

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

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

**HOTĂRÂREA NR. 2**  
**DIN 09 MAI 2022**

Adunarea Generală a Acționarilor CN APDM SA s-a întrunit în ședință ordinară la data de 09.05.2022 ora 11<sup>00</sup>, în condițiile art. 111 alin.(2) lit.a) din Legea 31/1990 republicată, cu modificările ulterioare.

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

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

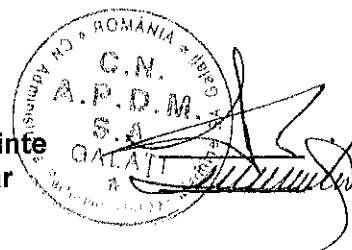
**HOTĂRĂȘTE :**

Referitor la pct. 8:

- Adunarea Generală a Acționarilor aprobă cu unanimitate de voturi, situațiile financiare ale CN APDM SA Galați, încheiate la 31.12.2021, conform notei companiei nr.81/SFC/08.04.2022.

**CEBANU – ȘTEFĂNESCU Mirela Delia**  
**NIȚU Mărioara**

- președinte  
- secretar



MINISTERUL JUSTIȚIEI - OFICIUL NAȚIONAL AL REGISTRULUI COMERȚULUI  
OFICIUL REGISTRULUI COMERȚULUI de pe lângă TRIBUNALUL GALAȚI

Exemplar nr: 1

**CERTIFICAT  
DE ÎNREGISTRARE DEPUNERE ȘI  
MENȚIONARE ACTE**

Număr de ordine în registrul comerțului  
J17/905/1998  
Cod unic de înregistrare  
11776466  
Identificator unic la nivel european  
ROONRC.J17/905/1998

Menționarea în registrul comerțului a actului: hotărârea adunării generale ordinare a acționarilor nr. 2 din 09.05.2022, pentru profesionistul  
**COMPANIA NAȚIONALĂ ADMINISTRAȚIA PORTURILOR DUNĂRII MARITIME SA**  
conform cererii nr. 39742 din 12.05.2022 este înregistrată în registrul comerțului la data de 19.05.2022 în baza rezoluției nr. 6176 din data de 19.05.2022.

*Data eliberării: 20.05.2022*  
*Anexe: Rezoluție*



Director,

Mihaela-Ștefania VĂLEANU

ROMÂNIA  
MINISTERUL JUSTIȚIEI  
OFICIUL NAȚIONAL AL REGISTRULUI COMERȚULUI  
Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Galați  
DOSAR NR. 39742/12.05.2022  
R E Z O L U Ț I A nr. 6176 /19.05.2022  
Pronunțată în ședința din data de: 19.05.2022

Simona Bold – PERSOANA DESEMNATA conform art. 11 alin. (1) din O.U.G. nr. 116/2009 pentru instituirea unor măsuri privind activitatea de înregistrare în registrul comerțului, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 84/2010, cu modificările și completările ulterioare,

Pe rol fiind soluționarea cererii de depunere și menționare acte nr. 39742 din data de 12.05.2022 pentru societatea COMPANIA NAȚIONALĂ ADMINISTRAȚIA PORTURILOR DUNĂRII MARITIME SA, cod unic de înregistrare: 11776466, număr de ordine în registrul comerțului: J17/905/1998, identificator unic la nivel european: ROONRC.J17/905/1998.

**PERSOANA DESEMNATĂ**

Asupra cererii de față:

Prin cererea, înregistrată sub nr. 39742, din data de 12.05.2022 s-a solicitat înregistrarea în registrul comerțului a depunerii următoarelor acte : Hotărârea adunării generale ordinare a acționarilor nr. 2 din 09.05.2022.

Examinând înscrisurile menționate PERSOANA DESEMNATĂ, constatând că sunt îndeplinite cerințele legale, în conformitate prevederile O.U.G. nr. 116/2009, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 84/2010, cu modificările ulterioare, dispozițiile Legii nr. 26/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare și ale Legii nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, urmează a admite prezenta cerere de depunere menționare acte.

**PENTRU ACESTE MOTIVE  
ÎN CONDIȚIILE LEGII  
DISPUNE**

Admite cererea de depunere și menționare acte așa cum a fost formulată și dispune înregistrarea în registrul comerțului a depunerii următoarelor acte : Hotărârea adunării generale ordinare a acționarilor nr. 2 din 09.05.2022.

Dispune publicarea în Monitorul Oficial al României, Partea a IV-a, a următoarelor acte: Hotărârea adunării generale ordinare a acționarilor nr. 2 din 09.05.2022.

Executorie de drept.

Cu drept de plângere, în termen de 15 zile, la Tribunalul Galați, în condițiile art. 6, alin. (3) - (5) și următoarele din O.U.G. nr. 116/2009, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 84/2010, cu modificările ulterioare.

Pronunțată în ședința din data de: 19.05.2022 .

**PERSOANA DESEMNATA,**  
**Simona Bold**

Referent/Redactat: B.S.

2 ex.

Data: 19.05.2022



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

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

**HOTĂRÂREA NR. 3**  
**DIN 09 MAI 2022**

Adunarea Generală a Acționarilor CN APDM SA s-a întrunit în ședință ordinară la data de 09.05.2022 ora 11<sup>00</sup>, în condițiile art. 111 alin.(2) lit.a) și d) din Legea 31/1990 republicată, cu modificările ulterioare.

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

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

**HOTĂRĂȘTE :**

**Referitor la pct. 9:**

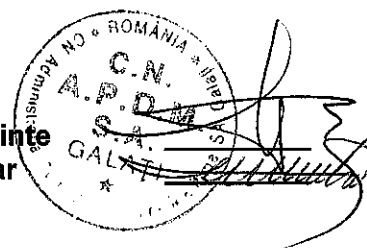
- Adunarea Generală a Acționarilor aprobă cu unanimitate de voturi, modul de repartizare a profitului net, conform notei companiei nr. 82/SFC/08.04.2022.

**Referitor la pct. 10:**

- Adunarea Generală a Acționarilor iau act de Raportul Administratorilor privind rezultatele economico – financiare ale CN APDM SA Galați, pe baza situațiilor financiare anuale încheiate la data de 31.12.2021 și aprobă cu unanimitate de voturi, descărcarea de gestiune a administratorilor companiei pentru activitatea desfășurată în exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2021, conform notei companiei nr. 74/SFC/31.03.2022.

**CEBANU – ȘTEFĂNESCU Mirela Delia**  
**NIȚU Mărioara**

- președinte  
- secretar



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

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

EXTRAS DIN  
HOTĂRĂREA NR. 1  
DIN 08 APRILIE 2022

Consiliul de Administrație al CN APDM SA Galați, constituit în baza hotărârilor Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr.1/11.01.2022, nr.1/08.03.2022 și nr.1/28.03.2022, s-a desfășurat în data de 18.03.2022 la sediul companiei.

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

HOTĂRĂȘTE:

Referitor la pct.2:

- Consiliul de Administrație avizează favorabil cu unanimitate de voturi, situațiile financiare anuale ale CN APDM SA Galați încheiate la data de 31.12.2021, depuse de Serviciul Financiar – Contabilitate cu Referatul nr. 68/FC/28.03.2022 și le înaintează spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor.

Referitor la pct. 3:

- Consiliul de Administrație avizează favorabil cu unanimitate de voturi repartizarea profitului net al CN APDM SA Galați realizat la 31.12.2021, conform propunerii din Referatul Serviciului Financiar-Contabilitate nr. 69/FC/28.03.2022 și o înaintează spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor.

Referitor la pct. 4:

- Consiliul de Administrație avizează favorabil cu unanimitate de voturi Raportului Administratorilor privind rezultatele economico – financiare ale CN APDM SA Galați, pe baza situațiilor financiare anuale încheiate la data de 31.12.2021 depus de Serviciul Financiar – Contabilitate cu numărul 74/FC/31.03.2022 și îl înaintează Adunării Generale a Acționarilor, în vederea descărcării de gestiune a administratorilor companiei pentru activitatea desfășurată în exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2021.

Referitor la pct. 10:

- Consiliul de Administrație avizează favorabil cu unanimitate de voturi Raportul administratorilor CN APDM SA Galați pentru semestrul II 2021, întocmit în conformitate cu OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, în vederea prezentării acestuia Adunării Generale a Acționarilor.

PRESEDINTE  
DOBRE ROBERT RĂZVAN  
C.N.  
A.P.D.M.  
S.A.  
GALAȚI

SECRETAR  
GHEORGHIU MIHAELA

C.N. A.PDM S.A GALAȚI

SERVICIUL FINANCIAR-CONTABILITATE

Nr. 63/SFC/.....2803 2022

**CONSILIUL DE ADMINISTRATIE AL C.N. APDM S.A. GALAȚI**

**REFERAT**

În conformitate cu legea 31/1990 vă transmitem spre avizare propunerea de repartizare a profitului net al C.N. APDM S.A. Galați realizat la 31.12.2021.

Cu stimă,

Director general

Costea Marcela-Daniela



Director economic

Cozma Simona Adriana

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'S.A.' or similar.

Contabil șef

Spiridon Adina

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'S.A.' or similar.

## Propunere repartizarea profit net pe anul 2021

- 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:
  - 79,99981% MT 718.140 lei
  - 20,00019% Fondul Proprietatea 574.511 lei
  - 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.

Director general  
Costea Marcela-Daniela



Director economic  
Cozma Simona Adriana

Contabil sef  
Spiridon Adina

## 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

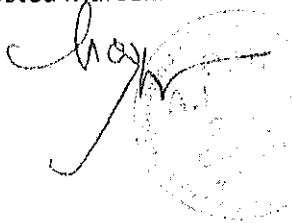
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN ) : 5222-Activități de servicii anexe transporturilor pe apă

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 și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.
- c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate ,

Director general

Costea Marcela - Daniela





Bifati numai  
dacă  
este cazul:

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

 An  Semestru Anul **2021**

Suma de control 1.061.840

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

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

Număr din registrul comerțului J17/905/1998

Cod unic de înregistrare 1 1 7 7 6 4 6 6

Forma de proprietate

14-Companii și societăți naționale

Activitatea preponderantă (cod și denumire clasă CAEN)

5222 Activități de servicii anexe transporturilor pe apă

Activitatea preponderantă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)

5222 Activități de servicii anexe transporturilor pe apă

 Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Raportări anuale

Entități de interes public

?

 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 căror 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 CORECTĂEntitatea 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 înregistrare în Registrul ASPAAS

F524

CIF/ CUI

1 6 5 2 1 2 7 7

Formular VALIDAT

2803 2022

**BILANT**  
la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.d. 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)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	476.242	377.710
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări 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		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	707.901	618.102
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
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. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	43.405.427	62.495.029
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (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
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	82.873.843	112.350.306
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (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
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	36.161	36.166
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	83.617.905	113.004.574
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	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		
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	104.094	100.799
<b>II. CREAŢE</b>				
1. CreaŃe 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 și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creaŃe (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. CreaŃe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	1.897.969	2.382.865
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	42.939.022	9.880.485
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	44.941.085	12.364.149
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	42	28.529	28.642
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44	43	28.529	28.642
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	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 și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	3.125.130	2.702.828
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54		3.877.014	5.430.092
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55		38.560.725	4.356.387
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56		122.178.630	117.360.961
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64		
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65	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
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68	1.732.441	1.822.154
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
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		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	104.965.931	96.083.659
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.061.840	1.061.840

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	1.061.840	1.061.840
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	88	87	3.923.083	5.624.113
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	212.368	212.368
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	8.695.002	10.397.540
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	8.907.370	10.609.908
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>	96	95	1.783.632	2.093.041
<b>SOLD C (ct. 117)</b>				
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	97	96	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	98	97	2.336.208	2.672.558
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	18.012.133	22.061.460
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	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,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

COSTEA MARCELA DANIELA

Semnătura

Numele și prenumele

COZMA SIMONA ADRIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în 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)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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		
<del>Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del>		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		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	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
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b> (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	19.346.221	17.734.738
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- 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		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	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
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	59	59	167.881	217.605
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	771.820	404.270
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	62	22.591.415	21.145.421
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	63	19.514.102	17.952.343
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- 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		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- 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,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

COSTEA MARCELA DANIELA

Numele și prenumele

COZMA SIMONA ADRIANA

Semnătura

Calitatea

11--DIRECTORECONOMIC

Semnătura

Formular  
VALIDAT

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
			1	2	2
<b>A</b>		<b>B</b>			
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
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Turnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariatii	20	19	131		132
Numarul efectiv de salariatii 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)		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21			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	
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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)		
<b>VIII. Alte informații</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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 părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	11.161	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 asigurărilor 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 nefincasate 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 acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	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 mică 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 <b>mai mare</b> 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 + 44446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	394.975	341.260
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	247.114	249.148
- datorii fiscale în legătura 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 legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	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 datorile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	897			
- subventii nereluate 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 in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.061.840	1.061.840		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132	1.061.840	1.061.840		
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	291.151	252.320		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
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				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2020</b>		<b>31.12.2021</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
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 regiile 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.	Sume (lei)	
		2020	2021
<b>III. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>			
	172	153	
- către instituții publice centrale;	173	154	
- 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	
A	Nr. rd.	Sume (lei)	
	B	2020	2021
<b>XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite 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:</b>			
	176	157	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	
- către instituții publice centrale	178	159	
- 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	
- 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	
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/asociaților din profitul reportat</b>			
A	Nr. rd.	Sume (lei)	
	B	2020	2021
Dividende distribuite acționarilor/asociaților 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 a)	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.	Sume (lei)	
- 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 absolenților 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 capitolelor 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 termenul 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.

) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...'

1) Se vor include chirii plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirii pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datoriilor 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 'datoriilor 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 aplicabile 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 ACTIVEI IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
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	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	<b>1.872.638</b>	<b>78.001</b>	<b>53.034</b>	<b>X</b>	<b>1.897.605</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri si amenajari 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
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>98.252.568</b>	<b>33.410.099</b>	<b>3.195.878</b>	<b>19.063</b>	<b>128.466.789</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>17</b>	<b>36.161</b>	<b>10</b>	<b>5</b>	<b>X</b>	<b>36.166</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	<b>100.161.367</b>	<b>33.488.110</b>	<b>3.248.917</b>	<b>19.063</b>	<b>130.400.560</b>

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVEI LOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	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 imobilizari	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>1.164.737</b>	<b>167.800</b>	<b>53.034</b>	<b>1.279.503</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
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				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>15.378.725</b>	<b>3.277.634</b>	<b>2.715.440</b>	<b>15.940.919</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>16.543.462</b>	<b>3.445.434</b>	<b>2.768.474</b>	<b>17.220.422</b>

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)	rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de 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				
<b>TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)</b>	36	35				
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
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 imobilizari corporale	46	44a (302)				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)</b>	47	45	0	175.564		175.564
<b>III.Imobilizari financiare</b>						
48	46					
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)</b>	49	47	0	175.564		175.564

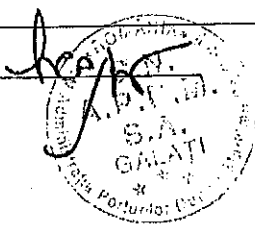
**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

COSTEA MARCELA DANIELA

Semnătura



Formular  
VALIDAT

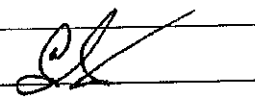
Numele si prenumele

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 exercitiului 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 OMF 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 OMF 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 OMF 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 OMF nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 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 <sup>3)</sup> „Sume datorate acționarilor/asociaților”. În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 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 / Rubra de preluat din balanta contabila in formular de F10 si F20 col. 2 (an curent)**

Atentie! Selectati mai intai tipul de rubra din lista /bd/ind/interol/

Contabilitate

Contabilitate

Contabilitate

OK

	(Cifra de calculare a randului)	
	Cont.	Suma

OK

OK

Sal

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

**Semnătură validă**

Digitally signed by Ministerul  
Finanțelor Publice  
Date: 2022.05.11 11:56:13 EEST  
Reason: Document MFP

**Index încărcare: 375799820 din 11.05.2022**

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-375799820-2022** din data de **11.05.2022** pentru perioada de raportare 12 2021 pentru CIF: **11776466**.

Nu există erori de validare.



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
TOTAL	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	25.918.179,57
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	1.061.840,00	0,00	1.061.840,00
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	5.933.520,98	0,00	5.624.112,78
1061	Rezerve legale	0,00	212.368,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.548.701,21	0,00	10.609.908,65
1068.1	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	212.368,47	0,00	212.368,47
1068.2	Rezerve din repartizare profit net neutilizate	103.504,42	4.378.532,04	477.080,97	1.702.538,62	358.207,17	358.207,17	938.792,56	11.336.332,74	0,00	10.397.540,18
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	6.081.070,66	0,00	5.142.276,10
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	5.255.262,08
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	6.492.938,95	0,00	2.093.040,68
1175	Rezultatul reportat reprezentand profitul 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 reprezentand surplusul din rezerve din reevaluare	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 reprezentand surplusul din rezerve din reevaluare	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	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
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	360.100,97	270.388,00	2.092.541,68	0,00	1.822.153,68
1517	Provizioane pt terminarea contractului de munca	0,00	48.660,00	48.660,00	0,00	0,00	135.950,97	23.258,00	1.621.261,68	0,00	1.598.009,68
1518	Alte provizioane	0,00	198.470,00	198.470,00	0,00	0,00	24.150,00	48.660,00	72.810,00	0,00	24.150,00
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 reziduur	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	Equipament 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 Gabazi- 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	601.899,35
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 achizitiile 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	23.489.395,06	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	1.950.638,96	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, marchi 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 acordare 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	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 Dezv 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 DAFAR	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 prezabilitate dr 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 prezabilitate 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 animate si dibantati	36.921.821,74	0,00	387.489,63	32.832,62	997.999,56	0,00	38.307.310,95	32.832,62	38.274.478,33	0,00
213.1	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
213.1.1	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 Dezv 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
231.47	Dezv Port Br_lucrari infrastr- indicia Post Dezuri	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_lucrari infrastr- operare la Dunare adiacent imobilul	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 dorturi	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 MAMALUDIA	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 (83%)	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	984.646,71	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 cover astfalic platforma acces garaje	0,00	0,00	105.983,14	0,00	98.651,45	204.634,59	204.634,59	0,00	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 Nou	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 POIM	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 POIM 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 POIM 15%	0,00	0,00	17.839,00	0,00	0,00	0,00	17.839,00	0,00	17.839,00	0,00
231.60.3	Imobilizari in curs PMG I POIM 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.132306.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.132306.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.132306.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.132306.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 DEZV PORT MINERALIER GI	0,00	0,00	40.704,78	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 DANALE 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 Isiccea	0,00	0,00	154.234,42	0,00	0,00	154.234,42	154.234,42	0,00	154.234,42	0,00
231.66	DEZVOLTARE APLICATIE NORIS DAHAR	0,00	0,00	29.900,00	0,00	29.900,00	59.800,00	59.800,00	59.800,00	59.800,00	0,00
231.67	DEZVOLTARE PORT CHILJA VECHE	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 ACVADEPOL	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 progrzi	9.691,99	0,00	4,40	0,00	0,40	0,00	9.696,79	0,00	9.696,79	0,00
2679	Dobanzi arerente 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, breveteelor, licentelor, marcilor comerciale, drepturilor de activelor similare	0,00	146.797,53	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, marcilor 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	Amortizarea recordurilor utilitati	0,00	43.103,30	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	287,49	0,00	3.570,12	0,00	3.570,12
2805.6	Amortiz. licente calc. Pt 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 DANA 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 INTERPATA 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 preferabil or lno	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 prefaza 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	12.738.156,42	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 lno	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 129405	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 instar 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 Birala, Docuri smis.132306	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	21.649,68	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	0,00	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	10.325,37	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 DPTcod 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 imobilizatorilor	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 imobilizatorilor corporale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175.563,92	0,00	175.563,92	0,00	175.563,92
291.2	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
291.3	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	184.846,55	198.320,69	44.366,83	31.510,91	329.418,56	229.831,60	99.586,96	0,00
302.1	Materiale auxiliare	32.514,49	0,00	54.501,94	52.449,32	9.253,78	10.594,29	96.270,21	63.044,21	33.226,00	0,00
302.1.1	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
302.1.5	Mat Aux PR Dana 32 smis.131354	0,00	0,00	4,70	4,70	0,00	0,00	4,70	4,70	0,00	0,00
302.2	Combustibili	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
302.4	Piese de schimb	6.657,99	0,00	23.141,44	21.659,08	5.277,70	6.760,06	33.076,73	28.419,14	6.657,99	0,00
302.4.1	Piese de schimb APDM	6.657,99	0,00	22.788,52	21.306,16	5.277,70	6.760,06	34.723,81	28.066,22	6.657,99	0,00
302.4.5	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
302.8	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
302.8.1	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
302.8.2	Alte mat consumabi PR.Dezr Port Taceca ml.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
302.8.3	Alte mat cons PR_Dezy Port TL smis.131430	0,00	0,00	40,00	40,00	0,00	0,00	40,00	40,00	0,00	0,00
302.8.5	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

Balanta 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	Obiecta de inventar PR.BRAILA 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 terți	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	99.804.539,94
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	0,00
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	164.719,58
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	1.166.205,68	0,00	1.166.205,68	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	AVANSURI PT INVESTITII FC 85 %DANAS2 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.Braila 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.Braila 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.Braila 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	TVA Pr.Braila 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	Clients	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	716.603,51
4111	Clients	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	Clients incerti sau in litigiu	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	Clients - creditor	0,00	259.614,40	347.854,35	90.300,23	-705.766,70	8.776,53	-357.912,35	0,00	0,00	0,00
42	Personal si conturi asimilate	0,00	313.601,04	10.159.038,81	10.238.007,00	982.235,93	930.671,06	11.151.274,74	11.482.279,10	0,00	716.603,51
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	331.004,36
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	199.960,00
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	199.475,00
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	0,00
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	485,00
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	6.822,00
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 neridicate	0,00	1.283,00	185,00	185,00	106,00	0,00	291,00	1.468,00	0,00	0,00
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	1.177,00
427.2	Retineri diverse	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	1.177,00
427.3	Retineri(sindicat)	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	20.557,00
428	Alte datorii si creante in leg. cu personalul	0,00	325,00	2.835,00	4.660,00	0,00	430,00	2.835,00	5.415,00	0,00	17.977,00
4281	Alte datorii in legatura 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	2.580,00
4281.1	Alte datorii 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	102.488,36
4281.2	Garantii gestionari	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	103.486,84
4282	Alte creante in legatura cu personalul	0,00	75.067,04	3.001,00	2.707,19	222,18	2.389,79	3.223,18	80.164,02	0,00	26.546,00
43	Asig. sociale, prot.sociala si conturi asimilate	131.436,00	0,00	4.059,00	4.059,00	1.988,48	990,00	6.047,48	5.049,00	998,48	0,00
431	Asiguranii sociale	131.436,00	262.819,00	2.985.169,00	3.104.329,00	321.885,00	288.044,00	3.438.490,00	3.655.192,00	0,00	216.702,00
4313	Contrib. angajatorului ptr asig sociale de sanat.	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
4313.7	Contrib. personalului la asig. contr cm 0.85%	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 asigurari 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
4315.1	Contrib.personalului la asigurari 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
4315.2	Contrib.personalului la asigurari sociale PMG I	0,00	175.468,00	1.931.557,00	1.965.466,00	209.377,00	178.971,00	2.140.934,00	2.319.905,00	0,00	178.971,00
4316	Contrib.personalului la asig.soc.de sanatate	0,00	1.867,00	1.867,00	0,00	0,00	0,00	1.867,00	1.867,00	0,00	0,00
4316.1	Contrib.personalului la asig.soc.de sanat.APDM	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	0,00
4316.2	Contrib.personalului la asig.soc.de sanat.PMG I	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
		0,00	746,00	746,00	0,00	0,00	0,00	746,00	746,00	0,00	70.177,00

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA GALATI- CENTRALIZATA DECEMBRIE 2021

Cont	Denumire	SID	STC	RD	RC	RDL	RCL	TSB	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 pt. 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 profitvenit	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
441.1	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	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
442.3	TVA de plata	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	0,00	16.246,00
442.4	TVA de recuperat	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
442.6	TVA deductibila	0,00	0,00	0,00	0,00	280.666,00	0,00	280.666,00	0,00	0,00	0,00
442.7	TVA colectata	0,00	0,00	3.129.789,90	3.129.789,90	2.490.780,55	2.490.780,55	280.666,00	0,00	280.666,00	0,00
442.8	TVA neexigibila	0,00	0,00	1.851.511,38	1.851.511,38	66.456,19	66.456,19	5.620.570,45	5.620.570,45	0,00	0,00
444	Impozitul pe venituri de nat.salariilor	0,00	-19.447,52	66.534,37	67.098,24	30.665,12	18.601,82	1.917.967,57	1.917.967,57	0,00	0,00
444.1	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	30.946,95	0,00
444.1.3	Impozitul pe venituri de nat.salariilor pt. PMG	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
445	Subventii	0,00	486,00	486,00	0,00	0,00	0,00	486,00	486,00	0,00	48.118,00
445.1	Subventii guvernamentale	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	0,00	0,00
445.1.13	Subventii guvernamentale PMG	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	167.408,23	0,00
445.1.16	Subv. guv. Dezv. Port TL cod smis 131430	42.691,15	0,00	-40.432,80	0,00	0,00	0,00	2.258,35	0,00	84.658,77	0,00
445.1.16.1	Subv. guv. Dezv. Port TL FEDR 85 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
445.1.16.2	Subv. guv. Dezv. Port TL FN 15 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
445.1.16.3	Subv. guv. Dezv. Port TL BS-TVA 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
445.1.17	Subv. guv. pr. PMG II cod smis 120940	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
445.1.17.1	Subv. PR. PMG II SMIS 120940 FC (85%)_Record_rutier	0,00	0,00	345,35	345,35	0,00	0,00	345,35	345,35	0,00	0,00
445.1.17.2	Subv. PR. PMG II SMIS 120940 FN (15%)_Record_rutier	0,00	0,00	242,53	242,53	0,00	0,00	242,53	242,53	0,00	0,00
445.1.18	Subv. guv. Lucr. cheu Dana 32 cod smis 131354	0,00	0,00	102,82	102,82	0,00	0,00	102,82	102,82	0,00	0,00
445.1.18.1	Subv. PR. Dana 32 SMIS 131354 FC (85%)	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	0,00	0,00
445.1.18.2	Subv. PR. Dana 32 SMIS 131354 FN (15 %)	0,00	0,00	827.532,60	827.532,60	3.453.611,41	3.398.819,55	4.281.144,01	4.226.352,16	76.708,59	0,00
445.1.18.3	Subv. PR. Dana 32 SMIS 131354 BS(TVA)	0,00	0,00	146.035,16	146.035,16	609.460,83	599.791,68	755.495,99	745.826,84	54.791,85	0,00
		0,00	0,00	174.759,43	174.759,43	771.983,72	759.736,13	946.743,15	934.495,56	9.669,15	0,00
										12.247,59	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
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 137305 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	0,00	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	2.588,10	0,00
4451.4	Subventii guvernamentale DANA 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	0,00	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	0,00	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	332,31	0,00
4458.17.2	Alte Subv. PR. Dezv Port TL FN 15 cod smis 131430	1.277,30	0,00	1.692,98	2.934,28	48,42	36,00	3.018,70	2.970,26	274,31	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	48,42	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	9,58	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. rufier	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. rufier	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. rufier	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 varsaminte asimilate	1.323,38	0,00	240.124,74	241.448,12	56.057,55	51.120,08	297.505,67	292.588,20	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 domeniului public	1.323,38	0,00	9.760,77	9.760,77	793,27	793,27	10.554,04	10.554,04	0,00	0,00
446.6	Redeventa concensionare	0,00	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 varsaminte 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.refurtiz.aba	0,00	1,51	17,72	19,28	3,07	1,73	20,79	22,52	0,00	1,73
45	Grup si asociatii	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 MIT	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	2.265.428,64	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	47.177,00	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. abonamente	6.526,19	0,00	5.523,36	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 impn 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 administrita	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,60	0,00	0,60
472.13	Vn inreg. in avans-subv.primita pr PMG	0,00	1,91	3,53	13,36	0,00	1,76	3,53	17,03	0,00	0,00
472.16	Vn inreg. in avans-subv.primita Port Isaccea	0,00	1,58	2,71	17,18	0,00	0,91	2,71	19,67	0,00	13,50
472.17	Vn inreg. in avans-subv.pr Dezv Port Tisulnis 131430	0,00	2,70	3,26	11,49	0,00	1,63	3,26	15,82	0,00	16,96
472.18	Venit.inreg. in avans PR DANA 32 smis.131354	0,00	0,07	50,89	51,91	1,09	0,00	51,98	51,98	0,00	12,56
472.19	PMG II smis 120940	0,00	0,00	0,00	24,42	0,00	1,00	0,00	25,42	0,00	0,00
472.20	Ven. inreg. in avans-subv.primita Braila Docuri smis 137306	0,00	0,00	0,00	0,31	0,00	0,17	0,00	0,48	0,00	25,42
472.21	Venituri inreg. in avans-subv.primita RO-RO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,12	0,00	0,12	0,00	0,48
472.23	Venituri inregistrate in avansPort Mineralier	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	95.213.652,90
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 gov 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 gov 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 gov 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 gov 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.gov.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 gov Pr Dezv Port Mineralier	0,00	0,00	0,00	40.701,78	0,00	2.589,10	0,00	43.289,88	0,00	43.289,88

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
4751.16	Subv. guv. Pr. Chilia Veche	0,00	0,00	226,10	0,00	0,00	249.671,73	0,00	249.897,83	0,00	249.897,83
4751.2	Subvenții guvernamentale pt investitii proiect BSDG	0,00	476.242,43	90.321,82	0,00	8.211,08	0,00	98.532,90	476.242,43	0,00	377.709,53
4751.3	Subvenții 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	Subvenții guv pentru investitii Loanan Prestiice	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	Subvenții 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. Devz 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. Devz 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. Devz 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	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	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	0,00	6.851,17	102,82	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	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 imobilizatorilor	0,00	919.076,78	48.277,80	0,00	4.116,16	0,00	49.393,96	919.076,78	0,00	889.682,82
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 de unitate si APDM Braile	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 creanțelor	0,00	383.305,44	34.706,40	0,00	0,00	0,00	34.706,40	404.383,37	0,00	369.676,97
491	Ajustari pentru deprecierea creanțelor-clianți	0,00	383.305,44	34.706,40	0,00	0,00	0,00	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	6.369.038,74	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 -Preus 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	7.867.758,91	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. PNC	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. MIER 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 Pireaus	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.PNC.	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 in lei	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 SMFS.131354	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 BS 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	Ch cu piese de schimb Dana 32 smis.131354	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 smis.131354 FC ( 85 % )	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 smis.131354 FN ( 15% )	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 smis.131354 BS ( TVA )	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 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
6028.15.1	Ch alte mat. consumab PR Dezv Port Isaccoa 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 Isaccoa 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 Isaccoa 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

Balanța 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-suse	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 nestocate	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 85 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 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 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 mentenanta	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 intrinsecul 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.transp.auto si naval+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 chirii	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 chirii	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 chirii	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 publi Dezv.Port. Tulgea smis 131430	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	Ch. de reclama si publi Dezv.Port.TI FEDR 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 publi Dezv.Port.TI. FN smis 131430	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 publi Dezv.Port.TI BS-TVA smis 131430	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 publi 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 publi PR Dana 32 cod smis 131354 FC 95%	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 publi 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 publi 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, deplasari 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 unificate-Def.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 diad.pers unit(firma. 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 dad 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	Chelt. cu deplasari diurna ded. fiscal.Lx. 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	Chelt. cu depl diurna Pr. DPT	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	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	Chelt. cu depl diurna ded. 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	Chelt. 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	Chelt. 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	Chelt. 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 atara unitati	0,00	0,00	288,33	288,33	0,00	0,00	288,33	288,33	0,00	0,00
625.45	Chelt. 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	Chelt. 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	Chelt. 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	Chelt. 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	Chelt. 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	Chelt. 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	Chelt. 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	Chelt. 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 racord. 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 15 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	Cheltului 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	Cheltului 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	Cheltului 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	Cheltului cu transp Pr DPT 15 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	Cheltului 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	Cheltului 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 nedeed 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 nedeed Pr Braila Docuri 65% 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 nedeed 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 129406	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 129406	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 129406	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	Cheltului 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 nedeed 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 datura 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 FN15% 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	Chelttransport 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 asinilate	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 asinilate	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	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
628.13	Alte cheltuieli cu serviciile - cotizati	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
628.19	Alte chelt. cu serviciile exec. de terti de PMG	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
628.4	Cheltuieli cu abonamentele	0,00	0,00	20.056,55	20.056,55	0,00	0,00	20.056,55	20.056,55	0,00	0,00
628.5	Cheltuieli de securitate portuara	0,00	0,00	6.555,68	6.555,68	552,96	552,96	7.108,64	7.108,64	0,00	0,00
63	Chelt. cu impoz., taxele si varsam.asimilate	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
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	257.135,53	257.135,53	23.042,30	23.042,30	280.177,83	280.177,83	0,00	0,00
635.3	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	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
635.6	Cheltuieli cu impozite si taxe locale	0,00	0,00	5.789,69	5.789,69	389,14	389,14	6.178,83	6.178,83	0,00	0,00
64	Cheltuieli cu personalul	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
641	Cheltuieli cu salariile	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
641.1	Cheltuieli cu salariile personalului	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
641.5	Cheltuieli asimilate salariilor	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
642	Cheltuieli cu alocațiile de masa+tickete masa	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
642.2	Cheltuieli cu tichete de masa+alocatiil 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
		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 GALATI- 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 provizioanele	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 provizioanele	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	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
6811.1.1	Chelt. cu amortiz. PR DEZV PORT ISACCEA smis 129406	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
6811.1.1.1	Chelt. cu amortiz. PR DEZV PORT ISACCEA smis FC 85% 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
6811.1.1.2	Chelt. cu amortiz. PR DEZV PORT ISACCEA FN 15% smis 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
6811.1.1.3	Chelt. cu amortiz. PR DEZV 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
6811.1.1.3.1	Chelt. cu amortiz. PR DEZV PORT ISACCEA FN 15% smis 129406	0,00	0,00	2.373,19	2.373,19	209,40	209,40	2.582,59	2.582,59	0,00	0,00
6811.1.1.3.2	Chelt. cu amortiz. PR DEZV PORT ISACCEA FN 15% smis 129406	0,00	0,00	31.009,02	31.009,02	2.860,28	2.860,28	33.869,30	33.869,30	0,00	0,00
6811.1.1.3.3	Chelt. cu amortiz. PR DEZV PORT ISACCEA FN 15% smis 129406	0,00	0,00	31.009,02	31.009,02	2.860,28	2.860,28	33.869,30	33.869,30	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 DPT 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.FC 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 amotr.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 ajustariile pentru deprecierea imobilizabilor	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 ajustrile ptr.deprecierea 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	Cheltuilei 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	Cheltuilei 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 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	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 chiri-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 inchirieri 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	92.863,64	92.863,64	7.950,86	7.950,86	100.814,50	100.814,50	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 spațiu- decarare	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 carnet munitori portuari	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. DPT 15 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. Isaccoza 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. Isaccoza 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. Isaccoza 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. Isaccoza 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 132306	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 132306 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 132306 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	YSD	TSC	SD	SC
7416.12	Venituri din subv. de expl. pt. alte cheit de expl PI Multimodaia	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	Vn. 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	Vn. subv. expl. Dezv Port TL smis 131430.85	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	Vn. 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	Vn. 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	Vn. 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	Vn. 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	Vn. 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	Vn. din subv. de expl. pt. alte ch. de expl. PR 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.855	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 vanzarea 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 subvenții ptr investiții	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 investiții	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 investiții	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 investiții	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 investiții	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 subvenții ptr investiții	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 investiții	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 investiții	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 investiții	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 investiții	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
7589.2	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 valutare	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 valutare 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 valutare din evaluarea elem.monetare caqre fac parte din Inv.neta. Intra-	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
	<b>TOTAL LUNA</b>	<b>145.608.343,41</b>	<b>145.608.343,41</b>	<b>228.019.397,80</b>	<b>228.019.397,80</b>	<b>79.572.542,60</b>	<b>79.572.542,60</b>	<b>453.200.283,81</b>	<b>453.200.283,81</b>	<b>143.113.704,96</b>	<b>143.113.704,96</b>

DIRECTOR GENERAL  
COSTEA MARCELA -DANIELA

DIRECTOR ECONOMIC  
COZIMA SIMONA

CONTABIL ȘEF  
SPIRIDON ADINA



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

**Nota 1  
Active imobilizate**

- lei -

Denumirea elementului de imobilizare	Valoare brută				Ajustări de valoare (amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold inițial	Creșterile	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 imobiliz.necorp	887.309	78.001	53.034	912.276	655.650	69.268	53.034	671.884
<b>TOTAL Imobilizari necorporale</b>	<b>1.872.638</b>	<b>78.001</b>	<b>53.034</b>	<b>1.897.605</b>	<b>1.164.737</b>	<b>167.800</b>	<b>53.034</b>	<b>1.279.503</b>
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 imobilizări corporale în curs	43.405.426	19.508.271	418.668	62.495.029	0	0	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	3.446.830	9.742.390	0	13.189.220	0	0	0	0
<b>TOTAL imobilizari corporale</b>	<b>98.252.568</b>	<b>33.410.099</b>	<b>3.195.878</b>	<b>128.466.789</b>	<b>15.378.725</b>	<b>3.277.634</b>	<b>2.715.440</b>	<b>15.940.919</b>
Imobilizari financiare	36.161	10	5	36.166	0	0	0	0
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>100.161.367</b>	<b>33.488.110</b>	<b>3.248.917</b>	<b>130.400.560</b>	<b>16.543.462</b>	<b>3.445.434</b>	<b>2.768.474</b>	<b>17.220.422</b>

În anul 2021 s-a efectuat reevaluarea activelor imobilizate, 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 4=1+2-3
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	
<b>Proviz. pt.risc.și chelt:</b>	<b><u>1.732.441</u></b>	<b><u>360.101</u></b>	<b><u>270.388</u></b>	<b><u>1.822.154</u></b>
-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
<b>Ajustări:</b>	<b><u>393.305</u></b>	<b><u>186.641</u></b>	<b><u>34.706</u></b>	<b><u>545.240</u></b>
- 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
<b>TOTAL</b>	<b><u>2.125.746</u></b>	<b><u>546.742</u></b>	<b><u>305.094</u></b>	<b><u>2.367.394</u></b>

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 datorilor 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	CNER GIURGIU NAV SA GIURGIU		26.032
4	CRISTALMIN SRL MACIN		1.058
5	DELTAACONS 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
	<b>TOTAL = 369.677 lei</b>	<b>1.555</b>	<b>368.122</b>

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 eşalonarea 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:	<b>5.430.535</b>	<b>5.430.535</b>		
A.Datorii financiare	2.029.565	2.029.565		
B.Alte datorii, din care:	<b>3.400.527</b>	<b>3.400.527</b>		
-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 SCIM<sup>1</sup>, 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 definiție clară a responsabilităților, resurse și proceduri adecvate, modalități și sisteme de informare, instrumente și practici corespunzătoare;
- proiectarea și menținerea unui sistem care urmărește pe de o parte, analizarea principalelor riscuri identificabile în ceea ce privește obiectivele companiei și, pe de altă parte, asigurarea existenței de proceduri de gestionare a acestor riscuri;
- stabilirea activităților corespunzătoare de control pentru fiecare proces, concepute pentru a reduce riscurile susceptibile să afecteze realizarea obiectivelor companiei;
- difuzarea internă de informații pertinente, fiabile, a căror cunoaștere permite fiecăruia să-și exercite responsabilitățile;

<sup>1</sup> 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 ședința 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 bilanș corespund cu datele înregistrate în contabilitate puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale pe baza inventarului. Au fost analizate conturile din bilanș 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	
-----	=	
Datorii curente	5.430.092	= 2,28 - oferă garanția acoperirii datoriilor curente din active curente

##### b) Indicatorul lichidității imediate

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

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:

$$\begin{array}{l} \text{Sold mediu clienți} \\ \hline \text{-----} \times 365 \\ \text{Cifra de afaceri} \end{array}$$
  
$$\begin{array}{l} \text{La data de 31.12.2020 : } \frac{1.868.031}{17.431.163} \times 365 = 39 \text{ zile} \end{array}$$
  
$$\begin{array}{l} \text{La data de 31.12.2021 : } \frac{1.896.030}{17.415.359} \times 365 = 39 \text{ zile} \end{array}$$

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:

$$\begin{array}{l} \text{Sold mediu furnizori} \\ \hline \text{-----} \times 365 \\ \text{Cifra de afaceri} \end{array}$$
  
$$\begin{array}{l} \text{La data de 31.12.2020 : } \frac{637.626}{17.431.163} \times 365 = 13 \text{ zile} \end{array}$$
  
$$\begin{array}{l} \text{La data de 31.12.2021 : } \frac{1.275.759}{17.415.359} \times 365 = 27 \text{ zile} \end{array}$$

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 immobilizate** - evaluează eficacitatea managementului activelor immobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active immobilizate, după formula de calcul:

$$\begin{array}{l} \text{La data de 31.12.2020 :} \\ \\ \text{Cifra de afaceri} \quad 17.431.163 \\ \hline \text{-----} = \frac{\quad}{83.617.905} = 0,21 \\ \text{Active immobilizate} \quad 83.617.905 \end{array}$$

La data de 31.12.2021 :

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

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 imobilizate cu 29.386.668 lei pe fondul sporirii valorii investițiilor în curs cu 19.089.601 lei, viteza de rotație a activelor imobilizate 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 TANCRAAD SRL Pârât-Reclamant) -APDM a solicitat obligarea TANCRAAD la constituirea și actualizarea valorică a garanției de bună execuție aferentă contractului de lucrări nr.69/2011 (dana 31 Port Galați) având în vedere că aceasta a expirat la 30.04.2019, iar TANCRAAD SRL solicită obligarea APDM la plata sumei de 1.393.062,21 lei, exclusiv TVA, c/val. costuri suplimentare la placa suprabetonare și accesorii cheu, executate în cadrul contractului nr. 69/2011, precum și rezilierea în parte a contractului în ceea ce privește racordul de energie electrică și racordul de alimentare cu apă. APDM a formulat și depus Întâmpinare și Cerere reconvențională prin care solicită obligarea la plată a sumei de 62.840,31 lei penalități de întârziere. 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 :

<b>Venituri neimpozabile - total din care :</b>	<b>39.915 lei</b>
- venituri din anularea provizioanelor nedeductibile	+305.094 lei
- venituri din dividende CNI	+ 44.229 lei
- diferente reevaluare	-309.408 lei
<b>Cheltuieli nedeductibile – total din care :</b>	<b>555.307 lei</b>
- 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 :

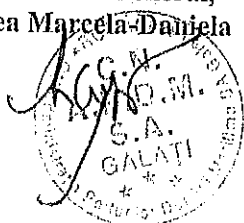
Impactul pandemiei provocată de virusul COVID-19 și a războiului din Ucraina asupra companiei constă în:

- 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

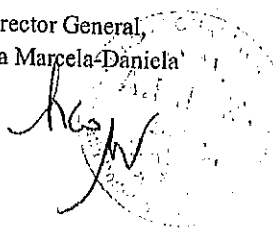
Contabil Șef,  
Spiridon Adina

**SECȚIUNEA 3**  
**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU**  
la data de 31.12.2021

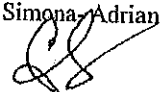
- lei -

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	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 31/12/2020	Curent 31/12/2021
<b>A</b>	<b>Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:</b>		
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 contribuții sociale	8.911.489	8.834.112
6	- Plăți personal inclusiv contribuții sociale fonduri europene	321.215	7.636
7	- Plăți către furnizori din fonduri europene	47.895	74.184
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 concesiunări 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
	<b>Trezoreria netă din activități de exploatare</b>	<b>5.569.758</b>	<b>-30.606.405</b>
<b>B</b>	<b>Fluxuri de trezorerie din activități de investiții:</b>		
1	+ Încasări bugetare pentru investiții	220.097	716.434
2	+ Încasări din vânzarea de imobilizări corporale		0
3	+ Încasări din alte fonduri europene pentru investiții		
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
	<b>Trezoreria netă din activități de investiții</b>	<b>-554.051</b>	<b>-1.862.970</b>
<b>C</b>	<b>Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:</b>		
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
	<b>Trezoreria netă din activități de finanțare</b>	<b>-1.041.394</b>	<b>-589.440</b>
	<b>Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de trezorerie</b>	<b>3.974.314</b>	<b>-33.058.539</b>
	<b>Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul perioadei</b>	<b>38.964.710</b>	<b>42.939.024</b>
	<b>Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul perioadei</b>	<b>42.939.024</b>	<b>9.880.485</b>

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 guvernanta 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, întrucât 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 cuantum 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 Turcoaia, 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 concesionarea 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 numar 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 refera la contribuția asiguratorie de munca și fondul de handicap.

**D. Alte cheltuieli de exploatare** - s-au realizat cu 10,69% (358,81 mii lei) peste program, în aceasta 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, DSVVA, 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 reportat din surplusul realizat din rezerve din reevaluare pe măsura utilizării imobilizărilor corporale) cât și cheltuielile nedeductibile în sumă de 555.307 lei, astfel :

<b>Venituri neimpozabile - total din care :</b>	<b>39.915 lei</b>
- venituri din anularea provizioanelor nedeductibile	+305.094 lei
- venituri din dividende CNI	+ 44.229 lei
-diferente reevaluare	-309.408 lei
<b>Cheltuieli nedeductibile – total din care :</b>	<b>555.307 lei</b>
- 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*

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 branșare).

- *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 ihtiofaună.

- *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 :**

-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.

- *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 întârzieri față de graficul de execuție, lucrări care vor fi recuperate în perioada următoare. 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, rugăveli 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 datorită 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 obținut 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% datorită faptului ca valoarea efectiv realizată a fost cu 20,2 mii lei mai mica decat cea previzionată;
  - *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% datorită faptului ca valoarea efectiv realizată a fost cu 70 mii lei mai mica decat cea previzionată;
  - *Autoturism hibrid* - s-a realizat în proporție de 99,24% datorită faptului ca valoarea efectiv realizată a fost cu 0,15 mii lei mai mica decat cea previzionată și reprezintă 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 și avertizare incendiu Gara Fluviala Galati* în valoare de 80 mii lei unde nu s-a putut finaliza procedura de achiziție din lipsa de oferte conforme și se va relua în anul 2022

- *Autoturism Hibrid 4 x 4* în valoare de 200 mii lei pentru care s-a finalizat procedura de achiziție și s-a încheiat contractul, dar livrarea și recepția se va efectua în anul 2022 ;
- *Reabilitare , modernizare și dezvoltare sistem de masuratori batimetrice* în valoare de 100 mii lei reprezintă investiție nerealizată întrucât urmarea a noutăților pe piața de profil acestui obiectiv se află în analiză în vederea înlocuirii cu un sistem mai performant pentru realizarea măsurătorilor batimetrice (ex.drona subacvatică);
- *Soft Doc Manager* în valoare de 389,25 mii lei pentru care s-a amânat procedura de achiziție 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 investiții surse proprii în anul 2022 ;

- *Dezvoltare Port Chilia Veche mediu* cu valoarea de 455 mii lei a fost reprogramat în programul de investiții 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 livrărilor 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* în 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* în 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* în valoare de 550 mii lei -s-au decalat în 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 investiții 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 investiții 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 cuvenite 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 scaderii 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 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



13



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.		<b>VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)</b>	1	23.608,78	21.086,68	89,32
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	22.545,68	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		<b>CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)</b>	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 și servicii	8	7.791,73	4.062,68	52,14
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și varsăminte 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	9.659,75	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 și a altor organe de conducere și control, comisii și 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		<b>REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)</b>	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		<b>PROFITUL/PIERDEREA NETĂ A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd. 26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care:</b>	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 salariajilor 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		<b>VENITURI DIN FONDURI EUROPENE</b>	39	<b>2.323,33</b>	<b>58,75</b>	<b>2,53</b>
VII		<b>CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:</b>	40	<b>2.323,33</b>	<b>56,75</b>	<b>2,53</b>
	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 și publicitate	44	98,91	14,53	14,69
	e)	alte cheltuieli	45	239,87	8,63	3,60
VIII		<b>SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:</b>	46	<b>69.653,66</b>	<b>32.904,20</b>	<b>47,24</b>
	1	Alocații de la buget	47	4.741,00	722,12	15,23
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48			
IX		<b>CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII</b>	49	<b>69.653,66</b>	<b>31.150,75</b>	<b>44,72</b>
X		<b>DATE DE FUNDAMENTARE</b>				
	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

mil lei

0	1	2	3	4	5	6=5/4
		INDICATORI	Nr. rd.	Program aprobat HG.978/ 2021	Realizat la 31.12.2021	Grad realizare vs. program an (%)
I.		<b>VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22)</b>	1	23.608,78	21.086,68	89,32
	1	<b>Venituri totale din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:</b>	2	22.545,68	20.464,80	90,77
	a)	<b>din producția vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:</b>	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 cifrelor 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	<b>Venituri financiare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:</b>	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	654,70	54,21
	d)	din dobânzi	26	0,20	12,56	6280,00
	e)	alte venituri financiare	27	39,60	10,38	26,21
II		<b>CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)</b>	28	21.308,47	17.893,60	83,97
	1	<b>Cheeltulele de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:</b>	29	21.126,87	17.676,00	83,67
	A.	<b>Cheeltulele cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:</b>	30	7.791,73	4.062,68	52,14
	A1	<b>Cheeltulele privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:</b>	31	1.493,99	1.247,63	83,51
	a)	cheeltulele cu materiile prime	32			
	b)	cheeltulele cu materialele consumabile, din care:	33	593,16	522,05	88,01
	b1)	cheeltulele cu piesele de schimb	34	35,00	27,83	79,51
	b2)	cheeltulele cu combustibili	35	361,24	407,54	112,82
	c)	cheeltulele privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	140,84	62,10	44,09
	d)	cheeltulele privind energia și apa	37	760,00	663,49	87,30
	e)	cheeltulele privind mărfurile	38			
	A2	<b>Cheeltulele privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:</b>	39	4.293,01	1.436,35	33,46
	a)	cheeltulele cu întreținerea și reparațiile	40	4.060,26	1.323,37	32,59
	b)	cheeltulele privind chiriile (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

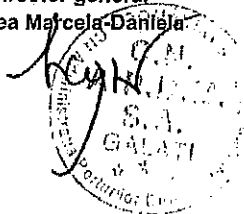
0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Program aprobat HG.978/2021	Realizat la 31.12.2021	Grad realizare vs. program an (%)
		2	3	4	5	6=5/4
		c) prime de asigurare	44	163,73	111,84	68,31
		Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.45=Rd.46+Rd.47+Rd.49+Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.66+Rd.67+Rd.68+Rd.77), din care:	45	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, deplasare, 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	281,80	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		
		-aferele bunurilor de natura domeniului public	73			
		i5) cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74			
		i6) cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75			
		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 concesionarea 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 salariaală (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 legătură 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 deprecieri 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		<b>REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.138= Rd.1-Rd.28)</b>				
		venituri neimpozabile	138	2300,31	3.193,08	138,81
		cheltuieli nedeductibile fiscal	139	48,66	39,92	82,04
IV		<b>IMPOZIT PE PROFIT</b>	140	870,34	555,31	63,80
V		<b>DATE DE FUNDAMENTARE</b>	141	499,52	520,52	104,20
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)	creșterea salarială aferentă reînțregirii 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)	creșterea 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 (mil 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			

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Program aprobat HG.978/ 2021	Realizat la 31.12.2021	Grad realizare vs. program an (%)
		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 entitati	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

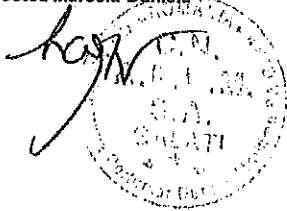
	Indicatori	Program aprobat HG.978/ 2021	Realizat la 31.12.2021	Grad realizare vs. program an (%)
0	1	3	4	= 4/3
I	<b>SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:</b>	<b>69.653,66</b>	<b>32.904,20</b>	<b>47,24</b>
	<b>1 Surse proprii, din care:</b>	<b>7.145,86</b>	<b>4.571,74</b>	<b>63,98</b>
	a) - amortizare	893,21	904,59	101,27
	b) - profit	1.702,54	1.954,42	114,79
	c) - disponibili din an precedent (amortizare + profit net)	4.550,11	1.712,73	37,64
	<b>2 Alocații de la buget</b>	<b>4.741,00</b>	<b>722,12</b>	<b>15,23</b>
	<b>3 Credite bancare, din care:</b>			
	a) - interne			
	b) - externe			
	<b>4 Alte surse, din care:</b>	<b>57.766,80</b>	<b>27.610,34</b>	<b>47,80</b>
	- 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	<b>CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:</b>	<b>69.653,66</b>	<b>31.150,75</b>	<b>44,72</b>
	<b>1 Investiții în curs, din care:</b>	<b>4.741,00</b>	<b>722,12</b>	<b>15,23</b>
	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
	Cheu vertical Dana 31 - Port Bazin Docuri Galați (proiectare și execuție racorduri apă și energie electrică)	2.513,00	0,19	0,01
	Studiu fezabilitate obiectiv "Amenajare dane RO-RO Port Bazin Nou (39 parțial, 40 și 41 parțial, inclusiv capul de moli)"	493,00	428,74	86,97
	Studiu fezabilitate obiectiv "Modernizare infrastructură portuară și extindere Port Mineralier Galați"	750,00	43,29	5,77
	Dezvoltare Port Macin cu locurile de operare Gura Arman și Turcoala	0,00	0,00	
	Studiu fezabilitate obiectiv "Dezvoltare Port Chilia Veche"	0,00	249,90	
	Studiu fezabilitate DPT Etapa II-Ecoport"	492,00	0,00	0,00
	Studiu fezabilitate obiectiv "Dezvoltare Port Mahmudia – Etapa 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:			
	<b>2 Investiții noi, din care:</b>	<b>57.766,80</b>	<b>27.610,34</b>	<b>47,80</b>
	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
	Dezvoltare port Isaccea -reabilitare și modernizare infrastructură portuară(proiect 15379) FEDR	9.205,99	9.098,45	97,87
	Lucrări de infrastructură portuară -cheu dana 32 Port Docuri Galați (Proiect 16279) FC	5.751,95	5.983,38	104,02
	Dezvoltare Port Tulcea etapa I (proiect 16739) FEDR	18.006,84	7.985,68	44,35
	Platforma Multimodală Galați Etapa II(proiect 16702) FC	20.317,02	0,00	0,00
	Port Brăila_Lucrări de infrastructură a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri FEDR	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
		Soluții refacere acoperiș Gara Fluvială Galați	893,00	695,04	77,83
		Modernizare platformă parcare auto și înlocuire sistem protecție trotuar platformă din borduri prefabricate	273,50	0,00	0,00
		Înlocuire fereste și usi exterioare Gara Fluvială Galați, zugrăveli și vopsitori exterioare totale clădire Gara Fluvială Galați	142,20	0,00	0,00
		Recertificare nava PA 178	173,00	4,98	2,88
		Modernizare Gara Fluvială Tulcea	455,00	0,00	0,00
		Modernizare platformă și covor asfaltic platformă acces garale	265,00	204,63	80,25
		Recertificare nava Depozit 6	76,62	76,62	100,00
		Recertificare nava PA 181	128,70	6,14	3,99
		Recertificare nava PA 182	173,00	5,14	2,97
		Recertificare nava PA 2510	0,83	0,83	100,00
		Recertificare nava PA 2511	0,83	0,83	100,00
		Recertificare nava PA 2825	5,81	5,81	100,00
		Recertificare nava PA 128	5,63	5,63	100,00
		Recertificare nava CD 179	320,25	313,32	97,84
		Modernizare PI 627 Isaccea	195,00	154,23	79,09
		Rețea interioară alimentare cu apă cheu Dunăre danele 13 și 15	75,00	0,04	0,05
		Recertificare salupa Raza	73,85	60,88	82,45
		Platforma Multimodală Galați – Etapa II			
		Lucrări de modernizare a platformelor nr.1, nr.2 și amenajarea lor ca spații de parcare auto			
		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
		Protecție cheuri verticale-amortizori	316,50	316,45	99,98
		Cheu Dana 31 - utilități apă, energie electrică	195,00		0,00
		Finanțate din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 POIM, din care:			
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:			
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:			
		4 Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)	1.707,28	847,67	49,65
		Dezvoltarea și securizarea aplicației RORIS DAHAR	80,00	59,80	74,75
		Sistem desktop complet (8 bucăți)	42,44	42,44	100,00
		Reînnoire licență antivirus (140 utilizatori)	8,46	8,46	100,00
		Multifuncțional A3 color	14,00	14,00	100,00
		Licență AUTOCAD -abonament	4,00	4,00	100,00
		Sistem detecție și avertizare incendiu Gara Fluvială Galați	80,00		0,00
		Sistem alarmare contra efracției	3,29	3,29	100,00
		Autoturism hibrid 4x4	200,00		0,00
		Modernizare instalație interioară de iluminat spații birouri Gara Fluvială Galați	20,45	20,45	100,00
		Reabilitare, modernizare și dezvoltare sistem de măsuratori batimetrice	100,00		0,00
		Salupa rapidă	680,00	610,00	89,71
		Autoturism hibrid	20,00	19,85	99,24
		Soft document manager	389,25		0,00
		Soluție de securitate firewall	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

0	1	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 Galati	124,00	124,00	100,00
		Actualizarea documentației tehnico-economice din cadrul Sub- Proiectului tehnic 2_ racord Rutier și feroviar - Platforma Multimodală Galati	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 Galati – Etapa I	316,00		0,00
		Reabilitarea, extinderea și modernizarea infrastructurii portuare în Portul Măcin cu puncte de lucru Turcoala 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
		Carare zgomot în porturile Galati 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

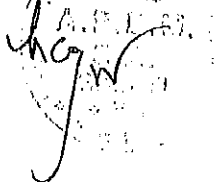
Contabil Sef  
Spiridon Adina

## SITUAȚIA CREANȚELOR RESTANTE LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2021

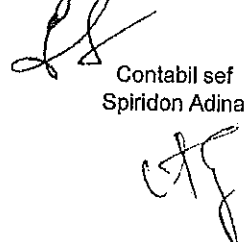
- mil lei -

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
<b>A</b>	<b>SECTOR PRIVAT - total din care:</b>	<b>414,40</b>	<b>44,72</b>	<b>369,68</b>
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>B</b>	<b>SECTOR PUBLIC - total din care:</b>	<b>1,85</b>	<b>1,85</b>	<b>0,00</b>
1	E-DISTRIBUTIE DOBROGEA S.A.	1,85	1,85	0,00
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>416,25</b>	<b>46,57</b>	<b>369,68</b>

DIRECTOR GENERAL  
Costea Marcela-Daniela



DIRECTOR ECONOMIC,  
Cozma Simona Adriana



Contabil sef  
Spiridon Adina

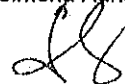
## Situția privind realizarea principalilor indicatori economico - financiari 2021 / 2020

Nr.crt.	INDICATORI	U/M	REALIZĂRI		%
			Realizat 2020	Realizat 2021	
0	1	2	3	4	5=4/3*100
1	<b>VENITURI TOTALE</b>	mii lei	22.225,65	21.086,68	94,88
	<b>A Venituri din exploatare</b>	mii lei	21.285,95	20.464,80	96,14
	Cifra de afaceri	mii lei	17.431,16	17.415,36	99,91
	<b>B Venituri financiare</b>	mii lei	939,70	621,88	66,18
2	<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	mii lei	19.148,34	17.893,60	93,45
	<b>A Cheltuieli de exploatare</b>	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>B Cheltuieli financiare</b>	mii lei	167,88	217,60	129,62
3	<b>Rezultatul brut</b>	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	<b>Surse de finanțare investiții an curent</b>	mii lei	13.802,07	32.904,20	238,40
5	<b>Cheltuieli de Investiții</b>	mii lei	5.299,56	31.150,75	587,80
6	<b>Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale</b>	lei	861,54	848,57	98,49
7	<b>Nr.mediu de salariați</b>	pers.	131	132	100,76
8	<b>Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială</b>	lei/pers.	4.602,32	4.869,02	105,79
9	<b>Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu</b>	mii lei/pers.	136,03	135,79	99,82
10	<b>Plăți restante</b>	mii lei	0,00	0,00	0,00
11	<b>Creanțe restante</b>	mii lei	394,96	416,25	105,39
	Creanțe restante în litigiu	mii lei	393,31	369,68	93,99
12	<b>Lichiditate curentă</b>		11,59	2,28	19,67
13	<b>Viteza de rotație a debitelor - clienți</b>	zile	39	39	100,00

Director General,  
Costea Marcela Daniela



Director Economic,  
Cozma Simona Adriana



Contabil sef  
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  
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 in 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 modificarile ulterioare (“OMFP nr. 1802/2014”).

#### Baza pentru opinie

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

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



## Aspecte cheie de audit

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

### Aspect cheie de audit

#### **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, exercitam rationamentul profesional și mentinem 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.

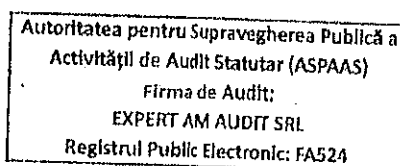
Partenerul care a condus misiunea de audit pe baza căreia s-a emis acest raport al auditorului independent este Aneta Munteanu.

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

