.832,62 | 38.274.478,33 | 0,00 |
| 2131 | Echipamente tehnologice(masini utilaje si instalatii de lucru) | 1.696.343,29 | 0,00 | 20.888,12 | 6.608,29 | 24.000,00 | 0,00 | 1.741.231,41 | 6.608,29 | 1.734.623,12 | 0,00 |
| 2131.1 | Echipamente tehnologice(masini utilaje si instalatii de lucru) | 1.696.343,29 | 0,00 | 20.888,12 | 6.608,29 | 24.000,00 | 0,00 | 1.741.231,41 | 6.608,29 | 1.734.623,12 | 0,00 |
| 2132 | Aparate si instalatii de masurare, control si reglare | 840.397,31 | 0,00 | 162.437,19 | 12.454,33 | 0,00 | 0,00 | 1.002.834,50 | 12.454,33 | 990.380,17 | 0,00 |
| 2132.1 | Aparate si instalatii de masurare, control si reglare | 668.001,22 | 0,00 | 121.824,31 | 9.004,33 | 0,00 | 0,00 | 789.825,53 | 9.004,33 | 780.821,20 | 0,00 |
| 2132.10 | Laptop ASUS Pr Dezr Port Isaccoa smis 129406 | 25.999,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25.999,95 | 0,00 | 25.999,95 | 0,00 |

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA GALATI- CENTRALIZATA DECEMBRIE 2021

| Cont | Denumire | SID | SIC | RD | RC | RDL | RCL | TSD | TSC | SD | SC |
|---------|--|---------------|------|---------------|-----------|--------------|------------|---------------|------------|---------------|------|
| 2132.11 | Aparate si instalatii laptop DP/SMIS 131430 | 17.996,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17.996,37 | 0,00 | 17.996,37 | 0,00 |
| 2132.12 | Laptop PR DANA 32 smis 131354 | 0,00 | 0,00 | 40.612,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40.612,88 | 0,00 | 40.612,88 | 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 |
| 2132.7 | Laptop pr.CO-WANDA | 3.450,00 | 0,00 | 0,00 | 3.450,00 | 0,00 | 0,00 | 3.450,00 | 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 |
| 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 |
| 2133 | Mijloace de transport | 34.385.081,14 | 0,00 | 204.164,32 | 13.770,00 | 973.999,58 | 0,00 | 35.563.245,04 | 13.770,00 | 35.549.475,04 | 0,00 |
| 2133.1 | Mijloace de transport APDM | 34.297.783,41 | 0,00 | 97.860,34 | 13.770,00 | 973.999,58 | 0,00 | 35.369.643,33 | 13.770,00 | 35.355.873,33 | 0,00 |
| 2133.2 | Mijloace transport PR TULCEA SMIS 131430 | 87.297,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 87.297,73 | 0,00 | 87.297,73 | 0,00 |
| 2133.3 | Mijloace de transport Pr.Braila Docuri smis 137306 | 0,00 | 0,00 | 106.303,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 106.303,98 | 0,00 | 106.303,98 | 0,00 |
| 214 | Alte Active corporale | 93.603,54 | 0,00 | 43.746,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 137.350,16 | 0,00 | 137.350,16 | 0,00 |
| 214.1 | Mobilier ,aparatura birotica,echip de protectie s.a. active corporale | 93.603,54 | 0,00 | 3.289,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 96.892,54 | 0,00 | 96.892,54 | 0,00 |
| 214.4 | Alte Act.DezV Port TL COD SMIS131430 | 0,00 | 0,00 | 40.457,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40.457,62 | 0,00 | 40.457,62 | 0,00 |
| 223 | Instalatii tehnice si mijl.de transp.in curs de aprovizionare | 0,00 | 0,00 | 46.017,92 | 46.017,92 | 0,00 | 0,00 | 46.017,92 | 46.017,92 | 0,00 | 0,00 |
| 223.2 | Laptop in curs de aproviz PR DANA 32 smis 131354 | 0,00 | 0,00 | 46.017,92 | 46.017,92 | 0,00 | 0,00 | 46.017,92 | 46.017,92 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Imobilizari in curs | 43.405.426,91 | 0,00 | 11.678.134,99 | 0,00 | 7.830.135,53 | 418.669,01 | 62.913.697,43 | 418.669,01 | 62.495.028,42 | 0,00 |
| 231 | Imobilizari in curs de executie | 43.405.426,91 | 0,00 | 11.678.134,99 | 0,00 | 7.830.135,53 | 418.669,01 | 62.913.697,43 | 418.669,01 | 62.495.028,42 | 0,00 |
| 231.10 | Reabilit.si moderniz.dana 31 port Docuri | 38.261.350,94 | 0,00 | 190,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38.261.541,34 | 0,00 | 38.261.541,34 | 0,00 |
| 231.18 | SF+Modernizare Dana 32 Docuri sufla droptie | 62.228,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 62.228,11 | 0,00 | 62.228,11 | 0,00 |
| 231.23 | LUCR INFR PORT DANELE 17- 22.23PART.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 |
| 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 |
| 231.28 | Lucran consolid dane 36-37 Baz Noi | 17.088,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17.088,62 | 0,00 | 17.088,62 | 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 |
| 231.36 | Solutii refacere acoperis Gara Fluviaba Galati | 188.267,78 | 0,00 | 554.935,03 | 0,00 | 140.105,70 | 0,00 | 883.308,51 | 0,00 | 883.308,51 | 0,00 |
| 231.38 | DEZYOL TARE PORT TULCEA | 65.221,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 65.221,42 | 0,00 | 65.221,42 | 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 |
| 231.40 | Dezvoltare Port Braila | 81.199,11 | 0,00 | -81.199,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 |
| 231.43 | Lucran investiti ob. 1 cheu PMG I | 1.849.043,04 | 0,00 | -141.514,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.707.528,24 | 0,00 | 1.707.528,24 | 0,00 |
| 231.44 | Lucran investiti ob. 2 record rutier+feroviar PMG I | 917.174,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 917.174,24 | 0,00 | 917.174,24 | 0,00 |

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA Galati- CENTRALIZATA DECEMBRIE 2021

| Cont | Denumire | SID | SIC | RD | RC | RDL | RCL | TSD | TSC | SD | SC |
|------------|---|------------|------|--------------|------|--------------|------------|---------------|------------|---------------|------|
| 231.47 | Dezv Port Br. Jucari infrastr incinta Port Docuri | 112.931,30 | 0,00 | -112.931,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 231.48 | Dezv Port Br. Jucari infrastr operare la Dunare adiacent mobilitii | 50.100,00 | 0,00 | 7.251,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 57.351,99 | 0,00 | 57.351,99 | 0,00 |
| 231.49 | Cresterea grad de siguranta in porturi | 42.300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 42.300,00 | 0,00 | 42.300,00 | 0,00 |
| 231.50 | EXPERTIZA TEH ANALIZA INFRASTRUCTURA PORT MAHMUDIA | 19.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19.600,00 | 0,00 | 19.600,00 | 0,00 |
| 231.51 | Imob in curs de exec PMG II cod smis 120940 Racord rutier | 49.819,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 49.819,28 | 0,00 | 49.819,28 | 0,00 |
| 231.51.1 | Imob in curs de exec PMG II cod smis 120940 Racord rutier | 48.925,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 48.925,69 | 0,00 | 48.925,69 | 0,00 |
| 231.51.1.1 | FC 85% Imob in curs de exec PMG II cod smis 120940 Racord rutier | 39.405,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 39.405,99 | 0,00 | 39.405,99 | 0,00 |
| 231.51.1.2 | FN 15% Imob in curs de exec PMG II cod smis 120940 Racord rutier | 6.954,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.954,00 | 0,00 | 6.954,00 | 0,00 |
| 231.51.1.3 | BS-TVA Imob in curs de exec PMG II cod smis 120940 Racord rutier | 2.565,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.565,70 | 0,00 | 2.565,70 | 0,00 |
| 231.51.2 | Imob in curs de exec PMG II cod smis 120940 Racord feroviar | 893,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 893,59 | 0,00 | 893,59 | 0,00 |
| 231.51.2.4 | NEELIG APDM Imob in curs de exec PMG II cod smis 120940 Racord feroviar | 893,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 893,59 | 0,00 | 893,59 | 0,00 |
| 231.52 | Imobilizari in curs PR DANA 32 SMIS 131354 | 81.662,30 | 0,00 | 126.764,49 | 0,00 | 4.025.974,94 | 0,00 | 4.234.401,73 | 0,00 | 4.234.401,73 | 0,00 |
| 231.52.1 | Imob. in curs PR DANA 32 SMIS 131354 FC (65%) | 67.894,85 | 0,00 | 97.844,96 | 0,00 | 2.875.696,39 | 0,00 | 3.041.436,20 | 0,00 | 3.041.436,20 | 0,00 |
| 231.52.2 | Imobilizari in curs PR DANA 32 SMIS 131354 FN 15% | 11.981,45 | 0,00 | 17.266,75 | 0,00 | 507.475,83 | 0,00 | 536.724,03 | 0,00 | 536.724,03 | 0,00 |
| 231.52.3 | Imobilizari in curs PR DANA 32 SMIS 131354 BS TVA | 1.786,00 | 0,00 | 11.652,78 | 0,00 | 642.802,72 | 0,00 | 656.241,50 | 0,00 | 656.241,50 | 0,00 |
| 231.53 | Imob curs Dezv Port TL cod smis 131430 | 226.247,07 | 0,00 | 2.241.933,71 | 0,00 | 1.059.517,85 | 0,00 | 3.527.698,63 | 0,00 | 3.527.698,63 | 0,00 |
| 231.53.1 | Imob Dezv Port TL FEDER 85 cod smis 131430 | 181.080,91 | 0,00 | 1.622.809,54 | 0,00 | 756.798,47 | 0,00 | 2.560.688,92 | 0,00 | 2.560.688,92 | 0,00 |
| 231.53.2 | Imob Dezv Port TL FN 15 cod smis 131430 | 31.955,46 | 0,00 | 286.378,10 | 0,00 | 133.552,67 | 0,00 | 451.886,23 | 0,00 | 451.886,23 | 0,00 |
| 231.53.3 | Imob Dezv Port TL BS TVAcod smis 131430 | 13.210,70 | 0,00 | 332.746,07 | 0,00 | 169.166,71 | 0,00 | 515.123,48 | 0,00 | 515.123,48 | 0,00 |
| 231.54 | Imobilizari Dezv. Port. Isaccea smis 129406 | 216.649,08 | 0,00 | 7.803.301,84 | 0,00 | 2.081.605,24 | 0,00 | 10.101.556,16 | 0,00 | 10.101.556,16 | 0,00 |
| 231.54.1 | FEDR 85% Dezv. Port Isaccea smis 129406 | 176.870,10 | 0,00 | 5.579.676,20 | 0,00 | 1.486.860,89 | 0,00 | 7.243.407,19 | 0,00 | 7.243.407,19 | 0,00 |
| 231.54.2 | FN 15% Dezv. Port Isaccea smis 129406 | 31.212,37 | 0,00 | 984.648,71 | 0,00 | 262.387,21 | 0,00 | 1.278.248,29 | 0,00 | 1.278.248,29 | 0,00 |
| 231.54.3 | BS TVA Dezv. Port Isaccea smis 129406 | 8.566,61 | 0,00 | 1.238.976,93 | 0,00 | 332.357,14 | 0,00 | 1.579.900,68 | 0,00 | 1.579.900,68 | 0,00 |
| 231.55 | Modernizare platforma si covor astaltic platforma acces garaje | 0,00 | 0,00 | 105.983,14 | 0,00 | 98.651,45 | 204.634,59 | 204.634,59 | 204.634,59 | 0,00 | 0,00 |

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA Galati- CENTRALIZATA DECEMBRIE 2021

| Cont | Denumire | SID | SIC | RD | RC | RDL | RCL | TSD | TSC | SD | SC |
|----------|--|-----------|------|------------|------|------------|------------|------------|------|------------|------|
| 231.57 | Studiu fezabilitate obiectiv "Amenajare dane RO-RO Port Bazin Mol | 0,00 | 0,00 | 286.626,00 | 0,00 | 142.120,52 | 0,00 | 428.746,52 | 0,00 | 428.746,52 | 0,00 |
| 231.58 | Expertiza tehnica pentru stabilirea gradului de stabilitate si rezistenta a capului de mol din PBN | 0,00 | 0,00 | 124.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 124.000,00 | 0,00 | 124.000,00 | 0,00 |
| 231.60 | Imobilizari in curs PMG I POJM | 0,00 | 0,00 | 141.514,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 141.514,80 | 0,00 | 141.514,80 | 0,00 |
| 231.60.1 | Imobilizari in curs PMG I POJM 85% | 0,00 | 0,00 | 101.082,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 101.082,00 | 0,00 | 101.082,00 | 0,00 |
| 231.60.2 | Imobilizari in curs PMG I POJM 15% | 0,00 | 0,00 | 17.838,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17.838,00 | 0,00 | 17.838,00 | 0,00 |
| 231.60.3 | Imobilizari in curs PMG I POJM BS TVA | 0,00 | 0,00 | 22.594,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22.594,80 | 0,00 | 22.594,80 | 0,00 |
| 231.61 | Inv in curs Port Braila- Docuri cod smis.137306 FEDR | 0,00 | 0,00 | 355.581,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 355.581,99 | 0,00 | 355.581,99 | 0,00 |
| 231.61.1 | Inv in curs Port Braila- Docuri cod smis.137306 FEDR 85% | 0,00 | 0,00 | 276.370,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 276.370,63 | 0,00 | 276.370,63 | 0,00 |
| 231.61.2 | Inv in curs Port Braila- Docuri cod smis.137306 FEDR 15% | 0,00 | 0,00 | 48.771,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 48.771,27 | 0,00 | 48.771,27 | 0,00 |
| 231.61.3 | Inv in curs Port Braila- Docuri cod smis.137306 FEDR TVA BS | 0,00 | 0,00 | 30.440,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30.440,09 | 0,00 | 30.440,09 | 0,00 |
| 231.62 | Inv in curs Port Braila-Mol cod smis | 0,00 | 0,00 | 40.599,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40.599,51 | 0,00 | 40.599,51 | 0,00 |
| 231.62.1 | Inv in curs Port Braila-Mol cod smis 85% | 0,00 | 0,00 | 34.509,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34.509,58 | 0,00 | 34.509,58 | 0,00 |
| 231.62.2 | Inv in curs Port Braila-Mol cod smis 15% | 0,00 | 0,00 | 6.089,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.089,93 | 0,00 | 6.089,93 | 0,00 |
| 231.63 | MODERNIZ SI DEZY PORT MINERALIER GI | 0,00 | 0,00 | 40.701,78 | 0,00 | 2.588,10 | 0,00 | 43.289,88 | 0,00 | 43.289,88 | 0,00 |
| 231.64 | RETEA INTERIOARA ALIM CU APA CHEU DUNARE DANEALE 13-15 | 0,00 | 0,00 | 35,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35,00 | 0,00 | 35,00 | 0,00 |
| 231.65 | Modernizare PT 627 Isocoa | 0,00 | 0,00 | 154.234,42 | 0,00 | 0,00 | 154.234,42 | 154.234,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 231.66 | DEZVOLTARE APLICATIE RORIS DAHAR | 0,00 | 0,00 | 29.900,00 | 0,00 | 29.900,00 | 59.800,00 | 59.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 231.67 | DEZVOLTARE PORT CHILIA VECEHE | 0,00 | 0,00 | 226,10 | 0,00 | 249.671,73 | 0,00 | 249.897,83 | 0,00 | 249.897,83 | 0,00 |
| 231.9 | Stud.fezabil.reabilit. si modern.dane 31-33 Port Docuri | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 |
| 26 | Imobilizari financiare | 36.161,44 | 0,00 | 8,80 | 4,40 | 0,80 | 0,40 | 36.171,04 | 4,80 | 36.166,24 | 0,00 |
| 265 | Alte titluri imobilizate | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 | 0,00 | 25.000,00 | 0,00 |
| 265.1 | Alte titluri imobilizate-actiuni CNI | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 | 0,00 | 25.000,00 | 0,00 |
| 267 | Creante imobilizate | 11.161,44 | 0,00 | 8,80 | 4,40 | 0,80 | 0,40 | 11.171,04 | 4,80 | 11.166,24 | 0,00 |
| 2678 | Alte creante imobilizate | 11.161,44 | 0,00 | 4,40 | 0,00 | 0,40 | 0,00 | 11.166,24 | 0,00 | 11.166,24 | 0,00 |
| 2678.12 | Alte creante imobilizate priv-aport ACVADPELO | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 |
| 2678.13 | Alte creante imobilizate gar deseuri TRACON | 1.269,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.269,45 | 0,00 | 1.269,45 | 0,00 |
| 2678.4 | Creante imobilizate privind depozite proprii | 9.691,99 | 0,00 | 4,40 | 0,00 | 0,40 | 0,00 | 9.696,79 | 0,00 | 9.696,79 | 0,00 |
| 2679 | Dobniza aferente altor creante imobilizate | 0,00 | 0,00 | 4,40 | 4,40 | 0,40 | 0,40 | 4,80 | 4,80 | 0,00 | 0,00 |

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA Galati- CENTRALIZATA DECEMBRIE 2021

| Cont | Denumire | SID | SIC | RD | RC | RDL | RCL | TSD | TSC | SD | SC |
|---------|--|------|---------------|-----------|--------------|--------------|------------|--------------|---------------|------|---------------|
| 28 | Amortizari privind imobilizarile | 0,00 | 16.543.462,25 | 72.096,63 | 3.154.554,43 | 2.696.376,81 | 290.879,29 | 2.768.473,44 | 19.988.895,97 | 0,00 | 17.220.422,53 |
| 280 | Amortizari privind imobilizarile necorporale | 0,00 | 1.164.736,55 | 53.034,01 | 154.383,45 | 0,00 | 13.417,34 | 53.034,01 | 1.332.537,34 | 0,00 | 1.279.503,33 |
| 2803 | Amortizarea cheltuielilor de dezvoltare | 0,00 | 509.086,45 | 0,00 | 90.321,82 | 0,00 | 8.211,08 | 0,00 | 607.619,35 | 0,00 | 607.619,35 |
| 2805 | Amortizarea concesiunilor, brevetelor, licentelor, marilor comerciale, drepturilor de activelor similare | 0,00 | 1.46.797,53 | 53.034,01 | 31.511,99 | 0,00 | 2.740,34 | 53.034,01 | 181.049,86 | 0,00 | 128.015,85 |
| 2805.2 | Amortizarea licentelor, marilor comerciale, drepturilor de activelor similare | 0,00 | 96.649,63 | 53.034,01 | 13.656,87 | 0,00 | 1.113,48 | 53.034,01 | 111.419,98 | 0,00 | 58.385,97 |
| 2805.4 | Amortizare acorduri utilizati | 0,00 | 43.103,50 | 0,00 | 9.482,77 | 0,00 | 862,07 | 0,00 | 53.448,34 | 0,00 | 53.448,34 |
| 2805.5 | Amortizarea conc. brevetelor, lic DPT smis 131430 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.272,63 | 0,00 | 297,49 | 0,00 | 3.570,12 | 0,00 | 3.570,12 |
| 2805.6 | Amortiz. licente calc. Pr Dezv. Port Isaceea smis 129406 | 0,00 | 7.044,40 | 0,00 | 2.947,35 | 0,00 | 228,15 | 0,00 | 10.219,90 | 0,00 | 10.219,90 |
| 2805.7 | Amortiz. licente PR DAMA 32 smis 131354 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.152,37 | 0,00 | 239,15 | 0,00 | 2.391,52 | 0,00 | 2.391,52 |
| 2808 | Amortizarea altor imobilizari necorporale | 0,00 | 508.852,57 | 0,00 | 32.549,64 | 0,00 | 2.465,92 | 0,00 | 543.868,13 | 0,00 | 543.868,13 |
| 2808.1 | Amortizarea altor imobilizari necorporale | 0,00 | 181.949,30 | 0,00 | 32.549,64 | 0,00 | 2.465,92 | 0,00 | 216.964,86 | 0,00 | 216.964,86 |
| 2808.2 | Amortizarea altor imob.nec.soft RORIS DAHAR | 0,00 | 49.850,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 49.850,00 | 0,00 | 49.850,00 |
| 2808.3 | Amortizarea imobilizari necorp INTERATA WEB | 0,00 | 57.405,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 57.405,00 | 0,00 | 57.405,00 |
| 2808.4 | Amort altor imob necorp stud prefizabil, pr lng | 0,00 | 156.336,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 156.336,94 | 0,00 | 156.336,94 |
| 2808.5 | Amortiz altor imobiliz necorp dana 23-25 | 0,00 | 18.311,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18.311,33 | 0,00 | 18.311,33 |
| 2808.6 | Amortiz altor imob necorp st prefizab DAPHNE | 0,00 | 45.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45.000,00 | 0,00 | 45.000,00 |
| 281 | Amortizari privind imobilizarile corporale | 0,00 | 15.378.725,70 | 19.062,62 | 3.000.170,98 | 2.696.376,81 | 277.461,95 | 2.715.439,43 | 18.656.358,63 | 0,00 | 15.940.919,20 |
| 2812 | Amortizarea constructiilor | 0,00 | 2.575.943,74 | 0,00 | 424.703,87 | 2.696.376,81 | 38.923,02 | 2.696.376,81 | 3.039.570,63 | 0,00 | 343.193,82 |
| 2812.1 | Amortizarea constructiilor | 0,00 | 1.594.319,04 | 0,00 | 219.700,99 | 1.833.407,44 | 19.387,41 | 1.833.407,44 | 1.833.407,44 | 0,00 | 0,00 |
| 2812.2 | Amortiz. bunuri moderniz din surse bugetare | 0,00 | 751.080,70 | 0,00 | 102.564,62 | 862.969,37 | 9.324,05 | 862.969,37 | 862.969,37 | 0,00 | 0,00 |
| 2812.3 | Amortizarea constructiilor la domeniul public | 0,00 | 230.544,00 | 0,00 | 102.438,26 | 0,00 | 10.211,56 | 0,00 | 343.193,82 | 0,00 | 343.193,82 |
| 2813 | Amortizarea inst., mijl de transport, animalelor si plantatiilor | 0,00 | 12.736.156,42 | 19.062,62 | 2.565.137,74 | 0,00 | 237.531,11 | 19.062,62 | 15.540.825,27 | 0,00 | 15.521.762,65 |
| 2813.1 | Amortizarea inst., mijl de transport, animalelor si plantatiilor | 0,00 | 3.047.481,46 | 15.612,62 | 442.202,19 | 0,00 | 49.910,65 | 15.612,62 | 3.539.594,30 | 0,00 | 3.523.981,68 |
| 2813.10 | Amortizare Laptop+ imprimanta pr LNG | 0,00 | 26.796,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26.796,99 | 0,00 | 26.796,99 |
| 2813.11 | Amortiz. Laptop PR Dezv Port Isaceea smis 129406 | 0,00 | 6.500,10 | 0,00 | 11.916,55 | 0,00 | 1.083,35 | 0,00 | 19.500,00 | 0,00 | 19.500,00 |
| 2813.12 | Amortiz instal mijl de transp PR TULCEA SMIS 131430 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.993,39 | 0,00 | 1.908,49 | 0,00 | 22.901,88 | 0,00 | 22.901,88 |

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanța de verificare CN APDM SA GALATI- CENTRALIZATA DECEMBRIE 2021

| Cont | Denumire | SID | SIC | RD | RC | RDL | RCL | TSD | TSC | SD | SC |
|----------|---|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 2813.13 | Amortiz Laptop PR DANA 32 smis 131354 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.229,80 | 0,00 | 1.692,20 | 0,00 | 16.922,00 | 0,00 | 16.922,00 |
| 2813.14 | Amortiz. inst.miji de transport PR Breila Docuri smis 137306 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.322,82 | 0,00 | 1.440,94 | 0,00 | 5.763,76 | 0,00 | 5.763,76 |
| 2813.2 | Amortiz instal,miji transp din surse bugetare | 0,00 | 1.716.179,38 | 0,00 | 312.158,17 | 0,00 | 21.648,68 | 0,00 | 2.049.986,23 | 0,00 | 2.049.986,23 |
| 2813.4 | Amortizarea calcul, imprim Dana 23-25 | 0,00 | 91.052,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 91.052,78 | 0,00 | 91.052,78 |
| 2813.7 | Amortizare laptop PR. CO-WANDA | 0,00 | 3.450,00 | 3.450,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.450,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2813.8 | Amortizare Platf calcul RORIS PR DAHAR | 0,00 | 7.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.100,00 | 0,00 | 7.100,00 |
| 2813.9 | Amortiz bunuri din surse bug CODENAV | 0,00 | 7.839.595,71 | 0,00 | 1.758.314,82 | 0,00 | 159.846,80 | 0,00 | 9.757.757,33 | 0,00 | 9.757.757,33 |
| 2814 | Amortizare altor imobilizari corporale | 0,00 | 64.625,54 | 0,00 | 10.329,37 | 0,00 | 1.007,82 | 0,00 | 75.962,73 | 0,00 | 75.962,73 |
| 2814.1 | Amortizare altor imobilizari corporale | 0,00 | 64.625,54 | 0,00 | 3.586,37 | 0,00 | 333,52 | 0,00 | 68.545,43 | 0,00 | 68.545,43 |
| 2814.4 | Amortizare altor imob DPTood smis 131430 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.743,00 | 0,00 | 674,30 | 0,00 | 7.417,30 | 0,00 | 7.417,30 |
| 29 | Provizioane pentru deprecierea imobilizantilor | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 175.563,92 | 0,00 | 175.563,92 | 0,00 | 175.563,92 |
| 291 | Ajustari pentru deprecierea imobilizantilor corporale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 175.563,92 | 0,00 | 175.563,92 | 0,00 | 175.563,92 |
| 2912 | Ajustari pentru deprecierea constructiilor | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18.868,49 | 0,00 | 18.868,49 | 0,00 | 18.868,49 |
| 2913 | Ajustari pentru deprecierea instalatiilor si mijloacelor de transport | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 156.695,43 | 0,00 | 156.695,43 | 0,00 | 156.695,43 |
| 3 | Conturi de stocuri si prod. in curs de executie | 104.094,30 | 0,00 | 245.466,41 | 261.338,51 | 58.839,93 | 46.263,49 | 408.400,64 | 307.602,00 | 100.798,64 | 0,00 |
| 30 | Stocuri de materii si materiale | 104.094,30 | 0,00 | 245.291,34 | 261.163,44 | 58.839,93 | 46.263,49 | 408.225,57 | 307.426,93 | 100.798,64 | 0,00 |
| 302 | Materiale consumabile | 100.201,18 | 0,00 | 184.848,55 | 198.320,69 | 44.368,83 | 31.510,91 | 329.418,56 | 229.831,60 | 99.586,96 | 0,00 |
| 3021 | Materiale auxiliare | 32.514,49 | 0,00 | 54.501,94 | 52.449,92 | 9.253,78 | 10.594,29 | 96.270,21 | 63.044,21 | 33.226,00 | 0,00 |
| 3021.1 | Materiale auxiliare APDM | 32.514,49 | 0,00 | 54.497,24 | 52.445,22 | 9.253,78 | 10.594,29 | 96.265,51 | 63.039,51 | 33.226,00 | 0,00 |
| 3021.5 | Mat Aux PR Dana 32 smis131354 | 0,00 | 0,00 | 4,70 | 4,70 | 0,00 | 0,00 | 4,70 | 4,70 | 0,00 | 0,00 |
| 3022 | Combustibil | 59.105,81 | 0,00 | 71.465,00 | 89.185,98 | 27.997,27 | 9.935,04 | 158.568,08 | 99.121,02 | 59.447,06 | 0,00 |
| 3024 | Piese de schimb | 6.657,59 | 0,00 | 23.141,44 | 21.659,08 | 5.277,70 | 6.760,06 | 35.076,73 | 28.419,14 | 6.657,59 | 0,00 |
| 3024.1 | Piese de schimb APDM | 6.657,59 | 0,00 | 22.788,52 | 21.306,16 | 5.277,70 | 6.760,06 | 34.723,81 | 28.066,22 | 6.657,59 | 0,00 |
| 3024.5 | Piese schimb PR DANA 32 smis 131354 | 0,00 | 0,00 | 352,92 | 352,92 | 0,00 | 0,00 | 352,92 | 352,92 | 0,00 | 0,00 |
| 3028 | Alte materiale consumabile | 1.923,29 | 0,00 | 35.740,17 | 35.025,71 | 1.840,08 | 4.221,52 | 39.503,54 | 39.247,23 | 256,31 | 0,00 |
| 3028.1 | Alte materiale consumabile APDM | 902,27 | 0,00 | 34.039,03 | 32.303,55 | 1.840,08 | 4.221,52 | 36.781,38 | 36.525,07 | 256,31 | 0,00 |
| 3028.2 | Alte mat consumabi PR.Dezv Port Iacosa mi 129406 | 0,00 | 0,00 | 1.296,00 | 1.296,00 | 0,00 | 0,00 | 1.296,00 | 1.296,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3028.3 | Alte mat cons PR.Dezv Port TL smis 131430 | 0,00 | 0,00 | 40,00 | 40,00 | 0,00 | 0,00 | 40,00 | 40,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3028.5 | Alte mat cons PR Dana 32 smis 131354 | 1.021,02 | 0,00 | 365,14 | 1.386,16 | 0,00 | 0,00 | 1.386,16 | 1.386,16 | 0,00 | 0,00 |
| 303 | Materiale de natura obiectelor de inventar | 3.893,12 | 0,00 | 60.442,79 | 62.842,75 | 14.471,10 | 14.752,58 | 78.807,01 | 77.595,33 | 1.211,68 | 0,00 |

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanța de verificare CN APDM SA Galati- CENTRALIZATA DECEMBRIE 2021

| Cont | Denumire | SID | SIC | RD | RC | RDL | RCL | TSD | TSC | SD | SC |
|----------|---|---------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 303.1 | Materiale de natura obiectelor de inventar APDM | 3.893,12 | 0,00 | 49.119,58 | 51.519,54 | 14.471,10 | 14.752,58 | 67.483,80 | 66.272,12 | 1.211,68 | 0,00 |
| 303.5 | Ob inventar PR Dana 32 smis 131354 | 0,00 | 0,00 | 11.233,21 | 11.233,21 | 0,00 | 0,00 | 11.233,21 | 11.233,21 | 0,00 | 0,00 |
| 303.6 | Obiecte de inventar PR.BRAILIA Docuri smis 137306 | 0,00 | 0,00 | 90,00 | 90,00 | 0,00 | 0,00 | 90,00 | 90,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Mat.de natura obiectelor de inventar | 0,00 | 0,00 | 175,07 | 175,07 | 0,00 | 0,00 | 175,07 | 175,07 | 0,00 | 0,00 |
| 322 | Mat.consum in curs de aprovizionare | 0,00 | 0,00 | 175,07 | 175,07 | 0,00 | 0,00 | 175,07 | 175,07 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Conturi de terti | 5.747.183,65 | 106.801.146,59 | 97.321.281,10 | 71.235.043,34 | 40.303.200,00 | 49.218.933,20 | 143.371.664,75 | 227.255.123,13 | 15.921.080,56 | 99.804.538,94 |
| 40 | Furnizori si conturi asimilate | 3.446.839,97 | 492.270,32 | 23.987.949,91 | 20.418.307,90 | 20.450.424,11 | 15.796.074,97 | 47.885.213,99 | 36.706.653,19 | 13.189.220,47 | 2.010.659,67 |
| 401 | Furnizori | 0,00 | 180.236,44 | 4.033.388,44 | 4.135.071,47 | 592.538,81 | 756.581,94 | 4.625.927,25 | 5.071.889,85 | 0,00 | 445.962,60 |
| 404 | Furnizori de imobilizari | 0,00 | 170.943,95 | 16.022.829,06 | 16.293.067,92 | 13.948.373,57 | 14.907.168,25 | 29.971.202,63 | 31.371.180,12 | 0,00 | 1.399.977,49 |
| 408 | Furnizori-facturi nesosite | 0,00 | 141.089,93 | 0,00 | -64.117,78 | 0,00 | 87.747,43 | 0,00 | 164.719,58 | 0,00 | 164.719,58 |
| 409 | Furnizori - debitori | 3.446.839,97 | 0,00 | 3.931.732,41 | 54.286,29 | 5.909.511,73 | 44.577,35 | 13.288.084,11 | 98.863,64 | 13.189.220,47 | 0,00 |
| 4092 | Furnizori - debitori-ptr prestari de servicii si executari de lucrari | 10,00 | 0,00 | 54.276,64 | 54.286,28 | 44.577,09 | 44.577,35 | 98.863,73 | 98.863,63 | 0,10 | 0,00 |
| 4093 | AVANSURI PT INVESTITII | 3.446.829,97 | 0,00 | 3.877.455,77 | 0,01 | 5.864.934,64 | 0,00 | 13.189.220,38 | 0,01 | 13.189.220,37 | 0,00 |
| 4093.3 | AVANSURI PT INV. DEZV. PORT ISACCEA codsmis 129406 | 786.463,42 | 0,00 | -786.463,41 | 0,01 | 0,00 | 0,00 | 0,01 | 0,01 | 0,00 | 0,00 |
| 4093.3.1 | AV.PT INV. FEDR. 85% DEZV. PORT ISACCEA.smis 129406 | 0,00 | 0,00 | -786.463,41 | 0,01 | 0,00 | 0,00 | 0,01 | 0,01 | 0,00 | 0,00 |
| 4093.4 | AVANSURI PT INVESTITII DPT cod smis 131430 | 2.660.366,55 | 0,00 | -412.083,61 | 0,00 | 5.055.853,62 | 0,00 | 7.304.136,56 | 0,00 | 7.304.136,56 | 0,00 |
| 4093.4.1 | AV PT INV FEDER 85% DPT cod smis 131430 | 0,00 | 0,00 | -1.054.450,17 | 0,00 | 3.611.324,01 | 0,00 | 5.217.240,39 | 0,00 | 5.217.240,39 | 0,00 |
| 4093.4.2 | AV PT INV FN 15% DPT cod smis 131430 | 0,00 | 0,00 | 283.397,01 | 0,00 | 637.292,48 | 0,00 | 920.689,49 | 0,00 | 920.689,49 | 0,00 |
| 4093.4.3 | AV PT INV BS TVA DPT cod smis 131430 | 0,00 | 0,00 | 358.969,55 | 0,00 | 807.237,13 | 0,00 | 1.166.206,68 | 0,00 | 1.166.206,68 | 0,00 |
| 4093.5 | AVANSURI PT INVESTITII DANAS2 smis 131354 | 0,00 | 0,00 | 975.209,85 | 0,00 | 809.081,02 | 0,00 | 1.784.290,87 | 0,00 | 1.784.290,87 | 0,00 |
| 4093.5.1 | %DANA32 smis 131354 | 0,00 | 0,00 | 696.578,47 | 0,00 | 577.915,02 | 0,00 | 1.274.493,49 | 0,00 | 1.274.493,49 | 0,00 |
| 4093.5.2 | AVANSURI PT INVESTITII FN 15% DANAS2 smis 131354 | 0,00 | 0,00 | 122.925,61 | 0,00 | 101.985,00 | 0,00 | 224.910,61 | 0,00 | 224.910,61 | 0,00 |
| 4093.5.3 | AVANSURI PT INVESTITII BS TVA DANAS2 smis 131354 | 0,00 | 0,00 | 155.705,77 | 0,00 | 129.181,00 | 0,00 | 284.886,77 | 0,00 | 284.886,77 | 0,00 |
| 4093.6 | AVANSURI PT INVESTITII FEDR Pr.Brailia Docuri smis 137306 | 0,00 | 0,00 | 4.100.792,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.100.792,94 | 0,00 | 4.100.792,94 | 0,00 |
| 4093.6.1 | AVANSURI PT INVESTITII 85% Pr.Brailia Docuri smis 137306 | 0,00 | 0,00 | 2.929.137,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.929.137,82 | 0,00 | 2.929.137,82 | 0,00 |
| 4093.6.2 | AVANSURI PT INVESTITII 15% Pr.Brailia Docuri smis 137306 | 0,00 | 0,00 | 516.906,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 516.906,67 | 0,00 | 516.906,67 | 0,00 |
| 4093.6.3 | AVANSURI PT INVESTITII FEDR TVA Pr.Brailia Docuri smis 137306 | 0,00 | 0,00 | 654.748,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 654.748,45 | 0,00 | 654.748,45 | 0,00 |

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA Galati- CENTRALIZATA DECEMBRIE 2021

| Cont | Denumire | SID | SIC | RD | RC | RDL | RCL | TSD | TSC | SD | SC |
|--------|--|--------------|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|------------|
| 41 | Clientsi conturi asimilate | 1.829.452,27 | 259.614,40 | 18.807.086,91 | 18.408.792,36 | 510.127,58 | 1.029.562,38 | 21.146.666,76 | 19.697.969,14 | 2.165.301,13 | 716.603,51 |
| 411 | Clientsi conturi asimilate | 1.829.452,27 | 0,00 | 18.459.232,56 | 18.318.492,13 | 1.215.894,28 | 1.020.785,85 | 21.504.579,11 | 19.339.277,98 | 2.165.301,13 | 0,00 |
| 4111 | Clientsi conturi asimilate | 1.436.146,83 | 0,00 | 18.459.232,56 | 18.283.785,73 | 1.204.816,35 | 1.020.785,85 | 21.100.195,74 | 19.304.571,58 | 1.795.624,16 | 0,00 |
| 4118 | Clientsi conturi asimilate | 393.305,44 | 0,00 | 0,00 | 34.706,40 | 11.077,93 | 0,00 | 404.383,37 | 34.706,40 | 369.676,97 | 0,00 |
| 419 | Clientsi conturi asimilate | 0,00 | 259.614,40 | 347.854,35 | 90.300,23 | -705.766,70 | 8.776,53 | -357.912,35 | 358.691,16 | 0,00 | 716.603,51 |
| 42 | Personal si conturi asimilate | 0,00 | 313.601,04 | 10.159.038,81 | 10.238.007,00 | 992.235,93 | 930.671,06 | 11.151.274,74 | 11.482.279,10 | 0,00 | 331.004,36 |
| 421 | Personal - salarii datorate | 0,00 | 194.394,00 | 7.480.343,00 | 7.545.121,00 | 762.069,00 | 702.857,00 | 8.242.412,00 | 8.442.372,00 | 0,00 | 199.960,00 |
| 421.1 | Personal - salarii datorate | 0,00 | 189.539,00 | 6.834.376,00 | 6.903.165,00 | 697.930,00 | 639.077,00 | 7.532.306,00 | 7.731.781,00 | 0,00 | 199.475,00 |
| 421.14 | Personal - salarii datorate PMG | 0,00 | 4.370,00 | 4.370,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.370,00 | 4.370,00 | 0,00 | 0,00 |
| 421.8 | Personal - salarii asimilate (DG+CA) | 0,00 | 485,00 | 641.597,00 | 641.956,00 | 64.139,00 | 63.780,00 | 705.736,00 | 706.221,00 | 0,00 | 485,00 |
| 423 | Personal - ajutoare materiale datorate | 0,00 | 5.092,00 | 80.761,00 | 86.727,00 | 14.343,00 | 10.107,00 | 95.104,00 | 101.926,00 | 0,00 | 6.822,00 |
| 424 | Prime reprezentand participarea personalului la profit | 0,00 | 0,00 | 198.470,00 | 198.470,00 | 0,00 | 0,00 | 198.470,00 | 198.470,00 | 0,00 | 0,00 |
| 425 | Avansuri acordate personalului | 0,00 | 0,00 | 1.925.520,00 | 1.925.520,00 | 168.915,00 | 168.915,00 | 2.094.435,00 | 2.094.435,00 | 0,00 | 0,00 |
| 426 | Drepturi de personal nerificate | 0,00 | 1.283,00 | 185,00 | 185,00 | 106,00 | 0,00 | 291,00 | 1.468,00 | 0,00 | 1.177,00 |
| 427 | Retineri din salarii datorate tertilor | 0,00 | 15.595,00 | 162.904,00 | 166.800,00 | 17.341,00 | 18.407,00 | 180.245,00 | 200.802,00 | 0,00 | 20.557,00 |
| 427.2 | Retineri diverse | 0,00 | 15.270,00 | 160.069,00 | 162.140,00 | 17.341,00 | 17.977,00 | 177.410,00 | 195.387,00 | 0,00 | 17.977,00 |
| 427.3 | Retineri(sindicat) | 0,00 | 325,00 | 2.835,00 | 4.660,00 | 0,00 | 430,00 | 2.835,00 | 5.415,00 | 0,00 | 2.580,00 |
| 428 | Alte datorii si creante in leg. cu personalul | 0,00 | 97.237,04 | 310.855,81 | 315.184,00 | 29.461,93 | 30.385,06 | 340.317,74 | 442.806,10 | 0,00 | 102.488,36 |
| 4281 | Alte datorii in legatura cu personalul | 0,00 | 97.237,04 | 306.796,81 | 311.125,00 | 27.473,45 | 29.395,06 | 334.270,26 | 437.757,10 | 0,00 | 103.486,84 |
| 4281.1 | Alte datorii cu personalul | 0,00 | 22.170,00 | 303.795,81 | 308.417,81 | 27.251,27 | 27.005,27 | 331.047,08 | 357.593,08 | 0,00 | 26.546,00 |
| 4281.2 | Garantii gestionarii | 0,00 | 75.067,04 | 3.001,00 | 2.707,19 | 222,18 | 2.389,79 | 3.223,18 | 80.164,02 | 0,00 | 76.940,84 |
| 4282 | Alte creante in legatura cu personalul | 0,00 | 0,00 | 4.059,00 | 4.059,00 | 1.988,48 | 990,00 | 6.047,48 | 5.049,00 | 998,48 | 0,00 |
| 43 | Asig. sociale, prot.sociale si conturi asimilate | 131.436,00 | 262.819,00 | 2.985.169,00 | 3.404.329,00 | 321.885,00 | 288.044,00 | 3.438.490,00 | 3.655.192,00 | 0,00 | 216.702,00 |
| 431 | Asigurarile sociale | 131.436,00 | 247.114,00 | 2.812.951,00 | 2.929.407,00 | 303.476,00 | 272.166,00 | 3.247.863,00 | 3.448.687,00 | 0,00 | 200.824,00 |
| 4313 | Contrib. angajatului ptr. asig. sociale de sanat. | 131.436,00 | 0,00 | 116.958,00 | 189.595,00 | 12.543,00 | 23.018,00 | 260.937,00 | 212.613,00 | 48.324,00 | 0,00 |
| 4313.7 | Contrib. personalului la asig. sociale | 0,00 | 0,00 | 116.958,00 | 189.595,00 | 12.543,00 | 23.018,00 | 260.937,00 | 212.613,00 | 48.324,00 | 0,00 |
| 4315 | Contrib. personalului la asig. sociale APDM | 0,00 | 177.335,00 | 1.933.424,00 | 1.965.466,00 | 209.377,00 | 178.971,00 | 2.142.801,00 | 2.321.772,00 | 0,00 | 178.971,00 |
| 4315.1 | Contrib. personalului la asig. sociale PMG I | 0,00 | 1.867,00 | 1.867,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.867,00 | 1.867,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4315.2 | Contrib. personalului la asig. sociale PMG I | 0,00 | 69.779,00 | 762.569,00 | 774.346,00 | 81.556,00 | 70.177,00 | 844.125,00 | 914.302,00 | 0,00 | 70.177,00 |
| 4316.1 | Contrib. personalului la asig. soc. de sanat.APDM | 0,00 | 69.033,00 | 761.823,00 | 774.346,00 | 81.556,00 | 70.177,00 | 843.379,00 | 913.556,00 | 0,00 | 70.177,00 |
| 4316.2 | Contrib. personalului la asig. soc. de sanat.PMG I | 0,00 | 746,00 | 746,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 746,00 | 746,00 | 0,00 | 0,00 |

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanța de verificare CN APDM SA GALATI- CENTRALIZATA DECEMBRIE 2021

| Cont | Denumire | SID | SIC | RD | RC | RDL | RCL | TSD | TSC | SD | SC |
|-----------|--|------------|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|-----------|
| 436 | Contrib. asiguratorie pt. munca | 0,00 | 15.705,00 | 172.218,00 | 174.922,00 | 18.409,00 | 15.878,00 | 190.627,00 | 206.505,00 | 0,00 | 15.878,00 |
| 436.1 | Contrib. asiguratorie pt. munca APDM | 0,00 | 15.538,00 | 172.051,00 | 174.922,00 | 18.409,00 | 15.878,00 | 190.460,00 | 206.338,00 | 0,00 | 15.878,00 |
| 436.2 | Contrib. asiguratorie pt. munca dr. PMG I | 0,00 | 167,00 | 167,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 167,00 | 167,00 | 0,00 | 0,00 |
| 44 | Bugetul statului, alte org. publ. si conturi asim. | 256.767,51 | 112.708,99 | 22.375.600,02 | 22.201.477,16 | 16.525.999,32 | 16.436.455,78 | 39.158.366,85 | 38.750.641,93 | 483.958,65 | 76.233,73 |
| 441 | Impozitul pe profit/venit | 0,00 | 58.050,00 | 562.324,00 | 504.274,00 | 0,00 | 16.246,00 | 562.324,00 | 578.570,00 | 0,00 | 16.246,00 |
| 4411 | Impozitul pe profit | 0,00 | 58.050,00 | 562.324,00 | 504.274,00 | 0,00 | 16.246,00 | 562.324,00 | 578.570,00 | 0,00 | 16.246,00 |
| 4411.1 | Impozitul pe profit | 0,00 | 58.050,00 | 562.324,00 | 504.274,00 | 0,00 | 16.246,00 | 562.324,00 | 578.570,00 | 0,00 | 16.246,00 |
| 442 | Taxa pe valoarea adaugata | 0,00 | -4.180,52 | 6.000.308,97 | 6.090.669,84 | 2.973.631,86 | 2.575.838,56 | 8.973.940,83 | 8.662.327,88 | 311.612,95 | 0,00 |
| 4423 | TVA de plata | 0,00 | 15.267,00 | 952.473,32 | 1.042.270,32 | 105.064,00 | 0,00 | 1.057.537,32 | 1.057.537,32 | 0,00 | 0,00 |
| 4424 | TVA de recuperat | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 280.666,00 | 0,00 | 280.666,00 | 0,00 | 280.666,00 | 0,00 |
| 4424.1 | TVA de recuperat | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 280.666,00 | 0,00 | 280.666,00 | 0,00 | 280.666,00 | 0,00 |
| 4426 | TVA deductibila | 0,00 | 0,00 | 3.129.789,90 | 3.129.789,90 | 2.490.780,55 | 2.490.780,55 | 5.620.570,45 | 5.620.570,45 | 0,00 | 0,00 |
| 4427 | TVA colectata | 0,00 | 0,00 | 1.851.511,38 | 1.851.511,38 | 66.456,19 | 66.456,19 | 1.917.967,57 | 1.917.967,57 | 0,00 | 0,00 |
| 4428 | TVA neexigibila | 0,00 | -19.447,52 | 66.534,37 | 67.098,24 | 30.665,12 | 18.601,82 | 97.199,49 | 66.252,54 | 30.946,95 | 0,00 |
| 444 | Impozitul pe venituri de nat.salariilor | 0,00 | 47.688,00 | 530.978,00 | 541.271,00 | 57.981,00 | 48.118,00 | 588.959,00 | 637.077,00 | 0,00 | 48.118,00 |
| 444.1 | Impozitul pe venituri de nat.salariilor | 0,00 | 47.202,00 | 530.492,00 | 541.271,00 | 57.981,00 | 48.118,00 | 588.473,00 | 636.591,00 | 0,00 | 48.118,00 |
| 444.13 | Impozitul pe venituri de nat.salariilor dr. PMG | 0,00 | 486,00 | 486,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 486,00 | 486,00 | 0,00 | 0,00 |
| 445 | Subventii | 255.444,13 | 0,00 | 14.909.697,59 | 14.691.606,92 | 13.427.136,84 | 13.733.263,41 | 28.592.278,56 | 28.424.870,33 | 167.408,23 | 0,00 |
| 4451 | Subventii guvernamentale | 155.913,70 | 0,00 | 14.865.981,57 | 14.631.266,11 | 13.426.413,02 | 13.732.383,41 | 28.448.308,29 | 28.363.649,52 | 84.658,77 | 0,00 |
| 4451.13 | Subventii guvernamentale PMG 15% | 42.691,15 | 0,00 | -40.432,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.258,35 | 0,00 | 2.258,35 | 0,00 |
| 4451.16 | Subv guv Dezv Port TL cod smis 131430 | 113.222,55 | 0,00 | 1.870.327,72 | 1.825.657,65 | 6.115.371,47 | 6.273.264,09 | 8.098.921,74 | 8.098.921,74 | 0,00 | 0,00 |
| 4451.16.1 | Subv guv Dezv Port TL FEDR 85 cod smis 131430 | 80.873,25 | 0,00 | 1.357.379,40 | 1.304.043,92 | 4.368.122,48 | 4.502.331,21 | 5.806.375,13 | 5.806.375,13 | 0,00 | 0,00 |
| 4451.16.2 | Subv guv Dezv Port TL FN 15 cod smis 131430 | 14.271,75 | 0,00 | 239.537,49 | 230.125,35 | 770.845,15 | 794.529,04 | 1.024.654,39 | 1.024.654,39 | 0,00 | 0,00 |
| 4451.16.3 | Subv guv Dezv Port TL BS-TVA cod smis 131430 | 18.077,55 | 0,00 | 273.410,83 | 291.488,38 | 976.403,84 | 976.403,84 | 1.267.892,22 | 1.267.892,22 | 0,00 | 0,00 |
| 4451.17 | Subv. guv. pr. PMG II cod smis 120940.Racord rutier | 0,00 | 0,00 | 345,35 | 345,35 | 0,00 | 0,00 | 345,35 | 345,35 | 0,00 | 0,00 |
| 4451.17.1 | Subv. PR. PMG II SMIS 120940 FC (85%). Racord rutier | 0,00 | 0,00 | 242,53 | 242,53 | 0,00 | 0,00 | 242,53 | 242,53 | 0,00 | 0,00 |
| 4451.17.2 | Subv.PR. PMG II SMIS120940 FN (15%).racord rutier | 0,00 | 0,00 | 102,82 | 102,82 | 0,00 | 0,00 | 102,82 | 102,82 | 0,00 | 0,00 |
| 4451.18 | Subv.guv.Lucr cheu Dana 32 cod smis 131354 | 0,00 | 0,00 | 1.148.327,19 | 1.148.327,19 | 4.835.055,96 | 4.758.347,37 | 5.983.383,15 | 5.906.674,56 | 76.708,59 | 0,00 |
| 4451.18.1 | Subv.PR Dana 32 SMIS 131354 FC (85%) | 0,00 | 0,00 | 827.532,60 | 827.532,60 | 3.453.611,41 | 3.398.819,56 | 4.281.144,01 | 4.226.352,16 | 54.791,85 | 0,00 |
| 4451.18.2 | Subv. PR. Dana 32 SMIS 131354 FN (15 %) | 0,00 | 0,00 | 146.035,16 | 146.035,16 | 609.460,83 | 599.791,68 | 755.495,99 | 745.826,84 | 9.669,15 | 0,00 |
| 4451.18.3 | Subv.PR Dana 32 SMIS 131354 BSC(TVA) | 0,00 | 0,00 | 174.759,43 | 174.759,43 | 771.983,72 | 759.736,13 | 946.743,15 | 934.495,56 | 12.247,59 | 0,00 |

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA Galati- CENTRALIZATA DECEMBRIE 2021

| Cont | Denumire | STD | SIC | RD | RC | RDL | RCL | TSD | TSC | SD | SC |
|-----------|--|-----------|------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------|------|
| 4451.19 | Subv. guv. dezv. Port. Isaccea smis 129406 | 0,00 | 0,00 | 7.016.838,42 | 7.016.838,42 | 2.081.605,24 | 2.081.605,24 | 9.098.443,66 | 9.098.443,66 | 0,00 | 0,00 |
| 4451.19.1 | FEDR 85% dezv. Port. Isaccea smis 129406 | 0,00 | 0,00 | 5.017.916,61 | 5.017.916,61 | 1.486.860,89 | 1.486.860,89 | 6.504.777,50 | 6.504.777,50 | 0,00 | 0,00 |
| 4451.19.2 | FN 15% dezv. Port. Isaccea smis 129406 | 0,00 | 0,00 | 885.514,67 | 885.514,67 | 262.387,21 | 262.387,21 | 1.147.901,88 | 1.147.901,88 | 0,00 | 0,00 |
| 4451.19.3 | BS-TVA dezv. Port. Isaccea smis 129406 | 0,00 | 0,00 | 1.113.407,14 | 1.113.407,14 | 332.357,14 | 332.357,14 | 1.445.764,28 | 1.445.764,28 | 0,00 | 0,00 |
| 4451.21 | Subventii guvernamentale Port Braila Docuri cod smis 137306 FEDR | 0,00 | 0,00 | 4.542.831,41 | 4.542.831,41 | 0,00 | 0,00 | 4.542.831,41 | 4.542.831,41 | 0,00 | 0,00 |
| 4451.21.1 | Subv. Port Braila Docuri cod smis 137306 FEDR 85% | 0,00 | 0,00 | 3.267.263,08 | 3.267.263,08 | 0,00 | 0,00 | 3.267.263,08 | 3.267.263,08 | 0,00 | 0,00 |
| 4451.21.2 | Subv. Port Braila Docuri cod smis 137306 FEDR 15% | 0,00 | 0,00 | 576.575,81 | 576.575,81 | 0,00 | 0,00 | 576.575,81 | 576.575,81 | 0,00 | 0,00 |
| 4451.21.3 | Subv. Port Braila Docuri cod smis 137306 FEDR TVA BS | 0,00 | 0,00 | 698.992,52 | 698.992,52 | 0,00 | 0,00 | 698.992,52 | 698.992,52 | 0,00 | 0,00 |
| 4451.22 | Subv. guv. amenajare dane RO-RO Port Bazinul Nou | 0,00 | 0,00 | 286.626,00 | 97.075,69 | 142.120,52 | 331.670,83 | 428.746,52 | 428.746,52 | 0,00 | 0,00 |
| 4451.23 | Subv. guv. Pr. Dezv. Port Mineralier | 0,00 | 0,00 | 40.701,78 | 0,00 | 2.588,10 | 40.701,78 | 43.289,88 | 40.701,78 | 2.588,10 | 0,00 |
| 4451.24 | Subv. guv. Pr. Chilia Veche | 0,00 | 0,00 | 226,10 | 0,00 | 249.671,73 | 246.794,10 | 249.897,83 | 246.794,10 | 3.103,73 | 0,00 |
| 4451.4 | Subventii guvernamentale DAMA 31 | 0,00 | 0,00 | 190,40 | 190,40 | 0,00 | 0,00 | 190,40 | 190,40 | 0,00 | 0,00 |
| 4458 | Alte sume primite cu caracter de subventii | 99.530,43 | 0,00 | 43.716,02 | 60.340,81 | 723,82 | 880,00 | 143.970,27 | 61.220,81 | 82.749,46 | 0,00 |
| 4458.12 | Alte sume primite cu caracter de subventii 15% PLATFORMA MULTIMODALA | 76.295,19 | 0,00 | 5.730,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 82.025,64 | 0,00 | 82.025,64 | 0,00 |
| 4458.16 | Alte subv. PR PORT ISACCEA smis 129406 | 0,00 | 0,00 | 1.875,84 | 1.875,84 | 0,00 | 0,00 | 1.875,84 | 1.875,84 | 0,00 | 0,00 |
| 4458.16.1 | Alte Subv. PR Dezv. Port. Isaccea SMIS 129406 FEDR 85% | 0,00 | 0,00 | 1.363,78 | 1.363,78 | 0,00 | 0,00 | 1.363,78 | 1.363,78 | 0,00 | 0,00 |
| 4458.16.2 | Alte Subv. PR Dezv. Port. Isaccea SMIS 129406 FN (15%) | 0,00 | 0,00 | 240,67 | 240,67 | 0,00 | 0,00 | 240,67 | 240,67 | 0,00 | 0,00 |
| 4458.16.3 | Alte Subv. PR Dezv. Port. Isaccea SMIS 129406 BS (TVA) | 0,00 | 0,00 | 271,39 | 271,39 | 0,00 | 0,00 | 271,39 | 271,39 | 0,00 | 0,00 |
| 4458.17 | Alte subv. PR. Dezv. Port. TL cod smis 131430 | 10.113,11 | 0,00 | 12.680,25 | 22.553,36 | 332,31 | 240,00 | 23.125,67 | 22.793,36 | 332,31 | 0,00 |
| 4458.17.1 | Alte Subv. PR. Dezv. Port. TL FEDR 85. Cod smis 131430 | 7.238,04 | 0,00 | 9.497,19 | 16.531,23 | 274,31 | 204,00 | 17.009,54 | 16.735,23 | 274,31 | 0,00 |
| 4458.17.2 | Alte Subv. PR. Dezv. Port. TL FN 15 cod smis 131430 | 1.277,30 | 0,00 | 1.692,98 | 2.994,28 | 48,42 | 36,00 | 3.018,70 | 2.970,28 | 48,42 | 0,00 |
| 4458.17.3 | Alte Subv. PR. Dezv. Port. TL BS-TVA cod smis 131430 | 1.597,77 | 0,00 | 1.490,08 | 3.087,85 | 9,58 | 0,00 | 3.097,43 | 3.087,85 | 9,58 | 0,00 |
| 4458.19 | Alte sume primite cu caracter de subv. Lucr. Dana 32 cod smis 131354 | 13.122,13 | 0,00 | 21.595,75 | 34.717,88 | 0,00 | 0,00 | 34.717,88 | 34.717,88 | 0,00 | 0,00 |
| 4458.19.1 | Alte Subv. PR. Dana 32 SMIS 131354 FC (85%) | 9.372,95 | 0,00 | 16.012,80 | 25.385,75 | 0,00 | 0,00 | 25.385,75 | 25.385,75 | 0,00 | 0,00 |
| 4458.19.2 | Alte Subv. PR. Dana 32 SMIS 131354 FN (15%) | 1.654,05 | 0,00 | 2.825,80 | 4.479,85 | 0,00 | 0,00 | 4.479,85 | 4.479,85 | 0,00 | 0,00 |
| 4458.19.3 | Alte Subv. PR. Dana 32 SMIS 131354 BS (TVA) | 2.095,13 | 0,00 | 2.757,15 | 4.852,28 | 0,00 | 0,00 | 4.852,28 | 4.852,28 | 0,00 | 0,00 |

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA Galati- CENTRALIZATA DECEMBRIE 2021

| Cont | Denumire | SID | SIC | RD | RC | RDL | RCL | TSD | TSC | SD | SC |
|-----------|---|-----------|----------------|--------------|----------------|------------|---------------|--------------|---------------|-----------|---------------|
| 4458.22 | Alte sume primite cu caracter de subv. pr. PMG II cod smis 120940. Record rutier. | 0,00 | 0,00 | 126,56 | 126,56 | 0,00 | 0,00 | 126,56 | 126,56 | 0,00 | 0,00 |
| 4458.22.1 | FC 85% Subv. pr. PMG II cod smis 120940. Record rutier. | 0,00 | 0,00 | 107,58 | 107,58 | 0,00 | 0,00 | 107,58 | 107,58 | 0,00 | 0,00 |
| 4458.22.2 | FN 15% Subv. pr. PMG II cod smis 120940. Record rutier. | 0,00 | 0,00 | 18,98 | 18,98 | 0,00 | 0,00 | 18,98 | 18,98 | 0,00 | 0,00 |
| 4458.23 | Alte sume primite cu caracter de subv. Pr. Braila Docuri smis 137306 | 0,00 | 0,00 | 1.707,17 | 1.067,17 | 391,51 | 640,00 | 2.098,68 | 1.707,17 | 391,51 | 0,00 |
| 4458.23.1 | Alte sume primite cu caracter de subv. Pr. Braila Docuri smis 137306 (85%) | 0,00 | 0,00 | 1.441,02 | 907,10 | 332,79 | 533,92 | 1.773,81 | 1.441,02 | 332,79 | 0,00 |
| 4458.23.2 | Alte sume primite cu caracter de subv. Pr. Braila Docuri smis 137306 (15%) | 0,00 | 0,00 | 254,29 | 160,07 | 58,72 | 94,22 | 313,01 | 254,29 | 58,72 | 0,00 |
| 4458.23.3 | Alte sume primite cu caracter de subv. Pr. Braila Docuri smis 137306 TVA | 0,00 | 0,00 | 11,86 | 0,00 | 0,00 | 11,86 | 11,86 | 11,86 | 0,00 | 0,00 |
| 446 | Alte impozite, taxe si vanseaminte asimilate | 1.323,38 | 0,00 | 240.124,74 | 241.448,12 | 56.057,55 | 51.120,08 | 297.505,67 | 292.568,20 | 4.937,47 | 0,00 |
| 446.2 | Impozite pe cladiri | 0,00 | 0,00 | 95.643,53 | 95.643,53 | 8.694,47 | 8.694,47 | 104.338,00 | 104.338,00 | 0,00 | 0,00 |
| 446.4 | Taxe si impozite auto + naval | 0,00 | 0,00 | 18.501,06 | 18.501,06 | 1.634,93 | 1.634,93 | 20.135,99 | 20.135,99 | 0,00 | 0,00 |
| 446.5 | Alte impozite si taxe datorate | 0,00 | 0,00 | 9.760,77 | 9.760,77 | 793,27 | 793,27 | 10.554,04 | 10.554,04 | 0,00 | 0,00 |
| 446.6 | Redevanta concensionare domeniului public | 1.323,38 | 0,00 | 116.219,38 | 117.542,76 | 44.934,88 | 39.997,41 | 162.477,64 | 157.540,17 | 4.937,47 | 0,00 |
| 447 | Fonduri speciale - taxe si vanseaminte asimilate | 0,00 | 11.151,51 | 132.166,72 | 132.207,28 | 11.192,07 | 11.869,73 | 143.358,79 | 155.228,52 | 0,00 | 11.869,73 |
| 447.1 | Fond handicapati | 0,00 | 11.150,00 | 132.149,00 | 132.188,00 | 11.189,00 | 11.868,00 | 143.338,00 | 155.206,00 | 0,00 | 11.868,00 |
| 447.4 | Contrib. la buget ANRSC 0,12% din venitul.refinanzat | 0,00 | 1,51 | 17,72 | 19,28 | 3,07 | 1,73 | 20,79 | 22,52 | 0,00 | 1,73 |
| 45 | Grup si asociati | 0,00 | 0,00 | 633.669,00 | 633.669,00 | 0,00 | 0,00 | 633.669,00 | 633.669,00 | 0,00 | 0,00 |
| 457 | Dividende de plata | 0,00 | 0,00 | 633.669,00 | 633.669,00 | 0,00 | 0,00 | 633.669,00 | 633.669,00 | 0,00 | 0,00 |
| 457.1 | Dividende de plata MT | 0,00 | 0,00 | 506.934,00 | 506.934,00 | 0,00 | 0,00 | 506.934,00 | 506.934,00 | 0,00 | 0,00 |
| 457.2 | Dividende de plata Fond propr. | 0,00 | 0,00 | 126.735,00 | 126.735,00 | 0,00 | 0,00 | 126.735,00 | 126.735,00 | 0,00 | 0,00 |
| 46 | Debitori si creditorii diversi | 54.158,63 | 896,46 | 2.265.426,64 | 2.264.730,55 | 2.496,26 | 2.496,26 | 2.322.081,53 | 2.268.123,27 | 53.958,26 | 0,00 |
| 461 | Debitori diversi | 54.158,63 | 0,00 | 47.377,37 | 47.377,37 | 0,00 | 0,00 | 101.335,63 | 47.377,37 | 53.958,26 | 0,00 |
| 462 | Creditori diversi | 0,00 | 896,46 | 2.218.249,64 | 2.217.353,18 | 2.496,26 | 2.496,26 | 2.220.745,90 | 2.220.745,90 | 0,00 | 0,00 |
| 47 | Conturi de regularizare si asimilate | 28.529,27 | 104.965.930,94 | 3.656.961,58 | -18.449.942,46 | 225.570,50 | 13.450.089,52 | 3.911.061,35 | 99.966.078,00 | 28.642,05 | 96.083.658,70 |
| 471 | Cheltuieli inreg.in avans | 28.529,27 | 0,00 | 245.133,72 | 229.661,83 | 8.311,80 | 23.670,91 | 281.974,79 | 253.332,74 | 28.642,05 | 0,00 |
| 471.1 | Cheltuieli inregistrate in avans pt. imp. locale | 6.526,19 | 0,00 | 2.523,36 | 7.226,90 | 6.840,65 | 613,83 | 15.890,20 | 7.840,73 | 8.049,47 | 0,00 |
| 471.10 | Chelt inreg.in avans pt.roviniete | 2.383,91 | 0,00 | 1.771,25 | 3.611,91 | 632,15 | 337,51 | 4.787,31 | 3.949,42 | 837,89 | 0,00 |
| 471.11 | Chelt. inreg.in avans pt.taxe si imp. locale | 0,00 | 0,00 | 129.943,00 | 119.157,84 | 0,00 | 10.785,16 | 129.943,00 | 129.943,00 | 0,00 | 0,00 |
| 471.2 | Cheltuieli inregistrate in avans pt. asigurari bunuri | 10.620,32 | 0,00 | 75.874,66 | 70.088,59 | 839,00 | 9.047,67 | 87.333,98 | 79.136,26 | 8.197,72 | 0,00 |
| 471.3 | Alte cheltuieli inregistrate in avans | 10,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10,00 | 0,00 | 10,00 | 0,00 |

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA Galati- CENTRALIZATA DECEMBRIE 2021

| Cont | Denumire | SID | SIC | RD | RC | RDL | RCL | TSD | TSC | SD | SC |
|-----------|---|----------|----------------|--------------|----------------|------------|---------------|--------------|---------------|-----------|---------------|
| 471.9 | Cheltuieli inreg. in avans asig rasp civil administrata | 8.988,85 | 0,00 | 35.021,45 | 29.576,59 | 0,00 | 2.886,74 | 44.010,30 | 32.463,33 | 11.546,97 | 0,00 |
| 472 | Venituri inregistrate in avans-subv.primita | 0,00 | 379,75 | 15.506,95 | 15.667,54 | 102,95 | 5,59 | 15.609,90 | 16.052,88 | 0,00 | 442,98 |
| 472.1 | Venituri inregistrate in avans-subv.primita Dana.31 | 0,00 | 373,49 | 1.120,46 | 1.222,17 | 101,86 | 0,00 | 1.222,32 | 1.595,66 | 0,00 | 373,34 |
| 472.12 | Venituri inreg. in avans-subv.primita pr. PMG | 0,00 | 0,00 | 14.326,10 | 14.326,10 | 0,00 | 0,00 | 14.326,10 | 14.326,10 | 0,00 | 0,00 |
| 472.16 | Vn inreg avans-subv.primita Dezv Port Isaccea | 0,00 | 1,91 | 3,53 | 13,36 | 0,00 | 1,76 | 3,53 | 17,03 | 0,00 | 13,50 |
| 472.17 | Vn inreg in avans-subv.pr Dezv Port TL smis 131430 | 0,00 | 1,58 | 2,71 | 17,18 | 0,00 | 0,91 | 2,71 | 19,67 | 0,00 | 16,96 |
| 472.18 | Ven.inreg. in avans PR DANA 32 smis 131354 | 0,00 | 2,70 | 3,26 | 11,49 | 0,00 | 1,63 | 3,26 | 15,82 | 0,00 | 12,56 |
| 472.19 | Vn. inreg. in avans-subv.primita PMG II smis 120940 | 0,00 | 0,07 | 50,89 | 51,91 | 1,09 | 0,00 | 51,98 | 51,98 | 0,00 | 0,00 |
| 472.20 | Ven. inreg. in avans-subv.primita Braila Docuri smis 137306 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24,42 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 25,42 | 0,00 | 25,42 |
| 472.21 | Venituri inreg. in avans-subv.primita RO-RO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,31 | 0,00 | 0,17 | 0,00 | 0,48 | 0,00 | 0,48 |
| 472.23 | Venituri inregistrate in avansPort Mineralier | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,12 | 0,00 | 0,12 | 0,00 | 0,12 |
| 473 | Decontari din operatii in curs de clarificare | 0,00 | 0,00 | 11.995,85 | 11.995,85 | 0,00 | 0,00 | 11.995,85 | 11.995,85 | 0,00 | 0,00 |
| 475 | Alte sume primite cu caracter de subventii pentru investitii | 0,00 | 104.965.551,19 | 3.384.325,06 | -18.707.267,68 | 217.155,75 | 13.426.413,02 | 3.601.480,81 | 99.684.696,53 | 0,00 | 96.083.215,72 |
| 4751 | Subventii guvernamentale pentru investitii | 0,00 | 104.046.474,41 | 3.339.047,26 | -18.707.267,68 | 213.039,59 | 13.426.413,02 | 3.552.086,85 | 98.765.619,75 | 0,00 | 95.213.532,90 |
| 4751.1 | Subventii guvernamentale pentru investitii | 0,00 | 64.784.889,32 | 2.168.533,58 | 190,40 | 197.139,44 | 0,00 | 2.365.673,02 | 64.785.079,72 | 0,00 | 62.419.406,70 |
| 4751.10 | Subv guv pt inv. Dezv. Port Isaccea smis 129406 | 0,00 | 1.027.612,85 | 14.863,90 | 7.016.838,42 | 1.311,50 | 2.081.605,24 | 16.175,40 | 10.126.056,51 | 0,00 | 10.109.881,11 |
| 4751.10.1 | FEDR 85%Subv guv pt inv. Dezv. Port Isaccea smis 129406 | 0,00 | 756.129,94 | 10.617,10 | 5.017.916,61 | 936,78 | 1.486.860,89 | 11.553,88 | 7.260.907,44 | 0,00 | 7.249.353,56 |
| 4751.10.2 | FN 15%Subv guv pt inv. Dezv. Port Isaccea smis 129406 | 0,00 | 133.434,69 | 1.873,60 | 885.514,67 | 165,32 | 262.387,21 | 2.038,92 | 1.281.336,57 | 0,00 | 1.279.297,65 |
| 4751.10.3 | BS-TVA Subv guv pt inv. Dezv. Port Isaccea smis 129406 | 0,00 | 138.048,22 | 2.373,20 | 1.113.407,14 | 209,40 | 332.357,14 | 2.582,60 | 1.583.812,50 | 0,00 | 1.581.229,90 |
| 4751.12 | Subventii guvernamentale pentru investitii Port Braila Docuri | 0,00 | 0,00 | 4.322,82 | 4.542.831,41 | 1.440,94 | 0,00 | 5.763,76 | 4.542.831,41 | 0,00 | 4.537.067,65 |
| 4751.12.1 | Subv. Port Braila Docuri cod smis 137306 FEDR 85% | 0,00 | 0,00 | 3.087,72 | 3.267.263,08 | 1.029,24 | 0,00 | 4.116,96 | 3.267.263,08 | 0,00 | 3.263.146,12 |
| 4751.12.2 | Subv. Port Braila Docuri cod smis 137306 FEDR 15% | 0,00 | 0,00 | 544,89 | 576.575,81 | 181,63 | 0,00 | 736,52 | 576.575,81 | 0,00 | 575.849,29 |
| 4751.12.3 | Subv. Port Braila Docuri cod smis 137306 FEDR TVA BS | 0,00 | 0,00 | 690,21 | 698.992,52 | 230,07 | 0,00 | 920,28 | 698.992,52 | 0,00 | 698.072,24 |
| 4751.13 | Subv.guv.Pr Amenajare Dane RO-RO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 286.626,00 | 0,00 | 142.120,52 | 0,00 | 428.746,52 | 0,00 | 428.746,52 |
| 4751.14 | Subv guv Pr Dezv Port Mineralier | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40.701,78 | 0,00 | 2.588,10 | 0,00 | 43.289,88 | 0,00 | 43.289,88 |

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA Galati- CENTRALIZATA DECEMBRIE 2021

| Cont | Denumire | SID | SIC | RD | RC | RDL | RCL | TSD | TSC | SD | SC |
|----------|---|----------------------|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|---------------|
| 4751.16 | Subv guv Pr Chilia Veche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 226,10 | 0,00 | 249.671,73 | 0,00 | 249.897,83 | 0,00 | 249.897,83 |
| 4751.2 | Subventii guvernamentale pt investitii proiect PSDG | 0,00 | 476.242,43 | 90.321,82 | 0,00 | 8.211,08 | 0,00 | 98.532,90 | 476.242,43 | 0,00 | 377.705,53 |
| 4751.3 | Subventii guv. pentru investitii PMG | 0,00 | 34.624.901,00 | 1.011.238,95 | -33.613.662,05 | 0,00 | 0,00 | 1.011.238,95 | 1.011.238,95 | 0,00 | 0,00 |
| 4751.4 | Subventii guv pentru investitii Localan Prestigio | 0,00 | 2.750,00 | 1.375,00 | 0,00 | 125,00 | 0,00 | 1.500,00 | 2.750,00 | 0,00 | 1.250,00 |
| 4751.7 | Subventii guv Dezvoltare Port TL cod smis 131430 | 0,00 | 2.999.836,17 | 31.009,02 | 1.870.307,72 | 2.880,28 | 6.115.371,47 | 33.889,30 | 10.985.515,36 | 0,00 | 10.951.626,06 |
| 4751.7.1 | Subv INV. Dezv Port TL FEDR 85 cod smis 131430 | 0,00 | 2.162.215,99 | 22.149,33 | 1.357.362,41 | 2.057,34 | 4.368.122,48 | 24.206,67 | 7.887.700,88 | 0,00 | 7.863.494,21 |
| 4751.7.2 | Subv INV. Dezv Port TL FN 15 cod smis 131430 | 0,00 | 381.567,52 | 3.908,67 | 239.534,48 | 363,06 | 770.845,15 | 4.271,73 | 1.391.947,15 | 0,00 | 1.387.675,42 |
| 4751.7.3 | Subv INV. Dezv Port TL BS-TVA cod smis 131430 | 0,00 | 456.052,66 | 4.951,02 | 273.410,83 | 459,88 | 976.403,84 | 5.410,90 | 1.705.867,33 | 0,00 | 1.700.456,43 |
| 4751.8 | Subv. guv pt inv. Lucr Cheu Dana 32 cod smis 131354 | 0,00 | 81.662,30 | 17.382,17 | 1.148.327,19 | 1.931,35 | 4.835.055,96 | 19.313,52 | 6.065.045,45 | 0,00 | 6.045.731,93 |
| 4751.8.1 | Subv. INV.PR. Dana 32 FC 85 smis 131354 | 0,00 | 67.894,85 | 12.415,81 | 827.532,60 | 1.379,53 | 3.453.611,41 | 13.795,34 | 4.349.038,86 | 0,00 | 4.335.243,52 |
| 4751.8.2 | Subv. INV.PR. Dana 32 FN 15 smis 131354 | 0,00 | 11.981,45 | 2.191,04 | 146.035,16 | 243,45 | 609.460,83 | 2.434,49 | 767.477,44 | 0,00 | 765.042,95 |
| 4751.8.3 | Subv. INV. Dana 32 BS-TVA smis 131354 | 0,00 | 1.786,00 | 2.775,32 | 174.759,43 | 308,37 | 771.983,72 | 3.083,69 | 948.529,15 | 0,00 | 945.445,46 |
| 4751.9 | Subv. PR. PMG II cod smis 120940 Record rutier | 0,00 | 48.580,34 | 0,00 | 345,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 48.925,69 | 0,00 | 48.925,69 |
| 4751.9.1 | Subv.PR. PMG II FC 85 cod smis 120940 record rutier | 0,00 | 39.163,47 | 0,00 | 242,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 39.406,00 | 0,00 | 39.406,00 |
| 4751.9.2 | Subv.PMG II FN 15 cod smis 120940 Record rutier | 0,00 | 6.851,17 | 0,00 | 102,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.953,99 | 0,00 | 6.953,99 |
| 4751.9.3 | Subv. PMG II BS-TVA cod smis 120940 Record rutier | 0,00 | 2.565,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.565,70 | 0,00 | 2.565,70 |
| 4754 | Plusuri de inventar de natura Imobilizantilor | 0,00 | 919.076,78 | 45.277,80 | 0,00 | 4.116,16 | 0,00 | 49.393,96 | 919.076,78 | 0,00 | 869.682,82 |
| 48 | Decontari in cadrul unitatii | 0,00 | 0,00 | 12.415.672,83 | 12.415.672,83 | 1.274.461,30 | 1.274.461,30 | 13.690.134,13 | 13.690.134,13 | 0,00 | 0,00 |
| 481 | Decontari intre unitate si subunitati | 0,00 | 0,00 | 12.415.672,83 | 12.415.672,83 | 1.274.461,30 | 1.274.461,30 | 13.690.134,13 | 13.690.134,13 | 0,00 | 0,00 |
| 481.1 | Decontari intre unitate si APDM Braila | 0,00 | 0,00 | 6.101.410,35 | 6.101.410,35 | 559.249,96 | 559.249,96 | 6.660.660,31 | 6.660.660,31 | 0,00 | 0,00 |
| 481.2 | Decontari intre unitate si APDM Tulcea | 0,00 | 0,00 | 6.195.197,02 | 6.195.197,02 | 715.211,34 | 715.211,34 | 6.910.408,36 | 6.910.408,36 | 0,00 | 0,00 |
| 481.3 | Decontari intre unit. si PSDPG,PI Multimodala | 0,00 | 0,00 | 119.065,46 | 119.065,46 | 0,00 | 0,00 | 119.065,46 | 119.065,46 | 0,00 | 0,00 |
| 49 | Provizioane pentru deprecierea creantelor | 0,00 | 393.305,44 | 34.706,40 | 0,00 | 0,00 | 11.077,93 | 34.706,40 | 404.383,37 | 0,00 | 369.676,97 |
| 491 | Ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti | 0,00 | 393.305,44 | 34.706,40 | 0,00 | 0,00 | 11.077,93 | 34.706,40 | 404.383,37 | 0,00 | 369.676,97 |
| 5 | Conturi de trezorerie | 42.939.024,41 | 0,00 | 54.216.952,21 | 87.243.544,70 | 18.674.252,50 | 18.706.198,15 | 115.830.229,12 | 105.949.742,85 | 9.880.486,27 | 0,00 |
| 51 | Conturi la banci | 42.932.846,34 | 0,00 | 44.391.021,46 | 77.420.445,37 | 17.096.176,29 | 17.125.435,23 | 104.420.044,09 | 94.545.880,60 | 9.874.163,49 | 0,00 |
| 512 | Conturi curente la banci | 42.932.844,12 | 0,00 | 44.391.021,46 | 77.420.443,15 | 17.096.174,82 | 17.125.435,23 | 104.420.040,40 | 94.545.878,38 | 9.874.162,02 | 0,00 |
| 5121 | Conturi curente la banci in lei | 2.006.916,91 | 0,00 | 35.667.196,74 | 36.386.901,70 | 16.484.631,93 | 15.980.769,11 | 54.158.745,58 | 52.367.670,81 | 1.791.074,77 | 0,00 |
| 5121.1 | Disponibil la BRD SA | 560.183,99 | 0,00 | 5.519.631,49 | 5.967.286,84 | 763.906,34 | 401.751,90 | 6.843.721,82 | 6.369.036,74 | 474.683,08 | 0,00 |
| 5121.10 | Conturi curente la Banca Transilvania | 168.567,11 | 0,00 | 6.180.521,03 | 6.310.660,42 | 271.568,71 | 230.743,51 | 6.620.656,85 | 6.541.403,93 | 79.252,92 | 0,00 |
| 5121.15 | Conturi lei -Pireus Bank | 98.765,85 | 0,00 | 6.401.750,16 | 6.496.055,82 | 1.464.199,34 | 1.351.703,09 | 7.964.715,35 | 7.847.758,91 | 116.956,44 | 0,00 |

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA Galati- CENTRALIZATA DECEMBRIE 2021

| Cont | Denumire | SID | SIC | RD | RC | RDL | RCL | TSD | TSC | SD | SC |
|---------|---|---------------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|------|
| 5121.19 | Disponibil BRD Card | 1.429,06 | 0,00 | 5.000,00 | 3.928,40 | 0,00 | 56,00 | 6.429,06 | 3.984,40 | 2.444,66 | 0,00 |
| 5121.23 | Conturi curente la banci in lei pr. PNG | 43.596,36 | 0,00 | 93,67 | 43.690,03 | 0,00 | 0,00 | 43.690,03 | 43.690,03 | 0,00 | 0,00 |
| 5121.27 | TREZORERIE POIM 2014-2020 | 6,26 | 0,00 | 14.595.266,97 | 14.595.210,09 | 13.114.102,00 | 13.114.096,70 | 27.709.375,23 | 27.709.306,79 | 68,44 | 0,00 |
| 5121.28 | DISPONIBIL CARD BT DG | 4.976,00 | 0,00 | 5.010,50 | 9.986,50 | 0,00 | 0,00 | 9.986,50 | 9.986,50 | 0,00 | 0,00 |
| 5121.29 | Depozit gar. MER TEER | 1.000.000,00 | 0,00 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000.000,00 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 0,00 |
| 5121.3 | Disponibil la CEC(garantii materiale) | 72.325,77 | 0,00 | 5.796,19 | 3.176,00 | 2.223,03 | 232,18 | 80.344,99 | 3.408,18 | 76.936,81 | 0,00 |
| 5121.31 | Disponibil card UniCredit Bank | 0,00 | 0,00 | 42.040,94 | 40.220,34 | 0,01 | 0,00 | 42.040,95 | 40.220,34 | 1.820,61 | 0,00 |
| 5121.32 | Conturi curente in lei UniCredit Bank | 0,00 | 0,00 | 1.316.642,96 | 1.277.832,69 | 207.451,89 | 237.119,02 | 1.524.094,85 | 1.514.951,71 | 9.143,14 | 0,00 |
| 5121.6 | Conturi curente la TREZORERIE | 57.066,03 | 0,00 | 498.175,83 | 541.588,00 | 42.013,61 | 25.900,00 | 597.255,47 | 567.488,00 | 29.767,47 | 0,00 |
| 5121.7 | Subventii guvernamentale pentru investitii | 0,48 | 0,00 | 97.267,00 | 97.266,57 | 619.167,00 | 619.166,71 | 716.434,48 | 716.433,28 | 1,20 | 0,00 |
| 5124 | Conturi curente la banci in valuta | 40.925.927,21 | 0,00 | 8.514.654,05 | 40.824.370,78 | 611.542,89 | 1.144.666,12 | 50.052.124,15 | 41.969.036,90 | 8.083.087,25 | 0,00 |
| 5124.1 | Disponibil la BRD SA | 3.104.166,90 | 0,00 | 1.664.039,88 | 269.007,27 | 113.689,97 | 840,24 | 4.881.896,75 | 269.847,51 | 4.612.049,24 | 0,00 |
| 5124.10 | Conturi curente in valuta Piraeus | 1.726.730,71 | 0,00 | 2.970.173,50 | 3.303.010,60 | 400.379,53 | 1.138.369,04 | 5.097.283,74 | 4.441.379,64 | 655.904,10 | 0,00 |
| 5124.12 | Conturi curente la banci in valuta BRD PMG | 34.193.430,64 | 0,00 | 1.478.065,57 | 35.671.496,21 | 0,00 | 0,00 | 35.671.496,21 | 35.671.496,21 | 0,00 | 0,00 |
| 5124.13 | DISPONIBIL CARD EUR DG | 0,00 | 0,00 | 24.687,36 | 24.687,36 | 0,00 | 0,00 | 24.687,36 | 24.687,36 | 0,00 | 0,00 |
| 5124.4 | Conturi curente la Banca Transilvania in valuta | 1.901.598,96 | 0,00 | 2.377.687,74 | 1.556.169,34 | 97.473,39 | 5.456,84 | 4.376.760,09 | 1.561.626,18 | 2.815.133,91 | 0,00 |
| 5125 | Sume in curs de decontare | 0,00 | 0,00 | 209.170,67 | 209.170,67 | 0,00 | 0,00 | 209.170,67 | 209.170,67 | 0,00 | 0,00 |
| 518 | Dobinzi | 2,22 | 0,00 | 0,00 | 2,22 | 1,47 | 0,00 | 3,69 | 2,22 | 1,47 | 0,00 |
| 5187 | Dobinzi de incasat | 2,22 | 0,00 | 0,00 | 2,22 | 1,47 | 0,00 | 3,69 | 2,22 | 1,47 | 0,00 |
| 5187.1 | Dobinzi de incasat | 2,22 | 0,00 | 0,00 | 2,22 | 1,47 | 0,00 | 3,69 | 2,22 | 1,47 | 0,00 |
| 53 | Casa | 6.178,07 | 0,00 | 286.945,74 | 284.214,32 | 22.289,18 | 24.875,89 | 315.412,99 | 309.090,21 | 6.322,78 | 0,00 |
| 531 | Casa | 6.178,07 | 0,00 | 286.945,74 | 284.214,32 | 22.289,18 | 24.875,89 | 315.412,99 | 309.090,21 | 6.322,78 | 0,00 |
| 5311 | Casa in lei | 6.178,07 | 0,00 | 253.328,61 | 253.522,05 | 22.289,18 | 21.951,03 | 281.795,86 | 275.473,08 | 6.322,78 | 0,00 |
| 5314 | Casa in valuta | 0,00 | 0,00 | 33.617,13 | 30.692,27 | 0,00 | 2.924,86 | 33.617,13 | 33.617,13 | 0,00 | 0,00 |
| 54 | Acreditiv | 0,00 | 0,00 | 100.142,38 | 100.042,38 | 6.710,80 | 6.810,80 | 106.853,18 | 106.853,18 | 0,00 | 0,00 |
| 542 | Avansuri de trezorerie | 0,00 | 0,00 | 100.142,38 | 100.042,38 | 6.710,80 | 6.810,80 | 106.853,18 | 106.853,18 | 0,00 | 0,00 |
| 58 | Viramente interne | 0,00 | 0,00 | 9.438.842,63 | 9.438.842,63 | 1.549.076,23 | 1.549.076,23 | 10.987.918,86 | 10.987.918,86 | 0,00 | 0,00 |
| 581 | Viramente interne | 0,00 | 0,00 | 9.438.842,63 | 9.438.842,63 | 1.549.076,23 | 1.549.076,23 | 10.987.918,86 | 10.987.918,86 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Conturi de cheltuieli | 0,00 | 0,00 | 16.376.707,27 | 16.376.707,27 | 2.401.248,93 | 2.401.248,93 | 18.777.956,20 | 18.777.956,20 | 0,00 | 0,00 |
| 60 | Cheltuieli cu materii prime, materiale si marfuri | 0,00 | 0,00 | 1.058.621,97 | 1.058.621,97 | 207.164,20 | 207.164,20 | 1.265.786,17 | 1.265.786,17 | 0,00 | 0,00 |
| 602 | Cheltuieli cu materiale consumabile | 0,00 | 0,00 | 177.624,04 | 177.624,04 | 26.809,66 | 26.809,66 | 204.433,70 | 204.433,70 | 0,00 | 0,00 |
| 6021 | Cheltuieli cu materiale auxiliare | 0,00 | 0,00 | 47.286,88 | 47.286,88 | 6.991,69 | 6.991,69 | 54.278,57 | 54.278,57 | 0,00 | 0,00 |
| 6021.1 | Cheltuieli cu materiale auxiliare | 0,00 | 0,00 | 47.281,29 | 47.281,29 | 6.991,69 | 6.991,69 | 54.272,98 | 54.272,98 | 0,00 | 0,00 |
| 6021.12 | Ch materiale auxiliare PR DANA 32-SMIS-131334 | 0,00 | 0,00 | 5,59 | 5,59 | 0,00 | 0,00 | 5,59 | 5,59 | 0,00 | 0,00 |

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA Galati- CENTRALIZATA DECEMBRIE 2021

| Cont | Denumire | SID | SIC | RD | RC | RDL | RCL | TSD | TSC | SD | SC |
|-----------|---|------|------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------|------|
| 6021.12.1 | Ch mat, aux FC 85% PR DANA 32 SMIS 131354 | 0,00 | 0,00 | 4,00 | 4,00 | 0,00 | 0,00 | 4,00 | 4,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6021.12.2 | Ch mat aux FN 15% PR DANA 32 SMIS 131354 | 0,00 | 0,00 | 0,70 | 0,70 | 0,00 | 0,00 | 0,70 | 0,70 | 0,00 | 0,00 |
| 6021.12.3 | Ch mat aux TVA PR DANA 32 SMIS 131354 | 0,00 | 0,00 | 0,89 | 0,89 | 0,00 | 0,00 | 0,89 | 0,89 | 0,00 | 0,00 |
| 6022 | Cheltuieli privind combustibilul | 0,00 | 0,00 | 77.484,58 | 77.484,58 | 9.553,89 | 9.553,89 | 87.038,47 | 87.038,47 | 0,00 | 0,00 |
| 6022.1 | Cheltuieli privind combustibilul | 0,00 | 0,00 | 77.484,58 | 77.484,58 | 9.553,89 | 9.553,89 | 87.038,47 | 87.038,47 | 0,00 | 0,00 |
| 6024 | Cheltuieli privind piesele de schimb | 0,00 | 0,00 | 21.491,68 | 21.491,68 | 6.760,06 | 6.760,06 | 28.251,74 | 28.251,74 | 0,00 | 0,00 |
| 6024.1 | Ch privind piesele de schimb | 0,00 | 0,00 | 21.071,71 | 21.071,71 | 6.760,06 | 6.760,06 | 27.831,77 | 27.831,77 | 0,00 | 0,00 |
| 6024.9 | smis 131354 Dana 32 | 0,00 | 0,00 | 419,97 | 419,97 | 0,00 | 0,00 | 419,97 | 419,97 | 0,00 | 0,00 |
| 6024.9.1 | Ch cu piese de schimb Dana 32 | 0,00 | 0,00 | 299,98 | 299,98 | 0,00 | 0,00 | 299,98 | 299,98 | 0,00 | 0,00 |
| 6024.9.2 | Ch cu piese de schimb Dana 32 (85%) | 0,00 | 0,00 | 52,94 | 52,94 | 0,00 | 0,00 | 52,94 | 52,94 | 0,00 | 0,00 |
| 6024.9.3 | Ch cu piese de schimb Dana 32 (15%) | 0,00 | 0,00 | 67,05 | 67,05 | 0,00 | 0,00 | 67,05 | 67,05 | 0,00 | 0,00 |
| 6028 | Cheltuieli privind alte materiale consumabile | 0,00 | 0,00 | 31.360,90 | 31.360,90 | 3.504,02 | 3.504,02 | 34.864,92 | 34.864,92 | 0,00 | 0,00 |
| 6028.1 | Cheltuieli privind alte materiale consumabile | 0,00 | 0,00 | 28.323,12 | 28.323,12 | 3.504,02 | 3.504,02 | 31.827,14 | 31.827,14 | 0,00 | 0,00 |
| 6028.15 | Ch alte mat. consumab PR Dezv Port Isaceea smis 129406 | 0,00 | 0,00 | 1.542,24 | 1.542,24 | 0,00 | 0,00 | 1.542,24 | 1.542,24 | 0,00 | 0,00 |
| 6028.15.1 | Ch alte mat. consumab PR Dezv Port Isaceea smis 129406 FEDR (85%) | 0,00 | 0,00 | 1.101,60 | 1.101,60 | 0,00 | 0,00 | 1.101,60 | 1.101,60 | 0,00 | 0,00 |
| 6028.15.2 | Ch alte mat. consumab PR Dezv Port Isaceea smis 129406 FN (15%) | 0,00 | 0,00 | 194,40 | 194,40 | 0,00 | 0,00 | 194,40 | 194,40 | 0,00 | 0,00 |
| 6028.15.3 | Ch alte mat. consumab PR Dezv Port Isaceea smis 129406 BS (TVA) | 0,00 | 0,00 | 246,24 | 246,24 | 0,00 | 0,00 | 246,24 | 246,24 | 0,00 | 0,00 |
| 6028.16 | Chelt mat consumabile Pr DPT SMIS 131430 | 0,00 | 0,00 | 40,00 | 40,00 | 0,00 | 0,00 | 40,00 | 40,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6028.16.1 | Chelt mat consumabile Pr DPT SMIS 85 131430 | 0,00 | 0,00 | 34,00 | 34,00 | 0,00 | 0,00 | 34,00 | 34,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6028.16.2 | Chelt mat consumabile Pr DPT 15 SMIS 131430 | 0,00 | 0,00 | 6,00 | 6,00 | 0,00 | 0,00 | 6,00 | 6,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6028.18 | Ch cu alte mat consum. PR DANA 32 smis 131354 | 0,00 | 0,00 | 1.455,54 | 1.455,54 | 0,00 | 0,00 | 1.455,54 | 1.455,54 | 0,00 | 0,00 |
| 6028.18.1 | Ch. mat. cons.PR DANA 32 smis 131354. FC (85%) | 0,00 | 0,00 | 1.039,66 | 1.039,66 | 0,00 | 0,00 | 1.039,66 | 1.039,66 | 0,00 | 0,00 |
| 6028.18.2 | Ch. mat cons PR DANA 32 smis 131354 FN (15%) | 0,00 | 0,00 | 183,48 | 183,48 | 0,00 | 0,00 | 183,48 | 183,48 | 0,00 | 0,00 |
| 6028.18.3 | Ch. mat cons PR DANA 32 smis 131354 BS (TVA) | 0,00 | 0,00 | 232,40 | 232,40 | 0,00 | 0,00 | 232,40 | 232,40 | 0,00 | 0,00 |
| 603 | Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar | 0,00 | 0,00 | 59.558,12 | 59.558,12 | 14.609,58 | 14.609,58 | 74.167,70 | 74.167,70 | 0,00 | 0,00 |
| 603.1 | Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar | 0,00 | 0,00 | 47.487,72 | 47.487,72 | 14.609,58 | 14.609,58 | 62.097,30 | 62.097,30 | 0,00 | 0,00 |

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA Galati- CENTRALIZATA DECEMBRIE 2021

| Cont | Denumire | SID | SIC | RD | RC | RDL | RCL | TSD | TSC | SD | SC |
|----------|--|------|------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|--------------|------|------|
| 603.20 | Ch cu ob de inv PR DANA 32 SMIS 131354 | 0,00 | 0,00 | 11.980,40 | 11.980,40 | 0,00 | 0,00 | 11.980,40 | 11.980,40 | 0,00 | 0,00 |
| 603.20.1 | Ch cu ob de inv PR DANA 32 SMIS 131354 FC (85 %) | 0,00 | 0,00 | 8.557,43 | 8.557,43 | 0,00 | 0,00 | 8.557,43 | 8.557,43 | 0,00 | 0,00 |
| 603.20.2 | Ch cu ob de inv PR DANA 32 SMIS 131354 FN (15 %) | 0,00 | 0,00 | 1.510,13 | 1.510,13 | 0,00 | 0,00 | 1.510,13 | 1.510,13 | 0,00 | 0,00 |
| 603.20.3 | Ch cu ob de inv PR DANA 32 SMIS 131354 BS (TVA) | 0,00 | 0,00 | 1.912,84 | 1.912,84 | 0,00 | 0,00 | 1.912,84 | 1.912,84 | 0,00 | 0,00 |
| 603.22 | Chelt. ob. de inventar PR.BRAILA Docuri FEDR smis 137306-surse | 0,00 | 0,00 | 90,00 | 90,00 | 0,00 | 0,00 | 90,00 | 90,00 | 0,00 | 0,00 |
| 603.22.1 | Chelt. ob. de inventar PR.BRAILA Docuri FEDR smis 137306 (85%) | 0,00 | 0,00 | 76,50 | 76,50 | 0,00 | 0,00 | 76,50 | 76,50 | 0,00 | 0,00 |
| 603.22.2 | Chelt. ob. de inventar PR.BRAILA Docuri FEDR smis 137306 (15%) | 0,00 | 0,00 | 13,50 | 13,50 | 0,00 | 0,00 | 13,50 | 13,50 | 0,00 | 0,00 |
| 604 | Cheltuieli privind materialele | 0,00 | 0,00 | 213.584,33 | 213.584,33 | 122.922,24 | 122.922,24 | 336.506,57 | 336.506,57 | 0,00 | 0,00 |
| 604.1 | Cheltuieli privind materialele nestocate | 0,00 | 0,00 | 211.476,83 | 211.476,83 | 122.408,42 | 122.408,42 | 333.885,25 | 333.885,25 | 0,00 | 0,00 |
| 604.10 | Cheltuieli priv.comb.PR DANA32 smis 131354 | 0,00 | 0,00 | 685,44 | 685,44 | 0,00 | 0,00 | 685,44 | 685,44 | 0,00 | 0,00 |
| 604.10.1 | Cheltuieli comb.FC 85% PR DANA32 smis 131354 | 0,00 | 0,00 | 582,62 | 582,62 | 0,00 | 0,00 | 582,62 | 582,62 | 0,00 | 0,00 |
| 604.10.2 | Cheltuieli .comb. FN 15 % PR DANA32 smis 131354 | 0,00 | 0,00 | 102,82 | 102,82 | 0,00 | 0,00 | 102,82 | 102,82 | 0,00 | 0,00 |
| 604.8 | Cheltuieli privind comb PR DPT cod smis131430 | 0,00 | 0,00 | 834,89 | 834,89 | 122,31 | 122,31 | 957,20 | 957,20 | 0,00 | 0,00 |
| 604.8.1 | Cheltuieli priv comb PR DPT 85 cod smis131430 | 0,00 | 0,00 | 709,69 | 709,69 | 103,96 | 103,96 | 813,65 | 813,65 | 0,00 | 0,00 |
| 604.8.2 | Cheltuieli priv comb PR DPT 15 cod smis131430 | 0,00 | 0,00 | 125,20 | 125,20 | 18,35 | 18,35 | 143,55 | 143,55 | 0,00 | 0,00 |
| 604.9 | Cheltuieli privind Comb.Pr.Braila Docuri smis 137306 | 0,00 | 0,00 | 587,17 | 587,17 | 391,51 | 391,51 | 978,68 | 978,68 | 0,00 | 0,00 |
| 604.9.1 | Cheltuieli privind Comb.Pr.Braila Docuri 85% smis 137306 | 0,00 | 0,00 | 499,10 | 499,10 | 332,79 | 332,79 | 831,89 | 831,89 | 0,00 | 0,00 |
| 604.9.2 | Cheltuieli privind Comb.Pr.Braila Docuri 15% smis 137306 | 0,00 | 0,00 | 88,07 | 88,07 | 58,72 | 58,72 | 146,79 | 146,79 | 0,00 | 0,00 |
| 605 | Cheltuieli privind energia si apa | 0,00 | 0,00 | 607.855,48 | 607.855,48 | 42.822,72 | 42.822,72 | 650.678,20 | 650.678,20 | 0,00 | 0,00 |
| 605.1 | Chelt. privind energia si apa APDM | 0,00 | 0,00 | 607.855,48 | 607.855,48 | 42.822,72 | 42.822,72 | 650.678,20 | 650.678,20 | 0,00 | 0,00 |
| 61 | Cheltuieli cu lucr. si serv. exec. de terți | 0,00 | 0,00 | 1.213.874,23 | 1.213.874,23 | 394.037,47 | 394.037,47 | 1.607.911,70 | 1.607.911,70 | 0,00 | 0,00 |
| 611 | Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile | 0,00 | 0,00 | 982.059,55 | 982.059,55 | 341.310,61 | 341.310,61 | 1.323.370,16 | 1.323.370,16 | 0,00 | 0,00 |
| 611.1 | Cheltuieli cu intretinere si reparatii infrastructura portuara | 0,00 | 0,00 | 480.657,35 | 480.657,35 | 184.511,02 | 184.511,02 | 665.168,37 | 665.168,37 | 0,00 | 0,00 |
| 611.2 | Cheltuieli de dragaj | 0,00 | 0,00 | 322.165,34 | 322.165,34 | 21.153,83 | 21.153,83 | 343.319,17 | 343.319,17 | 0,00 | 0,00 |
| 611.3 | Cheltuieli reparatii (cladiri, mijl.fixe,mijl.transp.auto si inavali-ob.inv) | 0,00 | 0,00 | 179.236,86 | 179.236,86 | 135.645,76 | 135.645,76 | 314.882,62 | 314.882,62 | 0,00 | 0,00 |

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA Galati- CENTRALIZATA DECEMBRIE 2021

| Cont | Denumire | SID | SIC | RD | RC | RDL | RCL | TSD | TSC | SD | SC |
|----------|---|------|------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|--------------|------|------|
| 612 | Chelt. locatiile de gesti., redevente si chiriiile | 0,00 | 0,00 | 118.582,20 | 118.582,20 | 40.092,45 | 40.092,45 | 158.674,65 | 158.674,65 | 0,00 | 0,00 |
| 612.1 | Chelt. cu redeventele, locatiile de gesti. si chiriiile | 0,00 | 0,00 | 117.542,76 | 117.542,76 | 39.997,41 | 39.997,41 | 157.540,17 | 157.540,17 | 0,00 | 0,00 |
| 612.2 | Chelt. locatiile de gesti. si chiriiile | 0,00 | 0,00 | 1.039,44 | 1.039,44 | 95,04 | 95,04 | 1.134,48 | 1.134,48 | 0,00 | 0,00 |
| 613 | Cheltuieli cu primele de asigurare | 0,00 | 0,00 | 99.909,18 | 99.909,18 | 11.934,41 | 11.934,41 | 111.843,59 | 111.843,59 | 0,00 | 0,00 |
| 613.1 | Cheltuieli cu primele de asigurare | 0,00 | 0,00 | 99.909,18 | 99.909,18 | 11.934,41 | 11.934,41 | 111.843,59 | 111.843,59 | 0,00 | 0,00 |
| 615 | Cheltuieli cu pregatirea personalului | 0,00 | 0,00 | 13.323,30 | 13.323,30 | 700,00 | 700,00 | 14.023,30 | 14.023,30 | 0,00 | 0,00 |
| 62 | Cheltuieli cu alte servicii executate de terti | 0,00 | 0,00 | 1.252.503,90 | 1.252.503,90 | 135.367,70 | 135.367,70 | 1.387.871,60 | 1.387.871,60 | 0,00 | 0,00 |
| 623 | Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate | 0,00 | 0,00 | 149.413,11 | 149.413,11 | 33.464,55 | 33.464,55 | 182.877,66 | 182.877,66 | 0,00 | 0,00 |
| 6231 | Cheltuieli de protocol | 0,00 | 0,00 | 28.858,38 | 28.858,38 | 3.057,97 | 3.057,97 | 31.916,35 | 31.916,35 | 0,00 | 0,00 |
| 6231.1 | Cheltuieli de protocol | 0,00 | 0,00 | 28.858,38 | 28.858,38 | 3.057,97 | 3.057,97 | 31.916,35 | 31.916,35 | 0,00 | 0,00 |
| 6232 | Cheltuieli de reclama si publicitate | 0,00 | 0,00 | 120.554,73 | 120.554,73 | 30.406,58 | 30.406,58 | 150.961,31 | 150.961,31 | 0,00 | 0,00 |
| 6232.1 | Cheltuieli reclama si publicitate | 0,00 | 0,00 | 106.026,23 | 106.026,23 | 30.406,58 | 30.406,58 | 136.432,81 | 136.432,81 | 0,00 | 0,00 |
| 6232.5 | Ch. de reclama si publ | 0,00 | 0,00 | 8.865,50 | 8.865,50 | 0,00 | 0,00 | 8.865,50 | 8.865,50 | 0,00 | 0,00 |
| 6232.5.1 | Dezv.Port. Tulcea smis. 131430 | 0,00 | 0,00 | 6.332,50 | 6.332,50 | 0,00 | 0,00 | 6.332,50 | 6.332,50 | 0,00 | 0,00 |
| 6232.5.2 | Ch. de reclama si publ | 0,00 | 0,00 | 1.117,50 | 1.117,50 | 0,00 | 0,00 | 1.117,50 | 1.117,50 | 0,00 | 0,00 |
| 6232.5.3 | Ch. de reclama si publ | 0,00 | 0,00 | 1.415,50 | 1.415,50 | 0,00 | 0,00 | 1.415,50 | 1.415,50 | 0,00 | 0,00 |
| 6232.6 | Ch. reclama si publ. Lucr. Cheu Dana 32 cod smis 131354 | 0,00 | 0,00 | 5.663,00 | 5.663,00 | 0,00 | 0,00 | 5.663,00 | 5.663,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6232.6.1 | Ch. reclama si publ PR Dana 32 cod smis 131354 FC 85% | 0,00 | 0,00 | 4.377,50 | 4.377,50 | 0,00 | 0,00 | 4.377,50 | 4.377,50 | 0,00 | 0,00 |
| 6232.6.2 | Ch. reclama si publ. PR Dana 32 smis 131354 FN 15% | 0,00 | 0,00 | 772,50 | 772,50 | 0,00 | 0,00 | 772,50 | 772,50 | 0,00 | 0,00 |
| 6232.6.3 | Ch. reclama si publ PR. Cheu Dana 32 smis 131354 BS TVA | 0,00 | 0,00 | 513,00 | 513,00 | 0,00 | 0,00 | 513,00 | 513,00 | 0,00 | 0,00 |
| 624 | Chelt. cu transp. de bunuri si de persoane | 0,00 | 0,00 | 724,76 | 724,76 | 0,00 | 0,00 | 724,76 | 724,76 | 0,00 | 0,00 |
| 624.1 | Chelt. cu transp. de bunuri si de persoane | 0,00 | 0,00 | 724,76 | 724,76 | 0,00 | 0,00 | 724,76 | 724,76 | 0,00 | 0,00 |
| 625 | Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari | 0,00 | 0,00 | 130.100,86 | 130.100,86 | 6.175,19 | 6.175,19 | 136.276,05 | 136.276,05 | 0,00 | 0,00 |
| 625.1 | Cheltuieli cu diurna personal unitate-ded. fiscal | 0,00 | 0,00 | 20.342,95 | 20.342,95 | 1.100,00 | 1.100,00 | 21.442,95 | 21.442,95 | 0,00 | 0,00 |
| 625.17 | Cheltuieli cu diurna ded. pers unit(imp. venit. sal) | 0,00 | 0,00 | 29.290,00 | 29.290,00 | 2.302,00 | 2.302,00 | 31.592,00 | 31.592,00 | 0,00 | 0,00 |
| 625.18 | Cheltuieli cu diurna ded. fiscal(imp. venit. sal, DG CA) | 0,00 | 0,00 | 6.300,00 | 6.300,00 | 450,00 | 450,00 | 6.750,00 | 6.750,00 | 0,00 | 0,00 |
| 625.2 | Cheltuieli cu diurna deductibil fiscal (DG CA) | 0,00 | 0,00 | 6.790,68 | 6.790,68 | 150,00 | 150,00 | 6.940,68 | 6.940,68 | 0,00 | 0,00 |
| 625.20 | Cheltuieli cu deplasari cazare personal unitate | 0,00 | 0,00 | 23.121,61 | 23.121,61 | 690,00 | 690,00 | 23.811,61 | 23.811,61 | 0,00 | 0,00 |

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA Galati- CENTRALIZATA DECEMBRIE 2021

| Cont | Denumire | SID | SIC | RD | RC | RDL | RCL | TSD | TSC | SD | SC |
|------------|--|------|------|-----------|-----------|---------|---------|-----------|-----------|------|------|
| 625.21 | Cheltuieli cu deplasari transport personal unitate | 0,00 | 0,00 | 15.852,53 | 15.852,53 | 772,71 | 772,71 | 16.625,24 | 16.625,24 | 0,00 | 0,00 |
| 625.30 | Cheltuieli cu deplasari transport CA+DG | 0,00 | 0,00 | 6.262,07 | 6.262,07 | -230,00 | -230,00 | 6.032,07 | 6.032,07 | 0,00 | 0,00 |
| 625.34 | Cheltuieli cu cazare CA+DG | 0,00 | 0,00 | 10.421,27 | 10.421,27 | 230,00 | 230,00 | 10.651,27 | 10.651,27 | 0,00 | 0,00 |
| 625.40 | Chelt.cazare neded.salariatii | 0,00 | 0,00 | 4.840,05 | 4.840,05 | 500,48 | 500,48 | 5.340,53 | 5.340,53 | 0,00 | 0,00 |
| 625.41 | Cheltt. cu deplasari diurna ded. fiscal pr. DPT | 0,00 | 0,00 | 1.628,00 | 1.628,00 | 150,00 | 150,00 | 1.778,00 | 1.778,00 | 0,00 | 0,00 |
| 625.41.1 | Cheltt. cu depl diurna Pr. DPT FEDR cod smis.131430 | 0,00 | 0,00 | 1.383,80 | 1.383,80 | 127,50 | 127,50 | 1.511,30 | 1.511,30 | 0,00 | 0,00 |
| 625.41.1.1 | Cheltt. cu depl diurna ded. Pr.DPT FEDR cod smis.131430 | 0,00 | 0,00 | 637,50 | 637,50 | 42,50 | 42,50 | 680,00 | 680,00 | 0,00 | 0,00 |
| 625.41.1.2 | Cheltt. cu depl diurna neded. Pr. DPT FEDR cod smis 131430 | 0,00 | 0,00 | 746,30 | 746,30 | 85,00 | 85,00 | 831,30 | 831,30 | 0,00 | 0,00 |
| 625.41.2 | Cheltt. cu depl diurna pr. DPT FN cod smis 131430 | 0,00 | 0,00 | 244,20 | 244,20 | 22,50 | 22,50 | 266,70 | 266,70 | 0,00 | 0,00 |
| 625.41.2.1 | Cheltt. cu depl diurna ded. pr. DPT FN cod smis 131430 | 0,00 | 0,00 | 112,50 | 112,50 | 7,50 | 7,50 | 120,00 | 120,00 | 0,00 | 0,00 |
| 625.41.2.2 | Cheltt. cu depl diurna neded. pr. DPT FN cod smis.131430 | 0,00 | 0,00 | 131,70 | 131,70 | 15,00 | 15,00 | 146,70 | 146,70 | 0,00 | 0,00 |
| 625.43 | Cheltuieli cazare neded.DG+CA | 0,00 | 0,00 | 789,16 | 789,16 | 0,00 | 0,00 | 789,16 | 789,16 | 0,00 | 0,00 |
| 625.44 | Chelt.transp .neded.fiscal afara unitati | 0,00 | 0,00 | 288,33 | 288,33 | 0,00 | 0,00 | 288,33 | 288,33 | 0,00 | 0,00 |
| 625.45 | Cheltt. deplasari Pr. PMG II cod smis. 120940 | 0,00 | 0,00 | 126,56 | 126,56 | 0,00 | 0,00 | 126,56 | 126,56 | 0,00 | 0,00 |
| 625.45.1 | Cheltt. depl. diurna Pr. PMG II FC cod smis 120940 | 0,00 | 0,00 | 107,58 | 107,58 | 0,00 | 0,00 | 107,58 | 107,58 | 0,00 | 0,00 |
| 625.45.1.1 | Cheltt. diurna ded.Pr. PMG II FC cod smis 120940 | 0,00 | 0,00 | 42,50 | 42,50 | 0,00 | 0,00 | 42,50 | 42,50 | 0,00 | 0,00 |
| 625.45.1.2 | Cheltt. diurna neded. Pr. PMG II FC cod smis 120940 | 0,00 | 0,00 | 65,08 | 65,08 | 0,00 | 0,00 | 65,08 | 65,08 | 0,00 | 0,00 |
| 625.45.2 | Cheltt. depl. diurna Pr. PMG II FN cod smis 120940 | 0,00 | 0,00 | 18,98 | 18,98 | 0,00 | 0,00 | 18,98 | 18,98 | 0,00 | 0,00 |
| 625.45.2.1 | Cheltt. diurna ded. Pr. PMG II FN cod smis 120940 | 0,00 | 0,00 | 7,50 | 7,50 | 0,00 | 0,00 | 7,50 | 7,50 | 0,00 | 0,00 |
| 625.45.2.2 | Cheltt. diurna neded Pr. PMG II FN cod smis 120940 | 0,00 | 0,00 | 11,48 | 11,48 | 0,00 | 0,00 | 11,48 | 11,48 | 0,00 | 0,00 |
| 625.46 | Cheltuieli cu deplasari Dana 32 cod smis 131354 | 0,00 | 0,00 | 1.191,00 | 1.191,00 | 0,00 | 0,00 | 1.191,00 | 1.191,00 | 0,00 | 0,00 |
| 625.46.1 | Cheltuieli cu deplasari 85% Dana 32 cod smis 131354 | 0,00 | 0,00 | 1.012,35 | 1.012,35 | 0,00 | 0,00 | 1.012,35 | 1.012,35 | 0,00 | 0,00 |
| 625.46.1.1 | Cheltuieli cu depl ded 85% Dana 32 cod smis 131354 | 0,00 | 0,00 | 467,50 | 467,50 | 0,00 | 0,00 | 467,50 | 467,50 | 0,00 | 0,00 |
| 625.46.1.2 | Cheltuieli cu deplasari neded 85% Dana 32 cod smis 131354 | 0,00 | 0,00 | 544,85 | 544,85 | 0,00 | 0,00 | 544,85 | 544,85 | 0,00 | 0,00 |
| 625.46.2 | Cheltuieli cu deplasari 15%Dana 32 cod smis 131354 | 0,00 | 0,00 | 178,65 | 178,65 | 0,00 | 0,00 | 178,65 | 178,65 | 0,00 | 0,00 |
| 625.46.2.1 | Cheltuieli cu depl ded 15%Dana 32 cod smis 131354 | 0,00 | 0,00 | 82,50 | 82,50 | 0,00 | 0,00 | 82,50 | 82,50 | 0,00 | 0,00 |
| 625.46.2.2 | Cheltuieli cu depl neded 15%Dana 32 cod smis 131354 | 0,00 | 0,00 | 96,15 | 96,15 | 0,00 | 0,00 | 96,15 | 96,15 | 0,00 | 0,00 |
| 625.47 | Cheltt. deplasari Pr. PMG II smis 120940 record feroviar | 0,00 | 0,00 | 3,44 | 3,44 | 0,00 | 0,00 | 3,44 | 3,44 | 0,00 | 0,00 |

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA GALATI- CENTRALIZATA DECEMBRIE 2021

| Cont | Denumire | SID | SIC | RD | RC | RDL | RCL | TSD | TSC | SD | SC |
|--------------|--|------|------|----------|----------|-------|-------|----------|----------|------|------|
| 625.47.3 | Chelt. deplasari neelig. PMG II smis 120940 record feroviar | 0,00 | 0,00 | 3,44 | 3,44 | 0,00 | 0,00 | 3,44 | 3,44 | 0,00 | 0,00 |
| 625.48 | Chelt cu depl cazare Pr DPT cod smis 131430 | 0,00 | 0,00 | 1.100,00 | 1.100,00 | 0,00 | 0,00 | 1.100,00 | 1.100,00 | 0,00 | 0,00 |
| 625.48.1 | Chelt cu depl cazare Pr DPT 85 cod smis 131430 | 0,00 | 0,00 | 890,75 | 890,75 | 0,00 | 0,00 | 890,75 | 890,75 | 0,00 | 0,00 |
| 625.48.2 | Chelt cu depl cazare Pr DPT 15 cod smis 131430 | 0,00 | 0,00 | 157,18 | 157,18 | 0,00 | 0,00 | 157,18 | 157,18 | 0,00 | 0,00 |
| 625.48.3 | Chelt cu depl cazare Pr DPT tva cod smis 131430 | 0,00 | 0,00 | 52,07 | 52,07 | 0,00 | 0,00 | 52,07 | 52,07 | 0,00 | 0,00 |
| 625.49 | Cheltuieli cu transport Pr DPT cod smis 131430 | 0,00 | 0,00 | 194,80 | 194,80 | 60,00 | 60,00 | 254,80 | 254,80 | 0,00 | 0,00 |
| 625.49.1 | Cheltuieli cu transp Pr DPT 85 cod smis 131430 | 0,00 | 0,00 | 146,45 | 146,45 | 42,85 | 42,85 | 189,30 | 189,30 | 0,00 | 0,00 |
| 625.49.2 | Cheltuieli cu transp 15 Pr DPT cod smis 131430 | 0,00 | 0,00 | 25,84 | 25,84 | 7,57 | 7,57 | 33,41 | 33,41 | 0,00 | 0,00 |
| 625.49.3 | Cheltuieli cu transp Pr DPT tva cod smis 131430 | 0,00 | 0,00 | 22,51 | 22,51 | 9,58 | 9,58 | 32,09 | 32,09 | 0,00 | 0,00 |
| 625.50 | Cheltuieli cu deplasari Pr Braila Docuri smis 137306 | 0,00 | 0,00 | 1.030,00 | 1.030,00 | 0,00 | 0,00 | 1.030,00 | 1.030,00 | 0,00 | 0,00 |
| 625.50.1 | Cheltuieli cu diurna Pr Braila Docuri smis 137306 | 0,00 | 0,00 | 780,00 | 780,00 | 0,00 | 0,00 | 780,00 | 780,00 | 0,00 | 0,00 |
| 625.50.1.1 | Chelt cu diurna ded Pr Braila Docuri smis 137306 | 0,00 | 0,00 | 300,00 | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 | 300,00 | 0,00 | 0,00 |
| 625.50.1.1.1 | Chelt cu diurna ded Pr Braila Docuri 85% smis 137306 | 0,00 | 0,00 | 255,00 | 255,00 | 0,00 | 0,00 | 255,00 | 255,00 | 0,00 | 0,00 |
| 625.50.1.1.2 | Chelt cu diurna ded Pr Braila Docuri 15% smis 137306 | 0,00 | 0,00 | 45,00 | 45,00 | 0,00 | 0,00 | 45,00 | 45,00 | 0,00 | 0,00 |
| 625.50.1.2 | Chelt cu diurna neded Pr Braila Docuri smis 137306 | 0,00 | 0,00 | 480,00 | 480,00 | 0,00 | 0,00 | 480,00 | 480,00 | 0,00 | 0,00 |
| 625.50.1.2.1 | Chelt cu diurna neded Pr Braila Docuri 85% smis 137306 | 0,00 | 0,00 | 408,00 | 408,00 | 0,00 | 0,00 | 408,00 | 408,00 | 0,00 | 0,00 |
| 625.50.1.2.2 | Chelt cu diurna neded Pr Braila Docuri 15% smis 137306 | 0,00 | 0,00 | 72,00 | 72,00 | 0,00 | 0,00 | 72,00 | 72,00 | 0,00 | 0,00 |
| 625.50.2 | Chelt cu cazare Pr Braila Docuri smis 137306 | 0,00 | 0,00 | 250,00 | 250,00 | 0,00 | 0,00 | 250,00 | 250,00 | 0,00 | 0,00 |
| 625.50.2.1 | Chelt cu cazare Pr Braila Docuri 85% smis 137306 | 0,00 | 0,00 | 202,42 | 202,42 | 0,00 | 0,00 | 202,42 | 202,42 | 0,00 | 0,00 |
| 625.50.2.2 | Chelt cu cazare Pr Braila Docuri 15% smis 137306 | 0,00 | 0,00 | 35,72 | 35,72 | 0,00 | 0,00 | 35,72 | 35,72 | 0,00 | 0,00 |
| 625.50.2.3 | Chelt cu cazare Pr Braila Docuri TVA smis 137306 | 0,00 | 0,00 | 11,86 | 11,86 | 0,00 | 0,00 | 11,86 | 11,86 | 0,00 | 0,00 |
| 625.51 | Cheltuieli cu transport deplasari Pr Isaccea cod smis 129406 | 0,00 | 0,00 | 333,60 | 333,60 | 0,00 | 0,00 | 333,60 | 333,60 | 0,00 | 0,00 |
| 625.51.1 | Chelt cu diurna Isaccea cod smis 129406 | 0,00 | 0,00 | 50,00 | 50,00 | 0,00 | 0,00 | 50,00 | 50,00 | 0,00 | 0,00 |
| 625.51.1.1 | Chelt cu diurna ded 85% Isaccea cod smis 129406 | 0,00 | 0,00 | 42,50 | 42,50 | 0,00 | 0,00 | 42,50 | 42,50 | 0,00 | 0,00 |
| 625.51.1.2 | Chelt cu diurna ded 15% Isaccea cod smis 129406 | 0,00 | 0,00 | 7,50 | 7,50 | 0,00 | 0,00 | 7,50 | 7,50 | 0,00 | 0,00 |
| 625.51.2 | Chelt cu cazare Isaccea cod smis 129406 | 0,00 | 0,00 | 126,00 | 126,00 | 0,00 | 0,00 | 126,00 | 126,00 | 0,00 | 0,00 |
| 625.51.2.1 | Chelt cu diurna neded 85% Isaccea cod smis 129406 | 0,00 | 0,00 | 107,10 | 107,10 | 0,00 | 0,00 | 107,10 | 107,10 | 0,00 | 0,00 |

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA GALATI- CENTRALIZATA DECEMBRIE 2021

| Cont | Denumire | SID | SIC | RD | RC | RDL | RCL | TSD | TSC | SD | SC |
|------------|---|------|------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|--------------|------|------|
| 625.51.2.2 | Chelt cu diurna neded 15% Isaccea cod smis 129406 | 0,00 | 0,00 | 18,90 | 18,90 | 0,00 | 0,00 | 18,90 | 18,90 | 0,00 | 0,00 |
| 625.51.3 | Chelt cu transport Isaccea cod smis 129406 | 0,00 | 0,00 | 157,60 | 157,60 | 0,00 | 0,00 | 157,60 | 157,60 | 0,00 | 0,00 |
| 625.51.3.1 | Chelt cu transp FEDER 85% Isaccea cod smis 129406 | 0,00 | 0,00 | 112,58 | 112,58 | 0,00 | 0,00 | 112,58 | 112,58 | 0,00 | 0,00 |
| 625.51.3.2 | Chelt cu transp FNI 15% Isaccea cod smis 129406 | 0,00 | 0,00 | 19,87 | 19,87 | 0,00 | 0,00 | 19,87 | 19,87 | 0,00 | 0,00 |
| 625.51.3.3 | Chelt cu transp BS TVA Isaccea cod smis 129406 | 0,00 | 0,00 | 25,15 | 25,15 | 0,00 | 0,00 | 25,15 | 25,15 | 0,00 | 0,00 |
| 625.52 | Chelt. depl.transport Dana 32 smis 131354 | 0,00 | 0,00 | 194,81 | 194,81 | 0,00 | 0,00 | 194,81 | 194,81 | 0,00 | 0,00 |
| 625.52.1 | Chelt.transport FC 85% Dana 32 smis 131354 | 0,00 | 0,00 | 139,26 | 139,26 | 0,00 | 0,00 | 139,26 | 139,26 | 0,00 | 0,00 |
| 625.52.2 | Chelt.transport FN 15% Dana 32 smis 131354 | 0,00 | 0,00 | 24,58 | 24,58 | 0,00 | 0,00 | 24,58 | 24,58 | 0,00 | 0,00 |
| 625.52.3 | Chelt. depl.transport BS TVA Dana 32 smis 131354 | 0,00 | 0,00 | 30,97 | 30,97 | 0,00 | 0,00 | 30,97 | 30,97 | 0,00 | 0,00 |
| 626 | Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii | 0,00 | 0,00 | 70.322,76 | 70.322,76 | 7.947,44 | 7.947,44 | 78.270,20 | 78.270,20 | 0,00 | 0,00 |
| 626.1 | Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii | 0,00 | 0,00 | 70.322,76 | 70.322,76 | 7.947,44 | 7.947,44 | 78.270,20 | 78.270,20 | 0,00 | 0,00 |
| 627 | Cheltuieli cu serviciile bancare asimilate | 0,00 | 0,00 | 13.100,61 | 13.100,61 | 1.050,18 | 1.050,18 | 14.150,79 | 14.150,79 | 0,00 | 0,00 |
| 627.1 | Cheltuieli cu serviciile bancare si executate de terti | 0,00 | 0,00 | 13.100,61 | 13.100,61 | 1.050,18 | 1.050,18 | 14.150,79 | 14.150,79 | 0,00 | 0,00 |
| 628 | Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti | 0,00 | 0,00 | 888.841,80 | 888.841,80 | 86.730,34 | 86.730,34 | 975.572,14 | 975.572,14 | 0,00 | 0,00 |
| 628.1 | Cheltuieli cu servicii executate de terti | 0,00 | 0,00 | 540.992,65 | 540.992,65 | 35.639,78 | 35.639,78 | 576.632,43 | 576.632,43 | 0,00 | 0,00 |
| 628.13 | Alte cheltuieli cu serviciile - cotizatii | 0,00 | 0,00 | 127.167,90 | 127.167,90 | 35.000,00 | 35.000,00 | 162.167,90 | 162.167,90 | 0,00 | 0,00 |
| 628.19 | Alte chelt. cu serviciile exec. de terti dr. PMG | 0,00 | 0,00 | 20.056,55 | 20.056,55 | 0,00 | 0,00 | 20.056,55 | 20.056,55 | 0,00 | 0,00 |
| 628.4 | cheltuieli cu abonamentele | 0,00 | 0,00 | 6.555,68 | 6.555,68 | 552,96 | 552,96 | 7.108,64 | 7.108,64 | 0,00 | 0,00 |
| 628.5 | cheltuieli de securitate portuara | 0,00 | 0,00 | 194.069,02 | 194.069,02 | 15.537,60 | 15.537,60 | 209.606,62 | 209.606,62 | 0,00 | 0,00 |
| 63 | Chelt. cu impoz., taxele si varsaminte asimilate | 0,00 | 0,00 | 257.135,53 | 257.135,53 | 23.042,30 | 23.042,30 | 280.177,83 | 280.177,83 | 0,00 | 0,00 |
| 635 | Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate | 0,00 | 0,00 | 257.135,53 | 257.135,53 | 23.042,30 | 23.042,30 | 280.177,83 | 280.177,83 | 0,00 | 0,00 |
| 635.1 | Fond handicapati | 0,00 | 0,00 | 132.188,00 | 132.188,00 | 11.868,00 | 11.868,00 | 144.056,00 | 144.056,00 | 0,00 | 0,00 |
| 635.3 | Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate | 0,00 | 0,00 | 5.789,69 | 5.789,69 | 389,14 | 389,14 | 6.178,83 | 6.178,83 | 0,00 | 0,00 |
| 635.6 | Cheltuieli cu impozite si taxe locale | 0,00 | 0,00 | 119.157,84 | 119.157,84 | 10.785,16 | 10.785,16 | 129.943,00 | 129.943,00 | 0,00 | 0,00 |
| 64 | Cheltuieli cu personalul | 0,00 | 0,00 | 8.680.606,00 | 8.680.606,00 | 778.621,00 | 778.621,00 | 9.459.227,00 | 9.459.227,00 | 0,00 | 0,00 |
| 641 | Cheltuieli cu salariile | 0,00 | 0,00 | 7.538.096,00 | 7.538.096,00 | 702.857,00 | 702.857,00 | 8.240.953,00 | 8.240.953,00 | 0,00 | 0,00 |
| 641.1 | Cheltuieli cu salariile personalului | 0,00 | 0,00 | 6.879.475,00 | 6.879.475,00 | 637.026,00 | 637.026,00 | 7.516.501,00 | 7.516.501,00 | 0,00 | 0,00 |
| 641.5 | Cheltuieli asimilate salariilor | 0,00 | 0,00 | 658.621,00 | 658.621,00 | 65.831,00 | 65.831,00 | 724.452,00 | 724.452,00 | 0,00 | 0,00 |
| 642 | Cheltuieli cu alocatiile de hrana-tichete masa | 0,00 | 0,00 | 659.049,00 | 659.049,00 | 52.236,00 | 52.236,00 | 711.285,00 | 711.285,00 | 0,00 | 0,00 |
| 642.2 | Cheltuieli cu tichete de masa+alocatii hrana | 0,00 | 0,00 | 659.049,00 | 659.049,00 | 52.236,00 | 52.236,00 | 711.285,00 | 711.285,00 | 0,00 | 0,00 |

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanța de verificare CN APDM SA GALAȚI- CENTRALIZATA DECEMBRIE 2021

| Cont | Denumire | SID | SIC | RD | RC | RDL | RCL | TSD | TSC | SD | SC |
|-----------|--|------|------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|--------------|------|------|
| 6422.1 | Cheltuieli cu tichete de masa | 0,00 | 0,00 | 367.360,00 | 367.360,00 | 26.400,00 | 26.400,00 | 393.760,00 | 393.760,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6422.2 | Cheltuieli cu alocația de hrana | 0,00 | 0,00 | 291.689,00 | 291.689,00 | 25.836,00 | 25.836,00 | 317.525,00 | 317.525,00 | 0,00 | 0,00 |
| 644 | Cheltuieli cu primele reprez. participarea personalului la profit | 0,00 | 0,00 | 198.470,00 | 198.470,00 | 0,00 | 0,00 | 198.470,00 | 198.470,00 | 0,00 | 0,00 |
| 645 | Cheltuieli privind asigurările si prot. sociala | 0,00 | 0,00 | 110.069,00 | 110.069,00 | 7.650,00 | 7.650,00 | 117.719,00 | 117.719,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6458 | Alte chelt. privind asigurările si prot. sociala | 0,00 | 0,00 | 110.069,00 | 110.069,00 | 7.650,00 | 7.650,00 | 117.719,00 | 117.719,00 | 0,00 | 0,00 |
| 646 | Chelt. privind contrib. asig. pt munca | 0,00 | 0,00 | 174.922,00 | 174.922,00 | 15.878,00 | 15.878,00 | 190.800,00 | 190.800,00 | 0,00 | 0,00 |
| 646.1 | Chelt. privind contrib. asig. pt munca APDM | 0,00 | 0,00 | 174.922,00 | 174.922,00 | 15.878,00 | 15.878,00 | 190.800,00 | 190.800,00 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Alte cheltuieli de exploatare | 0,00 | 0,00 | 45.479,39 | 45.479,39 | 1.201,27 | 1.201,27 | 46.680,66 | 46.680,66 | 0,00 | 0,00 |
| 654 | Pierderi din creante si debitori diversi | 0,00 | 0,00 | 3.392,63 | 3.392,63 | 0,00 | 0,00 | 3.392,63 | 3.392,63 | 0,00 | 0,00 |
| 658 | Alte cheltuieli de exploatare | 0,00 | 0,00 | 42.086,76 | 42.086,76 | 1.201,27 | 1.201,27 | 43.288,03 | 43.288,03 | 0,00 | 0,00 |
| 6581 | Despagubiri, amenzi si penalitati | 0,00 | 0,00 | 13.315,74 | 13.315,74 | -1.188,73 | -1.188,73 | 12.127,01 | 12.127,01 | 0,00 | 0,00 |
| 6583 | Cheltuieli active cedate si alte op. de capital | 0,00 | 0,00 | 13.770,00 | 13.770,00 | 0,00 | 0,00 | 13.770,00 | 13.770,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6584 | Chelt. cu sumele sau bunurile acordate ca sponsorizari | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6588 | Alte cheltuieli de exploatare | 0,00 | 0,00 | 1,02 | 1,02 | 2.390,00 | 2.390,00 | 2.391,02 | 2.391,02 | 0,00 | 0,00 |
| 6588.1 | Alte cheltuieli de exploatare | 0,00 | 0,00 | 1,02 | 1,02 | 2.390,00 | 2.390,00 | 2.391,02 | 2.391,02 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Cheltuieli financiare | 0,00 | 0,00 | 209.657,82 | 209.657,82 | 7.946,88 | 7.946,88 | 217.604,70 | 217.604,70 | 0,00 | 0,00 |
| 665 | Cheltuieli din dif. de curs valutar | 0,00 | 0,00 | 209.657,82 | 209.657,82 | 7.946,88 | 7.946,88 | 217.604,70 | 217.604,70 | 0,00 | 0,00 |
| 6651 | Diferente nefavorabile de curs valutar legate de elem. monetare | 0,00 | 0,00 | 209.657,82 | 209.657,82 | 7.946,88 | 7.946,88 | 217.604,70 | 217.604,70 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Cheltuieli cu amortizarile si provizionale | 0,00 | 0,00 | 3.154.554,43 | 3.154.554,43 | 837.622,11 | 837.622,11 | 3.992.176,54 | 3.992.176,54 | 0,00 | 0,00 |
| 681 | Chelt. de exploatare privind amortiz. si proviz. ajust. pt. depreciate | 0,00 | 0,00 | 3.154.554,43 | 3.154.554,43 | 837.622,11 | 837.622,11 | 3.992.176,54 | 3.992.176,54 | 0,00 | 0,00 |
| 6811 | Chelt. de exploatare privind amortiz. imobilizatiilor | 0,00 | 0,00 | 3.154.554,43 | 3.154.554,43 | 290.879,29 | 290.879,29 | 3.445.433,72 | 3.445.433,72 | 0,00 | 0,00 |
| 6811.1 | Chelt. de exploatare privind amortiz. imobilizatiilor | 0,00 | 0,00 | 1.328.661,71 | 1.328.661,71 | 123.468,42 | 123.468,42 | 1.452.130,13 | 1.452.130,13 | 0,00 | 0,00 |
| 6811.13 | Chelt. cu amortiz. PR DEZY PORT ISACCEA smis 129406 | 0,00 | 0,00 | 14.863,90 | 14.863,90 | 1.311,50 | 1.311,50 | 16.175,40 | 16.175,40 | 0,00 | 0,00 |
| 6811.13.1 | Chelt. cu amortiz. PR DEZY PORT ISACCEA smis FC 85% 129406 | 0,00 | 0,00 | 10.617,11 | 10.617,11 | 936,78 | 936,78 | 11.553,89 | 11.553,89 | 0,00 | 0,00 |
| 6811.13.2 | Chelt. cu amortiz. PR DEZY PORT ISACCEA FN 15% smis 129406 | 0,00 | 0,00 | 1.873,60 | 1.873,60 | 165,32 | 165,32 | 2.038,92 | 2.038,92 | 0,00 | 0,00 |
| 6811.13.3 | Chelt. cu amortiz. PR DEZY PORT ISACCEA smis 129406 BS TVA | 0,00 | 0,00 | 2.373,19 | 2.373,19 | 209,40 | 209,40 | 2.582,59 | 2.582,59 | 0,00 | 0,00 |
| 6811.14 | Chelt. amortiz. PR DPT smis 131430 | 0,00 | 0,00 | 31.009,02 | 31.009,02 | 2.880,28 | 2.880,28 | 33.889,30 | 33.889,30 | 0,00 | 0,00 |

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA Galati- CENTRALIZATA DECEMBRIE 2021

| Cont | Denumire | SID | SIC | RD | RC | RDL | RCL | TSD | TSC | SD | SC |
|-----------|--|-------------|-------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|-------------|-------------|
| 6811.14.1 | Ch.amortiz.FEDR 85% PR DFT smis 131430 | 0,00 | 0,00 | 22.149,34 | 22.149,34 | 2.057,34 | 2.057,34 | 24.206,68 | 24.206,68 | 0,00 | 0,00 |
| 6811.14.2 | Ch.amortiz. FN 15% PR DPT smis 131430 | 0,00 | 0,00 | 3.908,66 | 3.908,66 | 363,06 | 363,06 | 4.271,72 | 4.271,72 | 0,00 | 0,00 |
| 6811.14.3 | Ch.amortiz. BS TVA PR DPT smis 131430 | 0,00 | 0,00 | 4.951,02 | 4.951,02 | 459,88 | 459,88 | 5.410,90 | 5.410,90 | 0,00 | 0,00 |
| 6811.16 | Ch priv amortiz. PR DANA 32 smis 131354 | 0,00 | 0,00 | 17.382,17 | 17.382,17 | 1.931,35 | 1.931,35 | 19.313,52 | 19.313,52 | 0,00 | 0,00 |
| 6811.16.1 | Ch priv amortiz.FN 85% PR DANA 32 smis 131354 | 0,00 | 0,00 | 12.415,83 | 12.415,83 | 1.379,54 | 1.379,54 | 13.795,37 | 13.795,37 | 0,00 | 0,00 |
| 6811.16.2 | Ch priv amortiz.FN 15% PR DANA 32 smis 131354 | 0,00 | 0,00 | 2.191,04 | 2.191,04 | 243,45 | 243,45 | 2.434,49 | 2.434,49 | 0,00 | 0,00 |
| 6811.16.3 | Ch priv amortiz. BS TVA PR DANA 32 smis 131354 | 0,00 | 0,00 | 2.775,30 | 2.775,30 | 308,36 | 308,36 | 3.083,66 | 3.083,66 | 0,00 | 0,00 |
| 6811.18 | Chelt priv amortiz.PR Braila Docuri smis 137306 | 0,00 | 0,00 | 4.322,82 | 4.322,82 | 1.440,94 | 1.440,94 | 5.763,76 | 5.763,76 | 0,00 | 0,00 |
| 6811.18.1 | Chelt amort.FEDER 85%PR Braila Docuri smis 137306 | 0,00 | 0,00 | 3.087,72 | 3.087,72 | 1.029,24 | 1.029,24 | 4.116,96 | 4.116,96 | 0,00 | 0,00 |
| 6811.18.2 | Chelt amort.FN 15%PR Braila Docuri smis 137306 | 0,00 | 0,00 | 544,89 | 544,89 | 181,63 | 181,63 | 726,52 | 726,52 | 0,00 | 0,00 |
| 6811.18.3 | Chelt amort.BS TVA PR Braila Docuri smis 137306 | 0,00 | 0,00 | 690,21 | 690,21 | 230,07 | 230,07 | 920,28 | 920,28 | 0,00 | 0,00 |
| 6811.9 | Chelt amortiz.mijloace fixe CODENAV | 0,00 | 0,00 | 1.758.314,81 | 1.758.314,81 | 159.846,80 | 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 | 360.100,97 | 360.100,97 | 360.100,97 | 360.100,97 | 0,00 | 0,00 |
| 6813 | Chelt. de exploatare privind ajustarile pentru deprecierile activelor circulante | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 175.563,92 | 175.563,92 | 175.563,92 | 175.563,92 | 0,00 | 0,00 |
| 6814 | Chelt. de exploatare privind ajustarile pt.deprecierile activelor circulante | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.077,93 | 11.077,93 | 11.077,93 | 11.077,93 | 0,00 | 0,00 |
| 69 | Cheltuieli cu impozitul pe profit | 0,00 | 0,00 | 504.274,00 | 504.274,00 | 16.246,00 | 16.246,00 | 520.520,00 | 520.520,00 | 0,00 | 0,00 |
| 691 | Cheltuieli cu impozitul pe profit | 0,00 | 0,00 | 504.274,00 | 504.274,00 | 16.246,00 | 16.246,00 | 520.520,00 | 520.520,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Conturi de venituri | 0,00 | 0,00 | 20.080.153,19 | 20.080.153,19 | 1.370.361,49 | 1.370.361,49 | 21.450.514,68 | 21.450.514,68 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Venituri din vanzari de prod, prest.serv., marfuri reziduale | 0,00 | 0,00 | 16.372.481,03 | 16.372.481,03 | 1.042.877,50 | 1.042.877,50 | 17.415.358,53 | 17.415.358,53 | 0,00 | 0,00 |
| 703 | Venituri din vanzarea produselor prest.serv., marfuri reziduale | 0,00 | 0,00 | 14.615,54 | 14.615,54 | 1.657,50 | 1.657,50 | 16.273,04 | 16.273,04 | 0,00 | 0,00 |
| 704 | Venituri din lucrari executate si servicii prestate public | 0,00 | 0,00 | 10.430.666,41 | 10.430.666,41 | 1.095.913,33 | 1.095.913,33 | 11.526.579,74 | 11.526.579,74 | 0,00 | 0,00 |
| 704.1 | Venituri din exploatare domeniul public | 0,00 | 0,00 | 9.542.149,35 | 9.542.149,35 | 1.026.032,70 | 1.026.032,70 | 10.568.182,05 | 10.568.182,05 | 0,00 | 0,00 |
| 704.2 | Venituri din exploatare bunuri proprii | 0,00 | 0,00 | 888.517,06 | 888.517,06 | 69.880,63 | 69.880,63 | 958.397,69 | 958.397,69 | 0,00 | 0,00 |
| 706 | Venituri din redevente, loc.de gestiune si chiri | 0,00 | 0,00 | 5.872.972,21 | 5.872.972,21 | -61.939,97 | -61.939,97 | 5.811.032,24 | 5.811.032,24 | 0,00 | 0,00 |
| 706.1 | Venituri din redevente, loc.de gestiune si chirii-domeniul public | 0,00 | 0,00 | 5.299.628,01 | 5.299.628,01 | -113.793,09 | -113.793,09 | 5.185.834,92 | 5.185.834,92 | 0,00 | 0,00 |
| 706.2 | Venituri din inchirier spatii | 0,00 | 0,00 | 480.460,56 | 480.460,56 | 43.902,26 | 43.902,26 | 524.362,82 | 524.362,82 | 0,00 | 0,00 |
| 706.3 | Venituri din inchiriere alte bunuri proprii | 0,00 | 0,00 | 92.883,64 | 92.883,64 | 7.950,86 | 7.950,86 | 100.834,50 | 100.834,50 | 0,00 | 0,00 |
| 708 | Venituri din activitati diverse | 0,00 | 0,00 | 54.226,87 | 54.226,87 | 7.246,64 | 7.246,64 | 61.473,51 | 61.473,51 | 0,00 | 0,00 |

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanța de verificare CN APDM SA GALATI- CENTRALIZATA DECEMBRIE 2021

| Cont | Denumire | SID | SIC | RD | RC | RDL | RCL | TSD | TSC | SD | SC |
|-----------|--|------|------|-----------|-----------|----------|----------|-----------|-----------|------|------|
| 708.10 | Venituri din utilizare spatiu- parcare | 0,00 | 0,00 | 1.515,06 | 1.515,06 | 0,00 | 0,00 | 1.515,06 | 1.515,06 | 0,00 | 0,00 |
| 708.4 | Venituri din evaluare avizare ISPS | 0,00 | 0,00 | 16.391,30 | 16.391,30 | 0,00 | 0,00 | 16.391,30 | 16.391,30 | 0,00 | 0,00 |
| 708.5 | Venituri din emitere carne municipalilor doborugi | 0,00 | 0,00 | 5.114,91 | 5.114,91 | 0,00 | 0,00 | 5.114,91 | 5.114,91 | 0,00 | 0,00 |
| 708.6 | Venituri din eliberari acorduri | 0,00 | 0,00 | 4.030,70 | 4.030,70 | 0,00 | 0,00 | 4.030,70 | 4.030,70 | 0,00 | 0,00 |
| 708.7 | Venituri din audit extern ISPS | 0,00 | 0,00 | 27.174,90 | 27.174,90 | 7.246,64 | 7.246,64 | 34.421,54 | 34.421,54 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Venituri din subventii de exploatare | 0,00 | 0,00 | 58.025,06 | 58.025,06 | 723,82 | 723,82 | 58.748,88 | 58.748,88 | 0,00 | 0,00 |
| 741 | Venituri din subventii de exploatare | 0,00 | 0,00 | 58.025,06 | 58.025,06 | 723,82 | 723,82 | 58.748,88 | 58.748,88 | 0,00 | 0,00 |
| 7412 | Venituri din subventii de exploatare pentru materii prime si materiale | 0,00 | 0,00 | 15.533,74 | 15.533,74 | 0,00 | 0,00 | 15.533,74 | 15.533,74 | 0,00 | 0,00 |
| 7412.11 | VN din subv. de expl. pt materii prime si materiale pr. DPT csmis 131430 | 0,00 | 0,00 | 40,00 | 40,00 | 0,00 | 0,00 | 40,00 | 40,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7412.11.1 | VN subv. expl. pt mat. pr. DPT 85 cod smis 131430 | 0,00 | 0,00 | 34,00 | 34,00 | 0,00 | 0,00 | 34,00 | 34,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7412.11.2 | VN subv. expl. pt mat. pr. DPT15 cod smis 131430 | 0,00 | 0,00 | 6,00 | 6,00 | 0,00 | 0,00 | 6,00 | 6,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7412.13 | Ven. subv. expl. pt. mat. consumab+ob inv Lucr.Dana 32 cod smis 131354 | 0,00 | 0,00 | 13.861,50 | 13.861,50 | 0,00 | 0,00 | 13.861,50 | 13.861,50 | 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 | 9.901,07 | 9.901,07 | 0,00 | 0,00 | 9.901,07 | 9.901,07 | 0,00 | 0,00 |
| 7412.13.2 | Ven. subv. mat. cons+ob inv PR .Dana 32 smis 131354 FN 15% | 0,00 | 0,00 | 1.816,15 | 1.816,15 | 0,00 | 0,00 | 1.816,15 | 1.816,15 | 0,00 | 0,00 |
| 7412.13.3 | Ven. subv. mat. cons+ob inv PR .Dana 32 smis 131354 BS (TVA) | 0,00 | 0,00 | 2.144,28 | 2.144,28 | 0,00 | 0,00 | 2.144,28 | 2.144,28 | 0,00 | 0,00 |
| 7412.14 | Vn din subv expl mat prime si mat Pr. Isaccoa smis 129406 | 0,00 | 0,00 | 1.542,24 | 1.542,24 | 0,00 | 0,00 | 1.542,24 | 1.542,24 | 0,00 | 0,00 |
| 7412.14.1 | Vn subv expl materiale FEDR 85% Pr. Isaccoa smis 129406 | 0,00 | 0,00 | 1.101,60 | 1.101,60 | 0,00 | 0,00 | 1.101,60 | 1.101,60 | 0,00 | 0,00 |
| 7412.14.2 | Vn subv expl materiale FN 15% Pr. Isaccoa smis 129406 | 0,00 | 0,00 | 194,40 | 194,40 | 0,00 | 0,00 | 194,40 | 194,40 | 0,00 | 0,00 |
| 7412.14.3 | Vn subv expl materiale BS-TVA Pr. Isaccoa smis 129406 | 0,00 | 0,00 | 246,24 | 246,24 | 0,00 | 0,00 | 246,24 | 246,24 | 0,00 | 0,00 |
| 7412.17 | Venit din subv de expl mat cons+ob inv PR Braila Docuri cod smis 137306 | 0,00 | 0,00 | 90,00 | 90,00 | 0,00 | 0,00 | 90,00 | 90,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7412.17.1 | Venit din subv de expl mat cons+ob inv PR Braila Docuri smis 137306 FEDR 85% | 0,00 | 0,00 | 76,50 | 76,50 | 0,00 | 0,00 | 76,50 | 76,50 | 0,00 | 0,00 |
| 7412.17.2 | Venit din subv de expl mat cons+ob inv PR Braila Docuri cod smis 137306 FEDR 15% | 0,00 | 0,00 | 13,50 | 13,50 | 0,00 | 0,00 | 13,50 | 13,50 | 0,00 | 0,00 |
| 7416 | Venituri din subventii de exploatare pentru alte cheltuieli de exploatare | 0,00 | 0,00 | 42.491,32 | 42.491,32 | 723,82 | 723,82 | 43.215,14 | 43.215,14 | 0,00 | 0,00 |

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA Galati- CENTRALIZATA DECEMBRIE 2021

| Cont | Denumire | SID | SIC | RD | RC | RDL | RCL | TSD | TSC | SD | SC |
|-----------|--|------|------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|--------------|------|------|
| 7416.12 | Venituri din subv. de expl. pt. alte cheit de expl PI Multimodala | 0,00 | 0,00 | 20.056,55 | 20.056,55 | 0,00 | 0,00 | 20.056,55 | 20.056,55 | 0,00 | 0,00 |
| 7416.15 | Ven. din subv. de expl. pt. alte cheit de expl.Dezv Port TL smis 131430 | 0,00 | 0,00 | 12.623,19 | 12.623,19 | 332,31 | 332,31 | 12.955,50 | 12.955,50 | 0,00 | 0,00 |
| 7416.15.1 | Ven. subv. expl.Dezv Port TL smis 131430 BS | 0,00 | 0,00 | 9.463,19 | 9.463,19 | 274,31 | 274,31 | 9.737,50 | 9.737,50 | 0,00 | 0,00 |
| 7416.15.2 | Ven. subv. expl.Dezv Port TL smis 131430 15 | 0,00 | 0,00 | 1.669,92 | 1.669,92 | 48,42 | 48,42 | 1.718,34 | 1.718,34 | 0,00 | 0,00 |
| 7416.15.3 | Ven.subv. expl.Dezv Port TL smis 131430 BAS-TVA | 0,00 | 0,00 | 1.490,08 | 1.490,08 | 9,58 | 9,58 | 1.499,66 | 1.499,66 | 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 | 0,00 | 7.734,25 | 7.734,25 | 0,00 | 0,00 | 7.734,25 | 7.734,25 | 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 | 0,00 | 6.111,73 | 6.111,73 | 0,00 | 0,00 | 6.111,73 | 6.111,73 | 0,00 | 0,00 |
| 7416.16.2 | Ven. din subv.de expl. pt. alte ch. de expl.u Dana 32 cod smis 131354 FN.15 | 0,00 | 0,00 | 1.078,55 | 1.078,55 | 0,00 | 0,00 | 1.078,55 | 1.078,55 | 0,00 | 0,00 |
| 7416.16.3 | Ven. din subv.de expl. pt. alte ch. de expl.IPR Dana 32 cod smis 131354 BS TVA | 0,00 | 0,00 | 543,97 | 543,97 | 0,00 | 0,00 | 543,97 | 543,97 | 0,00 | 0,00 |
| 7416.17 | Vn subv expl alte ch de exploatare Pr. Isaceea smis 129406 | 0,00 | 0,00 | 333,60 | 333,60 | 0,00 | 0,00 | 333,60 | 333,60 | 0,00 | 0,00 |
| 7416.17.1 | FEDR 85%Vn subv expl alte ch expl Pr. Isaceea smis 129406 | 0,00 | 0,00 | 262,18 | 262,18 | 0,00 | 0,00 | 262,18 | 262,18 | 0,00 | 0,00 |
| 7416.17.2 | FN 15% Vn subv expl alte ch de expl Pr. Isaceea smis 129406 | 0,00 | 0,00 | 46,27 | 46,27 | 0,00 | 0,00 | 46,27 | 46,27 | 0,00 | 0,00 |
| 7416.17.3 | BS-TVA Vn subv expl alte ch de expl Pr. Isaceea smis 129406 | 0,00 | 0,00 | 25,15 | 25,15 | 0,00 | 0,00 | 25,15 | 25,15 | 0,00 | 0,00 |
| 7416.18 | Vn din subv. expl. pt. alte cheit de expl PMG II smis 120940 | 0,00 | 0,00 | 126,56 | 126,56 | 0,00 | 0,00 | 126,56 | 126,56 | 0,00 | 0,00 |
| 7416.18.1 | Vn.subv. pt. alte ch de expl PMG II smis 120940 FC.85% | 0,00 | 0,00 | 107,58 | 107,58 | 0,00 | 0,00 | 107,58 | 107,58 | 0,00 | 0,00 |
| 7416.18.2 | Vn. subv de expl pt. alte ch de expl PMG II smis 120940 FN 15% | 0,00 | 0,00 | 18,98 | 18,98 | 0,00 | 0,00 | 18,98 | 18,98 | 0,00 | 0,00 |
| 7416.19 | Venit. din subv de expl pentru alte cheit de expl.Pr Braila Docuri smis 137306 | 0,00 | 0,00 | 1.617,17 | 1.617,17 | 391,51 | 391,51 | 2.008,68 | 2.008,68 | 0,00 | 0,00 |
| 7416.19.1 | Venit. din subv de expl pentru alte cheit de expl. 85% Pr Braila Docuri smis 137306 | 0,00 | 0,00 | 1.364,52 | 1.364,52 | 332,79 | 332,79 | 1.697,31 | 1.697,31 | 0,00 | 0,00 |
| 7416.19.2 | Venit. din subv de expl pentru alte cheit de expl.15% Pr Braila Docuri smis 137306 | 0,00 | 0,00 | 240,79 | 240,79 | 58,72 | 58,72 | 299,51 | 299,51 | 0,00 | 0,00 |
| 7416.19.3 | Venit. din subv de expl pentru alte cheit de expl. TVA BS Pr Braila Docuri smis 137306 | 0,00 | 0,00 | 11,86 | 11,86 | 0,00 | 0,00 | 11,86 | 11,86 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Alte venituri din exploatare | 0,00 | 0,00 | 2.724.920,97 | 2.724.920,97 | 324.516,79 | 324.516,79 | 3.049.437,76 | 3.049.437,76 | 0,00 | 0,00 |

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA Galati- CENTRALIZATA DECEMBRIE 2021

| Cont | Denumire | SID | SIC | RD | RC | RDL | RCL | TSD | TSC | SD | SC |
|----------|--|------|------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|--------------|------|------|
| 758 | Alte venituri din exploatare | 0,00 | 0,00 | 2.724.920,97 | 2.724.920,97 | 324.516,79 | 324.516,79 | 3.049.437,76 | 3.049.437,76 | 0,00 | 0,00 |
| 7581 | Venituri din despagubiri, amenzi si penalitati | 0,00 | 0,00 | 35.921,21 | 35.921,21 | 3.448,64 | 3.448,64 | 39.369,85 | 39.369,85 | 0,00 | 0,00 |
| 7583 | Venituri din vinzarea activelor si alte operatii de capital | 0,00 | 0,00 | 13.780,50 | 13.780,50 | 0,00 | 0,00 | 13.780,50 | 13.780,50 | 0,00 | 0,00 |
| 7584 | Venituri din subventii ptr investitii | 0,00 | 0,00 | 2.327.808,31 | 2.327.808,31 | 213.039,59 | 213.039,59 | 2.540.847,90 | 2.540.847,90 | 0,00 | 0,00 |
| 7584.1 | Vn din subv ptr invest APDM | 0,00 | 0,00 | 2.169.908,58 | 2.169.908,58 | 197.264,44 | 197.264,44 | 2.367.173,02 | 2.367.173,02 | 0,00 | 0,00 |
| 7584.2 | Vn din subv ptr invest PSDPG | 0,00 | 0,00 | 90.321,82 | 90.321,82 | 8.211,08 | 8.211,08 | 98.532,90 | 98.532,90 | 0,00 | 0,00 |
| 7584.3 | PR Isaccea smis129406 Vn din subv ptr invest | 0,00 | 0,00 | 14.863,90 | 14.863,90 | 1.311,50 | 1.311,50 | 16.175,40 | 16.175,40 | 0,00 | 0,00 |
| 7584.3.1 | FEDR 85% PR Isaccea smis129406 Vn din subv ptr invest | 0,00 | 0,00 | 10.617,10 | 10.617,10 | 936,78 | 936,78 | 11.553,88 | 11.553,88 | 0,00 | 0,00 |
| 7584.3.2 | FN 15% PR Isaccea smis129406 Vn din subv ptr invest | 0,00 | 0,00 | 1.873,60 | 1.873,60 | 165,32 | 165,32 | 2.038,92 | 2.038,92 | 0,00 | 0,00 |
| 7584.3.3 | BS TVA PR Isaccea smis129406 Vn din subv ptr invest | 0,00 | 0,00 | 2.373,20 | 2.373,20 | 209,40 | 209,40 | 2.582,60 | 2.582,60 | 0,00 | 0,00 |
| 7584.4 | PR DPT smis131430 venituri din subv ptr investitii | 0,00 | 0,00 | 31.009,02 | 31.009,02 | 2.880,28 | 2.880,28 | 33.889,30 | 33.889,30 | 0,00 | 0,00 |
| 7584.4.1 | FEDR 85% PR DPT smis131430 vn din subv ptr investitii | 0,00 | 0,00 | 22.149,33 | 22.149,33 | 2.057,34 | 2.057,34 | 24.206,67 | 24.206,67 | 0,00 | 0,00 |
| 7584.4.2 | FN 15% PR DPT smis131430 vn din subv ptr investitii | 0,00 | 0,00 | 3.908,67 | 3.908,67 | 363,06 | 363,06 | 4.271,73 | 4.271,73 | 0,00 | 0,00 |
| 7584.4.3 | BS TVA PR DPT smis131430 venituri din subv ptr investitii | 0,00 | 0,00 | 4.951,02 | 4.951,02 | 459,88 | 459,88 | 5.410,90 | 5.410,90 | 0,00 | 0,00 |
| 7584.5 | PR DANA 32 smis 131354 venituri din subventii ptr investitii | 0,00 | 0,00 | 17.382,17 | 17.382,17 | 1.931,35 | 1.931,35 | 19.313,52 | 19.313,52 | 0,00 | 0,00 |
| 7584.5.1 | FEDR 85% PR DANA 32 smis 131354 vn din subv ptr investitii | 0,00 | 0,00 | 12.415,81 | 12.415,81 | 1.379,53 | 1.379,53 | 13.795,34 | 13.795,34 | 0,00 | 0,00 |
| 7584.5.2 | FN 15% PR DANA 32 smis 131354 vn din subv ptr investitii | 0,00 | 0,00 | 2.191,04 | 2.191,04 | 243,45 | 243,45 | 2.434,49 | 2.434,49 | 0,00 | 0,00 |
| 7584.5.3 | BS TVA PR DANA 32 smis 131354 vn din subv ptr investitii | 0,00 | 0,00 | 2.775,32 | 2.775,32 | 308,37 | 308,37 | 3.083,69 | 3.083,69 | 0,00 | 0,00 |
| 7584.6 | PR Braila Docuri smis 137306 Vn din subv ptr investitii | 0,00 | 0,00 | 4.322,82 | 4.322,82 | 1.440,94 | 1.440,94 | 5.763,76 | 5.763,76 | 0,00 | 0,00 |
| 7584.6.1 | FEDR 85%PR Braila Docuri smis 137306 Vn din subv | 0,00 | 0,00 | 3.087,72 | 3.087,72 | 1.029,24 | 1.029,24 | 4.116,96 | 4.116,96 | 0,00 | 0,00 |
| 7584.6.2 | FN 15%PR Braila Docuri smis 137306 Vn din subv | 0,00 | 0,00 | 544,89 | 544,89 | 181,63 | 181,63 | 726,52 | 726,52 | 0,00 | 0,00 |
| 7584.6.3 | BS TVA PR Braila Docuri smis 137306 Vn din subv | 0,00 | 0,00 | 690,21 | 690,21 | 230,07 | 230,07 | 920,28 | 920,28 | 0,00 | 0,00 |
| 7585 | Alte venituri din exploatare-plusuri de inventar | 0,00 | 0,00 | 45.277,80 | 45.277,80 | 4.116,16 | 4.116,16 | 49.393,96 | 49.393,96 | 0,00 | 0,00 |
| 7588 | Alte venituri din exploatare | 0,00 | 0,00 | 302.133,15 | 302.133,15 | 103.912,40 | 103.912,40 | 406.045,55 | 406.045,55 | 0,00 | 0,00 |
| 7588.2 | Alte venituri din exploatare | 0,00 | 0,00 | 302.133,15 | 302.133,15 | 103.912,40 | 103.912,40 | 406.045,55 | 406.045,55 | 0,00 | 0,00 |
| 76 | Venituri financiare | 0,00 | 0,00 | 619.631,73 | 619.631,73 | 2.243,38 | 2.243,38 | 621.875,11 | 621.875,11 | 0,00 | 0,00 |

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA Galati- CENTRALIZATA DECEMBRIE 2021

| Cont | Denumire | SID | SIC | RD | RC | RDL | RCL | TSD | TSC | SD | SC |
|-------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 761 | Venituri din imobilizari financiare | 0,00 | 0,00 | 44.229,00 | 44.229,00 | 0,00 | 0,00 | 44.229,00 | 44.229,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7611 | Venit. din actiuni detinute la entitatile afiliate | 0,00 | 0,00 | 44.229,00 | 44.229,00 | 0,00 | 0,00 | 44.229,00 | 44.229,00 | 0,00 | 0,00 |
| 765 | Venituri din diferente de curs valutar | 0,00 | 0,00 | 554.686,87 | 554.686,87 | 17,80 | 17,80 | 554.704,67 | 554.704,67 | 0,00 | 0,00 |
| 7651 | Diferente favorabile de curs valutar legate de elem.monetare exprimate in valuta | 0,00 | 0,00 | 554.677,14 | 554.677,14 | 17,80 | 17,80 | 554.694,94 | 554.694,94 | 0,00 | 0,00 |
| 7652 | Diferente favorabile de curs valutar din evaluarea elem.monetare caqre fac parte din inv.neta.int-co. | 0,00 | 0,00 | 9,73 | 9,73 | 0,00 | 0,00 | 9,73 | 9,73 | 0,00 | 0,00 |
| 766 | Venituri din dobinzi | 0,00 | 0,00 | 12.552,04 | 12.552,04 | 5,38 | 5,38 | 12.557,42 | 12.557,42 | 0,00 | 0,00 |
| 766.1 | Venituri din dobinzi | 0,00 | 0,00 | 12.552,04 | 12.552,04 | 5,38 | 5,38 | 12.557,42 | 12.557,42 | 0,00 | 0,00 |
| 767 | Venituri din sconturi acordate | 0,00 | 0,00 | 8.163,82 | 8.163,82 | 2.220,20 | 2.220,20 | 10.384,02 | 10.384,02 | 0,00 | 0,00 |
| 767.1 | Venituri din sconturi acordate | 0,00 | 0,00 | 8.163,82 | 8.163,82 | 2.220,20 | 2.220,20 | 10.384,02 | 10.384,02 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Venituri din provizioane | 0,00 | 0,00 | 305.094,40 | 305.094,40 | 0,00 | 0,00 | 305.094,40 | 305.094,40 | 0,00 | 0,00 |
| 781 | Venituri din provizioane si ajustari pentru deprecierea privind activitatea de exploatare | 0,00 | 0,00 | 305.094,40 | 305.094,40 | 0,00 | 0,00 | 305.094,40 | 305.094,40 | 0,00 | 0,00 |
| 7812 | Venituri din provizioane | 0,00 | 0,00 | 258.388,00 | 258.388,00 | 0,00 | 0,00 | 258.388,00 | 258.388,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7814 | Venituri din ajustari pentru deprecierea activelor circulante | 0,00 | 0,00 | 46.706,40 | 46.706,40 | 0,00 | 0,00 | 46.706,40 | 46.706,40 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTAL LUNA | 145.608.343,41 | 145.608.343,41 | 228.019.397,80 | 228.019.397,80 | 79.572.542,60 | 79.572.542,60 | 453.200.283,81 | 453.200.283,81 | 143.113.704,96 | 143.113.704,96 |

DIRECTOR GENERAL
COSTEA MARCELA -DANIELA



DIRECTOR ECONOMIC
COZMA SIMONA

CONTABIL ȘEF
SPIRIDON ADINA

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: 2845 / 31.03.2022

| | |
|-----------------------------|------------|
| C.N. A.P.D.M. GALAȚI | |
| INTRARE Nr. 2381 | Ora |
| IESIRE 31. MAR. 2022 | Ziua |
| | Luna |
| | Anul |

**RAPORT SUPPLEMENTAR AL AUDITORULUI INDEPENDENT
CU PRIVIRE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ÎNTOCMITE LA 31.12.2021**

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 31.12.2021 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 31.12.2021
- 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 31.12.2021 se prezintă astfel:

- | | |
|---|----------------|
| ➤ Activ net/Total capitaluri proprii: | 22.061.460 lei |
| ➤ Profitul net al exercitiului financiar: | 2.672.558 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. 162/2017.

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 31.12.2021, 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 2021 și 31 decembrie 2021.

4. Partener-cheie de audit

Am fost numiți de Adunarea Generală a Acționarilor conform Hotărârii nr. 2 / 25 octombrie 2019 să audităm situațiile financiare ale C.N. Administrația Porturilor Dunării Maritime S.A. pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2021. 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 31.12.2021 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
- Toader Mihaela Alexandra înscrisă în Registrul Public al auditorilor financiari sub nr. 5220.

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 2021 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 31.12.2021. 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 31.12.2021:

-lei -

| | |
|---|-------------|
| Imobilizări necorporale | 618.102 |
| Imobilizări corporale | 112.350.306 |
| Imobilizări financiare | 36.166 |
| Stocuri | 100.799 |
| Creanțe | 2.382.865 |
| Casă și conturi la bănci | 9.880.485 |
| Cheltuieli în avans | 28.642 |
| Datorii (sume care trebuie plătite într-o perioadă de până la 1 an) | 5.430.092 |
| Provizioane | 1.822.154 |
| Venituri în avans | 96.083.659 |
| Capitaluri | 22.061.460 |

Imobilizările necorporale în sumă de 618.102 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 112.350.306 lei și sunt evidențiate în bilanț astfel:

- Terenuri și construcții.....14.008.649 lei
- Instalații tehnice și mașini.....22.596.020 lei
- Alte instalații, utilaje și mobilier.....61.388 lei
- Imobilizări corporale în curs de execuție.....62.495.029 lei
- Avansuri.....13.189.220 lei

Construcțiile și terenurile au fost reevaluate la 31.12.2021 pentru înregistrare în situațiile financiare, iar diferențele din reevaluare au înregistrat o creștere semnificativă justificată de faptul că ultima reevaluare înregistrată în contabilitate a fost la 31.12.2013. Construcțiile sunt evidențiate în bilanț la valoarea reevaluată minus amortizare, minus deprecierea.

Instalațiile tehnice și mașinile sunt prezentate la costul de achiziție minus amortizarea minus ajustările pentru depreciere.

Imobilizările corporale în curs de execuție dețin o pondere de 55,62% din totalul imobilizărilor corporale.

Din totalul imobilizărilor corporale de 112.350.306 lei, imobilizările corporale în curs de execuție reprezintă 62.495.029 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 36.166 lei sunt evidențiate la cost istoric, nu au fost estimate și contabilizate depreciere pentru aceste imobilizări.

Stocurile totalizează 100.799 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 31.12.2021 totalizează 2.382.865 lei din care creanțele comerciale reprezintă 1.795.624 lei. Sunt constituite ajustări pentru deprecierea creanțelor la nivelul sumei de 369.677 lei pentru 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 9.880.485 lei.

S-au obținut confirmări de la bănci pentru soldurile existente la 31.12.2021 și registrul de casă din 31.12.2021 evidențiază soldul casei în lei de 6.322,78 lei.

Conturile bancare și casă reflectă corect situația trezoreriei la sfârșitul exercițiului financiar 2021.

Cheltuieli în avans în sumă de 28.642 lei reprezintă plăți efectuate în avans în anul 2021 care vor fi înregistrate pe cheltuielile anului 2022 respectiv plăți pentru rovinețe, abonamente, asigurări bunuri și răspundere profesională a administratorului.

Datoriile reprezintă sume care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an, respectiv 5.430.092 lei și care în majoritate sunt datorii curente de plată în anul 2022.

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

Provizioanele evidențiate la nivelul sumei de 1.822.154 lei, din care:

- lei -

| | |
|---|-----------|
| Provizioane pentru litigii | 1.598.004 |
| Provizioane pentru terminarea contractelor de muncă | 24.150 |
| Alte provizioane | 200.000 |

Veniturile în avans sunt în sumă de 96.083.659, din care 96.083.216 lei reprezintă subvenții primite pentru investiții care vor fi înregistrate pe venituri pe măsura amortizării immobilizărilor corporale realizate sau achiziționate din subvențiile primite.

Capitalurile proprii la 31.12.2021 totalizează 22.061.460 lei și sunt structurate astfel:

- lei -

| | |
|---------------------------------|------------|
| Capital social | 1.061.840 |
| Rezerve din reevaluare | 5.624.113 |
| Rezerve legale si Alte rezerve | 10.609.908 |
| Rezultat reportat | 2.093.041 |
| Profit exercițiu financiar 2021 | 2.672.558 |

8. Pragul cantitativ de semnificatie 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 cumulat, 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

Programul de activitate pentru anul 2022 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 2022, 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 2021 până la zi;
- registrul unic de control pentru perioada 1 ian 2021 până la zi;
- scrisori de la avocați pentru litigiile în curs și valoarea sumelor la 31.12.2021;
- bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2021 și previzionat an 2022;

- bugetul de investiții pentru anul auditat și previziuni pentru anul 2022;
- 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 martie 2022

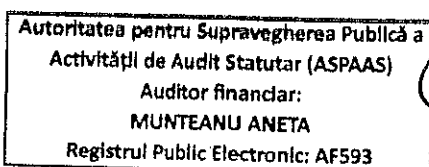
În numele

EXPERT AMAUDIT S.R.L.

înregistrată în Registrul public electronic cu nr.524

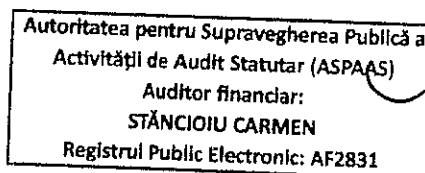
Auditor financiar: ec. Aneta Munteanu

înregistrat în Registrul public electronic cu nr 593



Auditor financiar: ec. Stăncioiu Carmen

înregistrat în Registrul public electronic cu nr 2831



Sfera de aplicare și calendarul auditului

Calendarul lucrarilor - Program audit situatii financiare individuale:

| | Termen limita |
|--|---------------------------|
| Prestatorul participa la inventariere in locatiile selectate | 25.10.2021- 22.12.2021 |
| Beneficiarul va transmite componente de solduri pentru efectuarea selectiilor in vederea transmiterii confirmarilor si registrului jurnal anual | 27.01.2022 |
| Beneficiarul va transmite balanta de verificare pentru perioada de 12 luni incheiata la 31.12.2021 si registrul jurnal in format electronic. | 27.01.2022 |
| Prestatorul va transmite lista de cerinte preliminara pentru audit | 31.01.2022 |
| Prestatorul va transmite confirmarile de solduri si selectiile de tranzactii din registrul jurnal | 04.02.2022 |
| Beneficiarul va pune la dispozitia Prestatorului documentele si informatiile mentionate in lista preliminara de cerinte pentru audit si documentele justificative pentru selectiile de audit | 11.02.2022 |
| Beneficiarul va efectua proceduri de audit la sediul clientului in saptamana 21-25 febr 2022 | 21.02.2022 |
| Prestatorul va analiza lista de cerinte cu documente si informatii necesare finalizarii auditului | 01.03.2022 |
| Beneficiarul va pune la dispozitia Prestatorului documentele si informatiile mentionate in lista suplimentara de cerinte | 11.03.2022 |
| Prestatorul va transmite ajustarile propuse si modelul Declaratiei de Conformitate | 16.03.2022 |
| Beneficiarul va transmite comentariile sale asupra rapoartelor prelimiare precum si documente si informatii suplimentare care sa rezolve eventuale incertitudini semnalate de Prestator. | 21.03.2022 |
| Beneficiarul va transmite Declaratia de Conformitate si situatiile financiare semnate. | 24.03.2022 |
| Prestatorul va transmite raportul final si opinia de audit. | 31.03.2022 |