

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



TELEFON : 0236/460660 -61-62-63  
FAX : 0236/460140  
E-mail : [apdm@apdmgalati.ro](mailto:apdm@apdmgalati.ro)  
Web : [www.apdmgalati.ro](http://www.apdmgalati.ro)



C.N. A.PDM S.A GALATI  
SERVICIUL FINANCIAR-CONTABILITATE  
Nr. 106/SFC/ 0604 2023

## CĂTRE

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

Referitor: aprobarea situațiilor financiare ale anului 2022

În conformitate cu legea 31/1990 vă transmitem spre aprobare situațiile financiare anuale ale anului 2022 avizate de Consiliul de Administrație în sesiunea din data de 06.04.2023.

Director general

Costea Marcela-Daniela



Avizat

Birou Juridic

Vizinteanu Daniel

SEDIUL CENTRAL  
Galați, str. Portului nr. 34

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

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



C.N. A.PDM S.A GALAȚI

SERVICIUL FINANCIAR-CONTABILITATE

Nr. 81/SFC/.....03.04.2022

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

### REFERAT

În conformitate cu legea 31/1990 vă transmitem spre avizare situațiile financiare anuale ale C.N. APDM S.A. Galați, încheiate la data de 31.12.2022.

Cu stimă,

Director general

Costea Marcela Daniela



Director economic

Cozma Simona Adriana

A handwritten signature in black ink, appearing to be "SC".

Contabil șef

Spiridon Adina

A handwritten signature in black ink, appearing to be "AS".

S1002\_A1.0.0 /23.02.2023 Tip situație financiară : BL

**Bifați numai dacă este cazul:**

Mari Contribuabili care depun bilanțul la București

Sucursala

GIE - grupuri de interes economic

Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An  Semestru Anul **2022**

Suma de control **1.061.840**

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

**Adresa**

Județ Galati Sector Localitate Galati

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

Portului 34 0236460660

Număr din registrul comerțului J17/905/1998 Cod unic de inregistrare 1 1 7 7 6 4 6 6

Forma de proprietate 14—Companii si societati nationale Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

5222 Activități de servicii anexe transporturilor pe apă

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

5222 Activități de servicii anexe transporturilor pe apă

**Situatii financiare anuale** (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

**Raportări anuale**

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

4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT  
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE  
F30 - DATE INFORMATIVE  
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori:**

Capitaluri - total	23.500.508
Capital subscris	1.061.840
Profit/pierdere	2.157.187

**ADMINISTRATOR**

Numele si prenumele COSTEA MARCELA DANIELA

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele COZMA SIMONA ADRIANA

Calitatea 11—DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NU

**AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

EXPERT AM AUDIT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS FS24 CIF/ CUI 1 6 5 2 1 2 7 7

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale  DA  NU

**Formular VALIDAT**

**BILANT**  
la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
(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	377.710	279.177
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	240.392	270.260
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	618.102	549.437
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	14.008.649	13.538.567
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	22.596.020	20.958.012
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	61.388	159.388
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	62.495.029	135.644.622
6.Investiții imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	13.189.220	11.129.122
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	112.350.306	181.429.711
<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	11.166	11.171
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	36.166	36.171
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	113.004.574	182.015.319
<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	100.799	98.672
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		208.955
4. Avansuri (ct. 4091-4901)	29	29		
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>100.799</b>	<b>307.627</b>
<b>II. CREANȚE</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	1.795.624	2.550.893
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	587.241	490.657
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)</b>	<b>37</b>	<b>36</b>	<b>2.382.865</b>	<b>3.041.550</b>
<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>	<b>40</b>	<b>39</b>		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	9.880.485	10.428.384
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	<b>42</b>	<b>41</b>	<b>12.364.149</b>	<b>13.777.561</b>
<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*)	44	43	28.642	47.785
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	716.604	53.925
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	2.010.660	1.775.282
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 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	2.702.828	4.454.642
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	5.430.092	6.283.849
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	4.356.387	-95.173.661
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	117.360.961	86.841.658
<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 + 467 + 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	24.150	51.600
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	1.798.004	1.895.728
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68	1.822.154	1.947.328
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )	70	69	96.083.216	164.108.288
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	2.605.869	102.714.466
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	93.477.347	61.393.822
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )	73	72	443	692
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	443	692
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)( <b>rd.76+77</b> )	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	96.083.659	164.108.980
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.061.840	1.061.840

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	1.061.840	1.061.840
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	5.624.113	5.085.171
<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	10.397.540	12.351.959
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	10.609.908	12.564.327
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b> <b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95	2.093.041	2.631.983
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	2.672.558	2.157.187
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	22.061.460	23.500.508
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	22.061.460	23.500.508

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

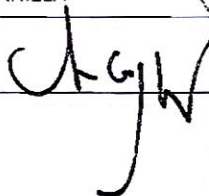
1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.  
 2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

COSTEA MARCELA DANIELA

Semnătura




Formular  
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

COZMA SIMONA ADRIANA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr. de înregistrare în organismul profesional:



**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
(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	17.415.359	18.715.193
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	17.337.612	18.643.593
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	17.415.359	18.715.193
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C				
Sold D	07	07		208.954
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+722)	08	08		0
(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	58.749	53.677
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	3.049.438	3.359.153
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	2.540.848	2.375.141
-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	20.523.546	22.336.977
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	204.434	394.878
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	177.579	186.330
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	883.773	1.541.505
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	634.830	1.237.493
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	233.095	255.797
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	9.459.227	10.811.053
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	9.150.708	10.407.718
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	308.519	403.335

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	3.620.998	3.399.033
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	3.620.998	3.574.597
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		175.564
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	-32.235	-5.635
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	14.471	7.935
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	46.706	13.570
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	3.319.249	4.093.040
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	2.995.783	3.615.157
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*)	35	33	280.178	286.626
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	43.288	191.257
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)	40	39	101.713	125.174
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	360.101	350.824
- Venituri (ct.7812)	42	41	258.388	225.650
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b> (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	17.734.738	20.545.378
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	2.788.808	1.791.599
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45	44.229	706.867
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46	44.229	706.867
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	12.557	20.094
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	565.089	219.206
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	52	51		
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	53	52	621.875	946.167
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	217.605	241.813
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	60	59	217.605	241.813

<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	404.270	704.354
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	63	62	21.145.421	23.283.144
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	64	63	17.952.343	20.787.191
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	3.193.078	2.495.953
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	520.520	338.766
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67		
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	2.672.558	2.157.187
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.4268/ 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.4268/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

COSTEA MARCELA-DANIELA

Semnătura



Formular  
VALIDAT

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

COZMA SIMONA ADRIANA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Empty box for registration number.

**DATE INFORMATIVE** la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>		Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		2.157.187
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05			
- peste 30 de zile		06	06			
- peste 90 de zile		07	07			
- peste 1 an		08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13			
- alte datorii sociale		14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16			
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>			Nr. rd.	<b>31.12.2021</b>		<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariatii		20	19	132		127
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	132		130
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>				Nr. rd.	Sume (lei)	
<b>A</b>				<b>B</b>	<b>1</b>	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	152.997
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	152.997
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 7)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		98.772.032
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		98.716.889
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		55.143
- 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)		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		370.038
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		370.038
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		473.640
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</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>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</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>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</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	13.189.220	11.129.122
- 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	36.166	36.171
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	11.166	11.171
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	11.166	11.171
- 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	2.165.301	2.907.000
- 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	416.250	370.038
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	998	750
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	517.657	336.724
- creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	48.324	73.831
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	301.925	23.937
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	167.408	238.956
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul de stat(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 de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	53.958	200.967
- 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		101.743
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	1	0
- 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 rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	6.323	4.907
- în lei (ct. 5311)	99	85	6.323	4.907
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	9.874.162	10.423.477
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.791.075	3.332.807
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	8.083.087	7.090.670
- 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	5.430.092	4.914.196
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 <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	2.029.566	2.033.796
- 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	2.727.263	1.829.208
- 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	332.003	441.227
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	341.260	608.029
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	249.148	439.665
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	80.242	155.504
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	11.870	12.860
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (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 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122		1.936
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124		1.244
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		692
- 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		
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132	1.061.840	1.061.840
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	252.320	276.184
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</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>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</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	454.615.043
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>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</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>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</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>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	1.061.840	X
			X	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	849.470	80,00	849.470	80,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	849.470	80,00	849.470	80,00
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	212.370	20,00	212.370	20,00
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>		
<b>XIII. 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	718.140	589.297		
- către instituții publice centrale;	173	154	574.511	471.436		
- 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	143.629	117.861		
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>		
<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	633.669	718.140		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	633.669	718.140		
- către instituții publice centrale	178	159	506.934	574.511		
- 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	126.735	143.629		
- 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>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>		<b>B</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
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		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
- inundații	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

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

Numele și prenumele

COSTEA MARCELA DANIELA

Numele și prenumele

COZMA SIMONA ADRIANA

Semnatura



Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

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

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

\*\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolului VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile ...cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.  
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.  
5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022) 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.4268/26.01.2022).

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 cooperației.

**SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE**

la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02	985.329			X	985.329
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	912.276	141.174	71.265	X	982.185
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	<b>07</b>	<b>1.897.605</b>	<b>141.174</b>	<b>71.265</b>	<b>X</b>	<b>1.967.514</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	14.370.712	21.332.061	21.173.305	23.144	14.529.468
3.Instalatii tehnice si masini	10	38.274.478	1.314.974	719.872	50.752	38.869.580
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	137.350	110.094			247.444
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	62.495.029	94.204.238	21.054.645	0	135.644.622
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	13.189.220	-2.060.098	0	0	11.129.122
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	<b>18</b>	<b>128.466.789</b>	<b>114.901.269</b>	<b>42.947.822</b>	<b>73.896</b>	<b>200.420.236</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>19</b>	<b>36.166</b>	<b>10</b>	<b>5</b>	<b>X</b>	<b>36.171</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)</b>	<b>20</b>	<b>130.400.560</b>	<b>115.042.453</b>	<b>43.019.092</b>	<b>73.896</b>	<b>202.423.921</b>

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului 1)	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării 2)	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheletuiele de constituire	21				
2.Cheletuiele de dezvoltare	22	607.619	98.533		706.152
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	671.884	111.306	71.265	711.925
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
<b>TOTAL (rd.21 la 25)</b>	<b>26</b>	<b>1.279.503</b>	<b>209.839</b>	<b>71.265</b>	<b>1.418.077</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	343.194	624.151	5.404	961.941
3.Instalatii tehnice si masini	29	15.521.763	2.940.753	560.316	17.902.200
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	75.962	12.094	0	88.056
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
<b>TOTAL (rd.27 la 33)</b>	<b>34</b>	<b>15.940.919</b>	<b>3.576.998</b>	<b>565.720</b>	<b>18.952.197</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)</b>	<b>35</b>	<b>17.220.422</b>	<b>3.786.837</b>	<b>636.985</b>	<b>20.370.274</b>

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la **Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
<b>TOTAL (rd.36 la 39)</b>	<b>40</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42	18.869	10.091		28.960
3.Instalatii tehnice si masini	43	156.695		147.327	9.368
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
<b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>	<b>51</b>	<b>175.564</b>	<b>10.091</b>	<b>147.327</b>	<b>38.328</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	175.564	10.091	147.327	38.328

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

COSTEA MĂRCELA DANIELA

Semnătura

GALAȚI

Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

COZMA SIMONA ADRIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



#### ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.4268/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2022 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

### A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2023, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2022 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2023–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 entități afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se întorc 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 2023 se referă la data de 1 ianuarie 2023, respectiv 31 decembrie 2023, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2023), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2022).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

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

Atentie! Selectati mai intai tipul entitatii (mari si mijlocii/ mici/micro)!

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

## DECLARAȚIE

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

### S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2022:

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 31.12.2022 și confirm că :

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

Director general

Costea Marcela - Daniela



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

**Notele explicative  
pentru situațiile financiare încheiate la 31.12.2022**

**Nota 1  
Active imobilizate**

- lei -

Denumirea elementului de imobilizare	Valoare brută				Ajustări de valoare (amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold inițial	Creșteri	Cedări, transferuri și alte reduceri	Sold final	Sold inițial	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului financiar	Reduceri sau reluări	Sold final
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Cheltuieli de constituire și dezvoltare	985.329	0	0	985.329	607.619	98.533	0	706.152
Alte imobiliz.necorp	912.276	141.174	71.265	982.185	671.884	111.306	71.265	711.925
<b>TOTAL imobilizari necorporale</b>	<b>1.897.605</b>	<b>141.174</b>	<b>71.265</b>	<b>1.967.514</b>	<b>1.279.503</b>	<b>209.839</b>	<b>71.265</b>	<b>1.418.077</b>
Terenuri	0	0	0	0	0	0	0	0
Construcții	14.370.712	21.332.061	21.173.305	14.529.468	343.194	624.151	5.404	961.941
Instalații tehnice, mașini	38.274.478	1.314.974	719.872	38.869.580	15.521.763	2.940.753	560.316	17.902.200
Alte instal. utilaje și mobilier	137.350	110.094	0	247.444	75.962	12.094	0	88.056
Avansuri și imobilizări corporale în curs	62.495.029	94.204.238	21.054.645	135.644.622	0	0	0	0
Avansuri acordate ptr imobilizari corporale	13.189.220	-2.060.098	0	11.129.122				
<b>TOTAL</b>	<b>128.466.789</b>	<b>114.901.269</b>	<b>42.947.822</b>	<b>200.420.236</b>	<b>15.940.919</b>	<b>3.576.998</b>	<b>565.720</b>	<b>18.952.197</b>
Imobilizari financiare	36.166	10	5	36.171	0	0	0	0
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>130.400.560</b>	<b>115.042.453</b>	<b>43.019.092</b>	<b>202.423.921</b>	<b>17.220.422</b>	<b>3.786.837</b>	<b>636.985</b>	<b>20.370.274</b>

În anul 2022 nu s-a efectuat reevaluarea activelor imobilizate, ultima reevaluare fiind efectuată la data 31.12.2021.

Urmare finalizării implementării proiectului "Dezvoltare port Isaccea- reabilitare și modernizare infrastructură portuară"cu finanțare din Programul Operațional Infrastructură Mare (POIM) valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrarea companiei crește cu suma de 21.054.645,03 lei, conform Procesului Verbal de recepție la terminarea lucrărilor nr. 10857 / 22.12.2022 și Anexa nr. 119/SD/10.03.2023.

**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>1.822.154</u></b>	<b><u>350.824</u></b>	<b><u>225.650</u></b>	<b><u>1.947.328</u></b>
-proviz.la term.ctr.muncă	24.150	51.600	24.150	51.600
-provizioane pt.litigii	1.598.004	0	1.500	1.596.504
-particip. la profit a salariaților	200.000	200.000	200.000	200.000
-provizion Navrom relocare ponton Isaccea	0	99.224	0	99.224
<b>Ajustări:</b>	<b><u>545.240</u></b>	<b><u>38.328</u></b>	<b><u>189.133</u></b>	<b><u>394.435</u></b>
- Ajustări pt. deprecierea creanțelor aflate în litigiu	369.677	0	13.570	356.107
- Ajustări pt.deprecierea imobilizărilor corporale	175.563	38.328	175.563	38.328
<b>TOTAL</b>	<b><u>2.367.394</u></b>	<b><u>389.152</u></b>	<b><u>414.783</u></b>	<b><u>2.341.763</u></b>

La data de 31.12.2022 au fost înregistrate cheltuieli cu provizioane și ajustări în sumă de 389.152 lei ce reprezintă:

- cota de participare a salariaților la profitul anului 2022 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 2023, conform prevederilor contractului colectiv de muncă, în sumă de 51.600 lei;
- provizion pentru riscuri și cheltuieli privind cheltuielile efectuate pentru relocare ponton Isaccea, în contextul conflictului din Ucraina și în conformitate cu cerințele din Adresa 10107/552/14.03.2022 primită de la Ministerul Transporturilor și Infrastructurii, pentru care în anul 2022 nu s-a încasat c/v facturilor emise de către CNFR Navrom SA Galați în suma de 99.224 lei;
- ajustări pentru deprecierea imobilizărilor corporale, urmare inventarierii patrimoniale, în sumă totală de 38.328 lei .

De asemenea, în cursul anului 2022 au fost înregistrate venituri din anularea provizioanelor și ajustărilor în sumă de 414.783 lei din care:

- provizioane pentru riscuri și cheltuieli privind acordarea drepturilor bănești salariaților care se pensionează la limită de vârstă constituite în anul 2021, conform prevederilor contractului colectiv de muncă, în sumă de 24.150 lei;
- provizioane pentru litigii în sumă de 1.500 lei ;
- provizionul constituit în anul 2021 pentru participarea salariaților la profit în sumă de 200.000 lei;
- ajustări pentru deprecierea creanțelor aflate în litigii, care au fost constituite în conformitate cu art. 26 Cod Fiscal și Secțiunea 4.10 din Ordinul 1802/ 2014 în sumă de 13.570 lei;
- ajustări pentru deprecierea imobilizărilor corporale în sumă de 175.563 lei, din care ponderea cea mai mare este de 151.900 lei, provizion constituit pentru nava Rovinari care s-a vândut în cursul anului 2022.

**Nota 3**  
**Repartizarea profitului**

- lei -

Destinația profitului	Suma
Profit net de repartizat:	2.157.187,49
- rezerva legală	
- acoperirea pierderii contabile	
- dividende	589.297
- alte rezerve	1.567.890,49
Profit nerepartizat	

Profitul net în sumă de 2.157.187,49 lei înregistrat la sfârșitul anului 2022, 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:	589.297 lei
- 79,99981% MT	471.436 lei
- 20,00019% Fondul Proprietatea	117.861 lei
- surse proprii de finanțare	1.567.890,49 lei

Înregistrarea repartizării pe destinațiile de mai sus se va efectua în exercițiul financiar al anului 2023, după aprobarea de către Adunarea generală a Acționarilor a CN APDM SA Galați a situațiilor financiare anuale privind exercițiul financiar al anului 2022.

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

- lei -

Denumirea indicatorului	Exercițiul financiar	
	31.12.2021	31.12.2022
1.Cifra de afaceri netă	17.415.359	18.715.193
2.Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	14.698.451	17.650.868
3.Cheltuielile activității de bază	5.731.137	7.482.939
4.Cheltuielile activității auxiliare		
5.Cheltuielile indirecte de producție	8.967.314	10.167.929
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	2.716.908	1.064.325
7.Cheltuielile de desfacere		208.955
8.Cheltuieli generale de administrație	2.977.538	2.840.836
9.Alte venituri din exploatare	3.049.438	3.359.155
10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	2.788.808	1.791.599

Analizând rezultatul din exploatare obținut în anul 2022 comparativ cu cel obținut în 2021, pe baza datelor din contabilitatea de gestiune, se constată o scădere a acestuia cu 997.207 lei, respectiv cu 35,76%, în condițiile în care au crescut cheltuielile activității de bază cu 30,57%, în special pe seama faptului că s-au efectuat lucrări de întreținere și reparații la danele de acostare și lucrări de dragaj pentru asigurarea adâncimilor de navigație în danele operative la un nivel optim, dar și datorită faptului că au crescut cheltuielile de natură salarială pentru personalul direct productiv.

De asemenea, s-au produs modificări atât în structura costurilor indirecte ale serviciilor prestate cât și în cea a cheltuielilor generale de administrație astfel că, față de anul precedent, s-a înregistrat o creștere cu 13,39% a costurilor indirecte, în special pe seama creșterii cheltuielilor de natura salarială pentru personalul indirect productiv și o diminuare cu 4,59% a cheltuielilor generale de administrație în special pe seama diminuării constituirii provizioanelor față de anul precedent.

Cifra de afaceri a crescut față de anul precedent cu 1.299.834 lei, respectiv cu 7,46%, iar în cadrul altor venituri din exploatare au fost incluse și veniturile în curs de execuție aferente materialelor rezultate din dezmembrarea platformelor de pe faleza Tulcea în cuantum de 208.954 lei.

**Nota 5**  
**Situația creanțelor și datoriilor la data de 31.12.2022**

- lei -

Creanțe	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1=2+3	2	3
<b>Total, din care:</b>	<b>14.658.520</b>	<b>14.266.242</b>	<b>392.278</b>
<b>A. Creanțe din active imobilizate</b>	<b>36.171</b>	<b>0</b>	<b>36.171</b>
<b>B. Creanțe din active circulante, din care:</b>	<b>14.574.564</b>	<b>14.218.457</b>	<b>356.107</b>
-furnizori debitori	11.129.122	11.129.122	0
-clienți	2.907.000	2.550.893	356.107
-personal și asigurări sociale	74.581	74.581	0
-impozit pe salarii, TVA, alte impozite, taxe	23.938	23.938	0
-alte creanțe cu statul și instituțiile publice	238.956	238.956	0
-debitori diverși	53.958	53.958	0
-alte creanțe	147.009	147.009	0
<b>C. Cheltuieli înregistrate în avans</b>	<b>47.785</b>	<b>47.785</b>	<b>0</b>

La data de 31.12.2022 au fost înregistrate creanțe din prestații către clienții companiei în sumă de 2.907.000 lei, din care suma de 2.550.893 lei reprezintă prestații aflate în termenul de scadență conform contractelor în vigoare, iar suma de 356.107 lei (12,25%) reprezintă creanțe din prestații restante. Din categoria creanțe restante menționăm că toată valoarea reprezintă clienți aflați în litigiu conform datelor prezentate în tabelul următor: - lei-

Nr.crt	Denumire Client in litigiu	Vechime	
		Sub 1 an	Peste 1 an
1	ATBAD SA TULCEA	0	30.921
2	BIOPROJECT INDUSTRY TULCEA	0	941
3	CNFR GIURGIU NAV SA GIURGIU	0	26.032
4	CRISTALMIN SRL MACIN	0	1.058
5	DELTA CONS SA TULCEA	0	63.406
6	DELTA ACM 93 SRL BUCURESTI	0	4.103
7	DONAU STAR SHIPPING SRL CALARASI	0	48.614
8	NAVTRANS GAL SRL GALATI	0	2.861
9	NAVROM – DELTA SA TULCEA	0	103.552
10	T.B. IMPORT EXPORT SRL	0	2.301
11	TANCRAD SRL GALAȚI	0	72.318
	<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>356.107</b>

Din valoarea creanțelor restante în litigiu la data de 31.12.2022, un procent de 96,01% (124.161,53 lei) sunt creanțe aferente clienților aflați în faliment, continuându-se procedurile de valorificare a bunurilor acestora, un procent de 0,82% (1.058,17 lei) sunt creanțe ale clienților aflați în reorganizare și 3,17% (4.102,70 lei) sunt creanțe aferente clienților aflați în reorganizare și insolvență.

La data de 31.12.2022 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 2022.

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

Datorii	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	intre 1 si 5 ani	peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
<b>Total, din care:</b>	<b>6.284.541</b>	<b>6.284.541</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A. Datorii financiare</b>	<b>2.033.796</b>	<b>2.033.796</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Alte datorii, din care:</b>	<b>4.250.053</b>	<b>4.250.053</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-furnizori	1.775.282	1.775.282	0	0
-clienți creditori	53.925	53.925	0	0
-datorii cu personalul și asigurări sociale	880.892	880.892	0	0
-TVA, impozit pe profit, imp.pe salarii, fd.handicap	168.364	168.364	0	0
-alte datorii	1.370.346	1.370.346	0	0
-creditori diverși	1.244	1.244	0	0
<b>C. Venituri înregistrate în avans</b>	<b>692</b>	<b>692</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



Datoriile privind furnizorii, datoriile cu personalul și asigurările sociale și alte datorii reprezintă obligații curente achitate în termenul legal în trimestrul I 2023, iar datoriile financiare reprezintă garanții contractuale și garanții pentru participare la licitații.

Veniturile înregistrate în avans în valoare de 691,98 lei reprezintă sume încasate anticipat din care valoarea de 614,47 lei pentru chiriile spațiilor și valoarea de 77,51 lei pentru proiecte POIM, sold care s-a restituit până la 31.01.2023, conform legislației în vigoare.

## **Nota 6**

### **Principii, politici și metode contabile la 31.12.2022**

#### **Coordonarea și organizarea sistemului de control intern managerial la nivelul CN APDM SA Galati 2022**

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 2022 Comisia de Monitorizare SCIM și-a modificat componența prin act de decizie internă urmare a fluctuației de personal și a schimbărilor în structura organizatorică.

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;

---

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

- difuzarea internă de informații pertinente, fiabile, a căror cunoaștere permite fiecăruia să-și exercite responsabilitățile;

- o supraveghere permanentă a dispozitivului de control intern, precum și o examinare a funcționării sale.

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

- realizarea, la un nivel corespunzător de calitate, a atribuțiilor companiei, stabilite în concordanță cu misiunea acesteia, în condiții de regularitate, eficacitate, economicitate și eficiență;

- protejarea fondurilor financiare împotriva pierderilor datorate erorii, risipei, abuzului sau fraudei;

- respectarea legilor, a reglementărilor și deciziilor conducerii;

- dezvoltarea și întreținerea unor sisteme de colectare, stocare, prelucrare, actualizare și difuzare a datelor și informațiilor financiare și de conducere, precum și a unor sisteme și proceduri de informare publică, prin rapoarte periodice.

La nivelul anului 2022 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 2022, 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.235/15.11.2022, 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 307 gestiuni materiale și bănești, rezultatele inventarierii fiind consemnate în procesul – verbal de inventariere nr.76 încheiat la data de 03.01.2023 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:

- ciller Gara Fluviala Galați, sisteme de calcul -2 bucăți, soft de proiectare 2D asistată (CAD), licența autocad -2 bucăți, notebook Asus -1 bucată, autoturism Hyundai (motor nefuncțional), copiator color Toshiba, imprimante laser A4 color -5 bucăți), bunuri amortizate integral;

- utilaje centrală termică (cazane) amortizate în proporție de 6,09% și cu o valoare neamortizată de 24.362,72 lei;

- 1 geamandură semnalizare plutitoare amortizată în proporție de 19,79% și cu o valoare neamortizată de 9.368,46 lei;

- 2 binte Dana 32 Port Docuri amortizate în proporție de 4,17 % și cu o valoare neamortizată în valoare de 4.597,08 lei;

Comisia centrală de inventariere a propus scoaterea din funcțiune a imobilizărilor necorporale prezentate anterior și constituirea de provizioane în valoare totală de 38.328,26 lei. Procesul -verbal privind rezultatele inventarierii a fost aprobat în sesiunea Consiliului de administrație din data de 31.01.2023.

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 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 CN APDM SA a mai întreprins demersuri, conform adreselor nr.1795/09.03.2021 și nr.6845/14.10.2021 transmise către MTI.

Posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate în contabilitate puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale pe baza inventarului. Au fost analizate conturile din bilanțul 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 31.12.2022, respectiv 1 euro = 4,9474 lei.

Creanțele exprimate în valută s-au evaluat la cursul de schimb BNR RON/EURO din data de 31.12.2022, 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 31.12.2022**

În cadrul structurii capitalurilor proprii ale CN APDM SA Galați capitalul social este constituit la data de 31.12.2022 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 2022 CN APDM SA Galați a încasat dividende de la C.N.I. SA București în valoare de 706.867 lei.

## **Nota 8**

### **Informații privind salariații și membrii organelor de administrație, conducere și de supraveghere la 31.12.2022**

Conducerea CN APDM SA Galați a fost asigurată în anul 2022 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 2022 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:

1. Contract de mandat nr.8203/23.11.2021 pentru perioada 23.11.2021-22.03.2022- domnul Șerban Alexandru-Gabriel;
2. Contract de mandat nr.2143/21.03.2022 pentru perioada 23.03.2022-22.09.2022- doamna Costea Marcela-Daniela;
3. Contract de mandat nr.7061/14.09.2022 pentru perioada 23.09.2022-22.03.2023- doamna Costea Marcela-Daniela.

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 2022 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 2022 prin asigurarea unui management modern.

Cheltuielile aferente contractului de mandat al directorului general înregistrate în anul 2022 au însumat 369.396 lei (componenta fixă).

Pentru activitatea depusă, în conformitate cu prevederile contractului de mandat, administratorii provizorii primesc o indemnizație lunară fixă aprobată de către AGA, dar nu beneficiază de componenta variabilă aferentă indemnizației administratorilor, ca urmare nu a fost constituit provizion la data de 31.12.2022 pentru plata acesteia.

Cheltuielile aferente contractelor de mandat ale administratorilor înregistrate în anul 2022 însumează 461.416 lei, din care cheltuielile privind plata secretarului CA au însumat 29.236 lei.

Numărul mediu de salariați înregistrat în anul 2022 este de 127 persoane, cu 5,93% sub program, câștigul mediu pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială realizat în anul 2022 fiind de 6.406 lei brut / persoană, cu 4,79% peste program, în condițiile în care indicele de realizare a productivității muncii în unități valorice pe total personal mediu a fost de 97,90%.

În anul 2022 cheltuielile reprezentând salariile personalului unității au însumat 8.608.226 lei, iar cheltuielile privind bonusurile acordate salariaților (ajutoare sociale, tichete de masă și alocație de hrană, participare la profit) au însumat 1.154.152 lei.

Cheltuielile cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale aferente salariilor și cheltuielilor asimilate salariilor au reprezentat 357.560 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 31.12.2022

#### 1. Indicatori de lichiditate

##### a) Indicatorul lichidității curente

Active curente (Indicatorul capitalului circulant)	13.777.561	
-----	=	
Datorii curente	6.283.849	= 2,19 - oferă garanția acoperirii datoriilor curente din active curente

##### b) Indicatorul lichidității imediate

Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)	13.777.561 - 307.627	
-----	=	
Datorii curente	6.283.849	= 2,14

Acest indicator reflectă capacitatea companiei de a-și acoperi datoriile curente din active curente, nivelul crescut al acestuia fiind determinat de preocuparea managementului de a angaja cheltuieli în corelare cu realizarea veniturilor din prestații.

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

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

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

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

$$\text{La data de 31.12.2022 : } \frac{1.868.031}{18.715.193} \times 365 = 36 \text{ zile}$$

Se remarcă păstrarea perioadei de recuperare a creanțelor, ajungând la aproximativ 36 zile datorită clienților litigioși, care reprezintă 97% din volumul creanțelor restante din prestații portuare înregistrate la data de 31.12.2022.

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

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

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

$$\text{La data de 31.12.2022 : } \frac{833.712}{18.715.193} \times 365 = 16 \text{ zile}$$

Se remarcă o diminuare a perioadei de plată a datoriilor față de furnizori cu 11 zile față de anul precedent, compania onorându-și la termen obligațiile de plată acoperite din sursele proprii (maxim 30 zile- termen de plată stabilit în contracte), excepție făcând furnizorii care trebuie achitați din fonduri externe nerambursabile.

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

La data de 31.12.2021 :

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

La data de 31.12.2022 :

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active immobilizate}} = \frac{18.715.193}{182.015.319} = 0,10$$

Se remarcă faptul că, în condițiile creșterii valorii cifrei de afaceri cu 1.299.834 lei în anul 2022 față de anul precedent, precum și creșterea valorii activelor immobilizate cu 69.010.745 lei pe fondul sporirii valorii investițiilor în curs de execuție, viteza de rotație a activelor immobilizate scade cu 0,05.

**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:

$$\frac{\text{Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{2.495.953}{23.500.508} = 0,11$$

Indicatorul reflectă profitul brut obținut în condițiile în care capitalul angajat reprezintă capitalurile proprii ale companiei. La data de 31.12.2022 CN APDM SA Galați nu are datorii pe termen lung și nu a înregistrat dobânzi în condițiile în care nu a contractat credite pe termen scurt.

**b) Marja brută din vânzări**

$$\frac{\text{Profitul brut din vânzări}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{1.791.599}{18.715.193} = 9,57 \%$$

Indicatorul reflectă profitul brut obținut din activitatea de exploatare, compania acoperind cheltuielile de exploatare din veniturile de exploatare realizate în anul 2022 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**

$$\frac{\text{Profitul brut}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{2.495.953}{18.715.193} = 13,34 \%$$

Indicatorul reflectă profitul brut al exercițiului financiar 2022 (profit din exploatare + profit din activitatea financiară) obținut din întreaga activitate a companiei și reprezintă 13,34 % din cifra de afaceri realizată în anul 2022, profitul din exploatare reprezentând 71,77% din profitul brut al unității; compania acoperă cheltuielile financiare realizate în anul 2022 (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 precum și dividende încasate de la CNI SA București).

## 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 2022, C.N. A.P.D.M. S.A. Galați nu înregistrează active gajate/ ipotecate/ restricționate sau orice garanții/ angajamente financiare.

Pe parcursul anului 2022, 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 2022 au fost auditate de către societatea EXPERT AM AUDIT SRL, iar onorariul serviciului de auditare este de 23.500 lei (valoare fără TVA).

La 31.12.2022, 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 2464/121/2019 (conexat cu dosarul 3793/121/2019) -Tribunalul Galați – (CN APDM SA Pârât-Reclamant și TANCRAD SRL Pârât-Reclamant) -APDM a solicitat obligarea TANCRAD la constituirea și actualizarea valorică a garanției de bună execuție aferentă contractului de lucrări nr.69/2011 (dana 31 Port Galați) având în vedere că aceasta a expirat la 30.04.2019, iar TANCRAD 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 dispus proba cu expertiza tehnică, s-a acordat termen de judecată la data de 26.04.2023 pentru care expertul tehnic numit de instanță trebuie să răspundă la obiecțiunile formulate de reclamantul -pârât Tancred SRL asupra obiectivului nr.12 din expertiză, respectiv să stabilească valoarea lucrărilor în funcție de cantitatea de lucrări de rezistență executate de Tancred SRL pe articole de norme de deviz.

RA AZL Sulina a chemat în judecată pe CN APDM SA Galați solicitând obligarea Companiei la plata sumei de 142.150,43 lei, reprezentând ocuparea danelor 13 și 18 din Portul Tulcea. Litigiul face obiectul dosarului nr. 6711/233/2021. La fondul cauzei, Judecătoria Galați, acțiunea AZL Sulina a fost respinsă ca nefondată. Ulterior s-a atacat cu apel sentința judecătorei, dosarul aflându-se pe rolul Tribunalului Galați, neacordându-se încă termen. Menținăm că s-a constituit provizion pentru suma de 142.150,43 lei.

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 2022 s-au înregistrat venituri totale în sumă de 23.283.144 lei (inclusiv venituri din subvenții de exploatare în sumă de 53.677 lei –venituri din fonduri europene) și cheltuieli totale în sumă de 20.787.191 lei (inclusiv cheltuieli în sumă de 53.677 lei acoperite din subvențiile de exploatare -cheltuieli din fonduri europene), profitul brut fiind de 2.495.953 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 31.12.2022 este de 338.766 lei fiind calculat conform prevederilor Codului fiscal luând în considerare atât veniturile neimpozabile în sumă de 946.087 lei și elementele similare veniturilor impozabile în sumă de 538.942 lei (rezultat reportat din surplusul realizat din rezerve din reevaluare pe măsura utilizării imobilizărilor corporale) cât și cheltuielile nedeductibile în sumă de 407.356 lei, astfel :

<b>Venituri neimpozabile - total din care :</b>	<b>407.145 lei</b>
- venituri din anularea provizioanelor nedeductibile	+239.220 lei
- venituri din dividende CNI SA	+ 706.867 lei
- diferente reevaluare	- 538.942 lei
<b>Cheltuieli nedeductibile – total din care :</b>	<b>407.356 lei</b>
- cheltuieli de deplasare	12.433 lei
- cheltuieli de protocol	524 lei
- cheltuieli cu provizioane	350.824 lei
- cheltuieli cu cotizații	14.238 lei
- cheltuieli cu depășirea amortizării fiscale lunare	11.402 lei
- cheltuieli cu sponsorizare	10.000 lei
- cheltuieli cu pierderi din creanțe	7.935 lei

Profitul net în sumă de 2.157.187,49 lei înregistrat la sfârșitul anului 2022, 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:	589.297 lei
- 79,99981% MT	471.436 lei
- 20,00019% Fondul Proprietatea	117.861 lei
- surse proprii de finanțare	1.567.890,49 lei

Înregistrarea repartizării pe destinațiile de mai sus se va efectua în exercițiul financiar al anului 2023, după aprobarea de către Adunarea generală a Acționarilor a CN APDM SA Galați a situațiilor financiare anuale privind exercițiul financiar al anului 2022.

#### **Evenimente ulterioare:**

Impactul războiului din Ucraina și a creșterii explozive a prețurilor la combustibil și energie asupra companiei constă în:

- scăderea veniturilor din prestări servicii cu aproximativ 21% față de cele programate, motivat de:
  - ♦ scăderea traficului fluvial pe Dunăre urmare închiderii furnalului 5 pentru mentenanță din cadrul combinatului siderurgic Galați, dar și a stopării producției combinatului Alum Tulcea datorită creșterii explozive a prețurilor la energie;
  - ♦ scăderea traficului maritim pe Dunăre urmare situației create la barajul Sulina din cauza războiului din Ucraina care a condus la reconfigurarea fluxurilor logistice de marfă, respectiv alegerea unor rute alternative de transport/ transferul transportului pe apă pe alte moduri de transport (feroviar, rutier, etc).

În general, situația geo-economică actuală are un impact semnificativ în creșterea costurilor rutelor de transport maritim prin canalul Sulina (creșterea prețului la combustibil, creșterea asigurărilor în domeniul maritim datorită riscurilor mari de siguranță din regiunea Mării Negre – prezența bombelor plutitoare), rute care sunt mult mai scumpe decât alte rute alternative cum este, de exemplu, canalul Bâstroe.

- 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**



A circular official stamp from the Port Administration of Galati, Romania. The stamp contains the text: 'ROMANIA', 'C.M. S.A.', 'P.D.M.', 'GALATI', and 'ADMINISTRATIILE PORTUARE'. There is a handwritten signature over the stamp.

**Director Economic,  
Cozma Simona-Adriana**



A handwritten signature in black ink.

**Contabil Șef,  
Spiridon Adina**



A handwritten signature in black ink.

**SECȚIUNEA 3**  
**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU**  
**la data de 31.12.2022**

- 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		5.624.113	22.622	0	561.564	0	5.085.171
Rezerve legale		212.368	0	0	0	0	212.368
Rezerve statutare sau contractuale		0	0	0	0	0	0
Alte rezerve		10.397.540	4.016.395	0	2.061.976	0	12.351.959
Acțiuni proprii		0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	Sold C	0	4.139.746	0	4.139.746	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	2.093.041	538.942		0		2.631.983
				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	2.672.558	25.165.116	0	25.680.487	0	2.157.187
	Sold D	0	0	0	0	0	0
Repartizarea profitului		0	0	0		0	0
Total capitaluri proprii		22.061.460	33.882.821	0	32.443.773	0	23.500.508

Director General,  
Costea Marcela-Daniela




Director Economic,  
Cozma Simona- Adriana



Contabil sef  
Spiridon Adina



**SECTIUNEA 4**  
**SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**  
31/12/2021 - 31/12/2022

- lei -

Nr.c rt.	Denumirea fluxurilor	Exercițiul financiar	
		Precedent 31/12/2021	Curent 31/12/2022
<b>A</b>	<b>Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:</b>		
1	+ Încasări de la clienți	19.793.580	20.455.830
2	+ Încasări din alte fonduri europene pentru exploatare	993.378	55.136
3	+ Alte încasări legate de exploatare	1.399.235	953.727
4	- Plăți către furnizori din venituri proprii	4.533.135	6.433.543
5	- Plăți personal inclusiv contributii sociale	8.834.112	9.849.991
6	- Plăți personal inclusiv contributii sociale fonduri europene	7.636	0
7	- Plăți către furnizori din fonduri europene	74.194	20.621
8	- Plăți cheltuieli de exploatare din fonduri bugetare	0	0
9	- Plăți cheltuieli de exploatare din fonduri europene	35.637.993	1.182
10	- Plăți pentru redevența din concesiuni bunuri publice	161.155	152.998
11	- Plăți diverse (taxe, impozite, etc.)	2.982.049	2.274.762
12	- Dobânzi aferente activității de exploatare	0	0
13	- Impozit pe profit plătit	562.324	342.407
	<b>Trezoreria neta din activități de exploatare</b>	<b>-30.606.405</b>	<b>2.389.189</b>
<b>B</b>	<b>Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:</b>		
1	+ Încasări bugetare pentru investiții	716.434	997.131
2	+ Încasări din vânzarea de imobilizări corporale		0
3	+ Încasări din alte fonduri europene pentru investiții		0
4	+ Încasări de la buget pentru investiții	27.646.492	101.411.636
5	+ Dobânzi încasate		0
6	+ Dividende încasate		0
7	- Plăți pentru investiții din fonduri bugetare	716.243	802.393
8	- Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale din fonduri proprii	2.028.023	2.946.809
9	- Plăți pentru investiții din fonduri bugetare	27.481.630	100.489.585
	<b>Trezoreria neta din activități de investiție</b>	<b>-1.862.970</b>	<b>-1.830.020</b>
<b>C</b>	<b>Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:</b>		
1	+ Încasări din emisiunea de acțiuni	44.229	706.867
2	+ Încasări din împrumuturi pe termen lung		0
3	- Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar		0
4	- Dividende plătite	633.669	718.140
	<b>Trezoreria neta din activități de finanțare</b>	<b>-589.440</b>	<b>-11.273</b>
	<b>Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de trezorerie</b>	<b>-33.058.815</b>	<b>547.896</b>
	<b>Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul perioadei</b>	<b>42.939.024</b>	<b>9.880.486</b>
	<b>Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul perioadei</b>	<b>9.880.486</b>	<b>10.428.384</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 31.12.2022**

**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 2022 de un Consiliu de Administrație format din maxim 7 membri – administratori provizorii -conform OUG 109/2011 privind guvernanța 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 2022 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:

1. Contract de mandat nr.8203/23.11.2021 pentru perioada 23.11.2021-22.03.2022- domnul Șerban Alexandru-Gabriel;
2. Contract de mandat nr.2143/21.03.2022 pentru perioada 23.03.2022-22.09.2022- doamna Costea Marcela-Daniela;
3. Contract de mandat nr.7061/14.09.2022 pentru perioada 23.09.2022-22.03.2023- doamna Costea Marcela-Daniela.

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 2022 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, risc geopolitic.

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.

Riscul geopolitic (ex.conflictul armat din Ucraina) este riscul ca traficul naval pe Dunăre să descrească ceea ce duce la scăderea veniturilor din prestări servicii.

Compania evaluează permanent acest risc prin planificarea cheltuielilor care se vor realiza în corelare cu nivelul încasării veniturilor, printr-o monitorizare riguroasă.

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

În cadrul structurii capitalurilor proprii ale CN APDM SA Galați capitalul social este constituit la data de 31.12.2022 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 2022**

Analiza indicatorilor economico-financiar realizată la data de 31.12.2022 s-a efectuat comparativ cu prevederile cuprinse în bugetul de venituri și cheltuieli rectificat avizat de Consiliul de Administrație în data de 25.08.2022, stabilit de AGA în data de 07.09.2022 și aprobat prin HG. nr. 1288 / 19.10.2022, pe baza datelor prezentate în anexa 1 „Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2022”, anexa 2 “Detalierea indicatorilor economico-financiar prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli rectificat” și anexa 4 “Programul de investiții, dotări și surse de finanțare” din cadrul documentației privind elaborarea bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2022.

Pentru anul 2022, CN APDM SA Galați, și-a propus, prin bugetul de venituri și cheltuieli rectificat, un **profit brut** în sumă de 2.474,15 mii lei, realizând 2.495,95 mii lei, cu 0,88% (21,80 mii lei) mai mult față de program, compania înregistrând o rentabilitate la cifra de afaceri de

13,34%, cu 13,92% peste program. Profitul net realizat la data de 31.12.2022 este de 2.157,19 mii lei, cu 6,58% (133,13 mii lei) peste program.

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

La data 31.12.2022 compania a înregistrat **venituri totale** în sumă de 23.229,46 mii lei, respectiv 93,02% (cu 1.742,63 mii lei sub program), motivat de:

**Veniturile din servicii prestate**, cu pondere mare în totalul veniturilor (48,97%) s-au realizat cu 21,04% (3.030,92 mii lei) sub program. Nerealizarea acestor venituri este motivată de:

- traficul fluvial a înregistrat o scădere cu 24,50% față de nivelul planificat datorită contextului economic care a generat o creștere explozivă a prețurilor la combustibil și energie, situație care a condus la închiderea combinatului Alum Tulcea. O altă cauză a scăderii semnificative a traficului a constituit-o închiderea furnalului 5 pentru mentenanță din cadrul combinatului siderurgic Galați încă din luna oct.2022, care a influențat scăderea drastică a traficului fluvial de dolomită în portul Mahmudia (încărcare din portul Mahmudia și descărcare în portul Mineralier Galați) - materia primă pentru activitatea siderurgică;
- traficul maritim de marfă realizat a înregistrat o scădere cu 38,84% față de nivelul planificat, urmare a situației create la barajul Sulina, aspect care a influențat și reconfigurarea fluxurilor logistice de marfă, respectiv alegerea unor rute alternative de transport/ transferul transportului pe apă pe alte moduri de transport (feroviar, rutier, etc).

În general, situația geo-economică actuală a avut un impact semnificativ în creșterea costurilor rutelor de transport maritim prin canalul Sulina (creșterea prețului la combustibil, creșterea asigurărilor în domeniul maritim datorită riscurilor mari de siguranță din regiunea Mării Negre – bombe plutitoare), rute care sunt mult mai scumpe decât alte rute alternative cum este, de exemplu, canalul Bâstroe.

**Veniturile din redevențe și chirii**, cu o pondere de 31,29% în veniturile totale, s-au realizat cu 8,72% (582,91 mii lei) peste program motivat de faptul că, a încetat amânarea la plată a chiriei aferente terenului portuar de la Chilia Veche, fiind facturate serviciile de închiriere teren restante.

**Alte venituri** – s-au realizat cu 66,71% (28,65 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.

Venituri aferente costului producției în curs de execuție - 208,95 mii lei s-au realizat ca urmare a predării Falezii Tulcea către Consiliul Local Tulcea, a fost efectuată dezmembrarea/decopertarea Platformei Port de călători și Platforma călători CFR din care au rezultat pavele de beton, pavele beton paletizate și piatră cubică. Aceste materiale urmează a fi valorificate în anul 2023.

**Alte venituri din exploatare** s-au realizat cu 9,79% (299,66 mii lei) peste program, sunt incluse facturarea penalităților către clienții care nu și-au achitat facturile la termenul scadent, refacturarea unor consumuri de utilități aferente spațiilor închiriate și alte venituri obținute din vânzarea navei Rovinari în valoare de 371,43 mii lei.

Situația realizării veniturilor din producția vândută la data de 31.12.2022 (cifra de afaceri) în cuantum de 18.715,19 mii lei este prezentată detaliat pe porturi și pe tipuri de tarife în Anexa 4.

**Veniturile financiare**, cu o pondere de 4,07% în totalul veniturilor, s-au realizat cu 21,61% (168,12 mii lei) peste program, pe fondul înregistrării unor diferențe de curs valutar peste nivelul programat. Menționăm că, în luna iunie 2022, s-au înregistrat venituri din investiții financiare, reprezentând dividende nete în cuantum de 706,87 mii lei de la CNI SA București, companie la care deținem o cotă de 6,25% din capitalul social.

### **\*Cheltuieli totale**

La data de 31.12.2022 CN APDM SA Galați a înregistrat **cheltuieli totale** în sumă de 20.733,51 mii lei, respectiv 92,16% (cu 1.764,43 mii lei mai puțin față de program), astfel:

**A. Cheltuieli cu bunuri și servicii** – s-au realizat în proporție de 74,35%, cu 25,65% (1.909,25 mii lei) sub program, astfel:

**A1. Cheltuieli privind stocurile** - s-au realizat cu 12,07% (290,37 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 2022;

- 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 36,12% (1.123,47 mii lei) sub program, astfel:

a) cheltuielile de întreținere și reparații s-au realizat în proporție de 63,50%, cu 1.069,78 mii lei mai puțin față de sumele prognozate, în special pe seama faptului că nu s-au mai efectuat lucrări de întreținere și reparații, măsurători hidrografice, semnalizări, ierbicidare și nici lucrări de dragaj la nivelul programat în anul 2022, 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 73,39% respectiv 357,97 mii lei, cu 129,76 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 60,63% (56,95 mii lei mai puțin față de nivelul planificat), la reparații instalații s-au efectuat cheltuieli în proporție de 29,02% (91,50 mii lei mai puțin față de nivelul planificat).

- cheltuielile privind primele de asigurare s-au realizat în proporție de 69,91% (124,73 mii lei) cu 30,09% (53,69 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.

**A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terți** – s-au realizat cu 25,72 % (495,41 mii lei) sub program, astfel :

- cheltuielile de protocol s-au realizat cu 1,29% (0,45 mii lei) mai puțin față de program;

- cheltuielile de reclamă și publicitate s-au realizat cu 26,91% (46,39 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 55,56% (10 mii lei), acordându-se unor entități înregistrate în Registrul entităților/unităților de cult, ca ajutoare umanitare și sociale, 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 deplasare s-au realizat cu 31,11% (58,58 mii lei) mai puțin față de program. În cadrul acestora cheltuielile cu diurna pentru deplasările interne au crescut cu 13,95%, respectiv 7,38 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 66,15 % (14,05 mii lei ) sub program datorită nerealizării tuturor deplasărilor externe planificate.

- cheltuieli cu formarea profesională s-au realizat cu 21,89 % (9,14 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 32,91% (360,53 mii lei) sub program, motivat de :

- a) cheltuielile cu auditul IT și securitate cibernetică cu valoarea estimată de 42,80 mii lei , a reieșit o economie în urma procedurii de achiziție, contractul fiind semnat cu o valoare mai mică, 33,60 mii lei anual;
- b) serviciile de deratizare, dezinfecție realizate la nivelul necesităților, respectiv în valoare de 4,13 mii lei, mai puțin cu 61,87 mii lei față de valoarea previzionată pentru această perioadă de 66 mii lei;
- c) s-au înregistrat economii la procedurile de achiziții aferente cheltuielilor cu preluare, depozitare deșeuri (5,8 mii lei), cheltuielilor cu testele PCR previzionate (24,4 mii lei);
- d) nu s-au efectuat cheltuielile în valoare de 90 mii lei cu servicii de curățare tancuri primire, reciclare și depozitare reziduuri hidrocarburi pentru navele Ecoport 2 și Eco Dunarea 2, procedura de achiziție nefiind finalizată;
- e) din serviciile topografice în valoare de 295 mii lei previzionat pentru perioada analizată, s-au realizat doar 55 mii lei, contractul fiind în derulare;
- f) nu s-au efectuat cheltuielile programate cu taxele ANR afaerente navelor din dotare în valoare de 10,21 mii lei.

**B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate** - s-au realizat cu 9,87% (33,97 mii lei) sub program, în structura acestora înregistrându-se nerealizarea față de program a cheltuielilor cu redevența pentru concesiunea bunurilor publice, care au fost estimate la nivelul de 1% din veniturile realizate din exploatarea domeniului public.

**C. Cheltuieli cu personalul** - s-au realizat cu 1,48% (163,99 mii lei) sub program, astfel:

**C1. Cheltuieli cu salariile** – s-au realizat 100% (8.608,23 mii lei ) față de program.

**C2. Bonusuri** – s-au realizat cu 10,86% (140,68 mii lei) sub program, pe seama înregistrării sub nivelul estimat a cheltuielilor cu tichetele de masă și alocația de hrană acordată salariaților.

**C4. Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, alte comisii și comitete** - s-au realizat cu 1,25% (10,51 mii lei) sub program.

**C5. Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator** – s-au realizat cu 3,45% (12,77 mii lei) sub program și se referă la contribuția asiguratorie de muncă și fondul de handicap.

**D. Alte cheltuieli de exploatare** – s-au realizat cu 5,04% (177,41 mii lei) peste program, reprezentând înregistrarea cheltuielilor cu amortizarea imobilizărilor, anularea provizioanelor pentru doi salariați care s-au pensionat, precum și anularea provizionului constituit la valoarea neamortizată a navei Rovinari care a fost vândută în cursul lunii octombrie 2022.

**Cheltuielile financiare** s-au realizat cu 216,34% (165,37 mii lei) peste program, pe fondul înregistrării unor diferențe nefavorabile de curs valutar peste nivelul programat.

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

În anul 2022 s-au înregistrat venituri totale în sumă de 23.283.144 lei (inclusiv venituri din subvenții de exploatare în sumă de 53.677 lei –venituri din fonduri europene) și cheltuieli totale în sumă de 20.787.191 lei (inclusiv cheltuieli în sumă de 53.677 lei acoperite din subvențiile de exploatare -cheltuieli din fonduri europene), profitul brut fiind de 2.495.953 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 31.12.2022 este de 338.766 lei fiind calculat conform prevederilor Codului fiscal luând în considerare atât veniturile neimpozabile în sumă de 946.087 lei și elementele similare veniturilor impozabile în sumă de 538.942 lei (rezultat reportat din surplusul realizat din rezerve din reevaluare pe măsura utilizării imobilizărilor corporale) cât și cheltuielile nedeductibile în sumă de 407.356 lei, astfel :

<b>Venituri neimpozabile - total din care :</b>	<b>407.145 lei</b>
- venituri din anularea provizioanelor nedeductibile	+239.220 lei
- venituri din dividende CNI SA	+ 706.867 lei
- diferente reevaluare	- 538.942 lei
<b>Cheltuieli nedeductibile – total din care :</b>	<b>407.356 lei</b>
- cheltuieli de deplasare	12.433 lei
- cheltuieli de protocol	524 lei
- cheltuieli cu provizioane	350.824 lei
- cheltuieli cu cotizații	14.238 lei
- cheltuieli cu depășirea amortizării fiscale lunare	11.402 lei
- cheltuieli cu sponsorizare	10.000 lei
- cheltuieli cu pierderi din creanțe	7.935 lei

Profitul net în sumă de 2.157.187,49 lei înregistrat la sfârșitul anului 2022, 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:	589.297 lei
- 79,99981% MT	471.436 lei
- 20,00019% Fondul Proprietatea	117.861 lei
- surse proprii de finanțare	1.567.890,49 lei

Înregistrarea repartizării pe destinațiile de mai sus se va efectua în exercițiul financiar al anului 2023, după aprobarea de către Adunarea generală a Acționarilor a CN APDM SA Galați a situațiilor financiare anuale privind exercițiul financiar al anului 2022.

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

**Sursele de finanțare** a investițiilor programate pe anul 2022 s-au realizat în proporție de 90,89% fata de programul aprobat în condițiile în care :

-sursele proprii s-au realizat in proporție de 70,72% față de programat în valoare de 6.143,45 mii lei ;

- sursele de finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 POIM - s-au realizat în proporție de 92,62% 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 și Port Brăila\_Lucrări de infrastructură a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri, în valoare de 97.640,53 mii lei.

**Cheltuielile de investiții** s-au realizat în proporție de 87,52%, 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 sau sunt în curs de desfășurare la data de 31.12.2022.

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 previzionată aprobată prin HG. nr.1288 / 19.10.2022 a fost de 3.792 mii lei, ulterior a fost aprobată, conform filei de buget rectificată în 21.12.2022, valoarea de 1.174 mii lei programată, din care s-a realizat suma de 992,59 mii lei, detaliată pe obiective astfel:

- *Cheu vertical Dana 31 - Port Bazin Docuri Galați (proiectare și execuție racorduri apa și energie electrică)* – din suma anuală de 11 mii lei programată s-a realizat 10,04 mii lei pentru aviz alimentare cu apa și energie electrică Dana 31;

- *Studiu fezabilitate obiectiv "Amenajare dane RO-RO Port Bazin Nou (39 parțial, 40 și 41 parțial, inclusiv capul de mol)"* - suma anuală de 48 mii lei programată s-a realizat 47,37 mii lei în luna noiembrie 2022, în urma revizuirii documentației tehnico - economice "Amenajare Dane RO - RO Port Bazinul Nou Galați";

- *Studiu de fezabilitate "Modernizare infrastructură portuară și extindere Port Mineralier Galați* – din suma programată în anul 2022 în cuantum de 590 mii lei s-a realizat suma de 466,13 mii lei reprezentând servicii de proiectare pentru SF, avize și taxe;

- *Studiu de fezabilitate obiectiv "Dezvoltare Port Măcin cu locurile de operare Gura Arman și Turcoaia"*- din suma programată în cuantum de 360 mii lei s-au utilizat 332,67 mii lei, reprezentând servicii studiu de fezabilitate;

- *Studiu de fezabilitate obiectiv "Dezvoltare Port Chilia Veche"*- din suma programată în cuantum de 165 mii lei s-au utilizat 136,38 mii lei, reprezentând servicii emitere aviz de către ABA Dobrogea, servicii elaborare SF și elaborare cerere finanțare.

**b) 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 92,62% față de valoare aprobată prin fila de buget rectificat nr. 4725/50989/21.12.2022, astfel:

- *Dezvoltare Port Isaccea- reabilitare și modernizare infrastructura portuară* - 94,20%, reprezintă cheltuieli de supervizare și execuție lucrări, acest obiectiv a fost finalizat în luna decembrie 2022;

- *Dezvoltare Port Tulcea etapa I*- Valoare anuală aprobată pentru cheltuieli curente și de capital este de 1.674 mii lei și s-au realizat cheltuieli de investiții în perioada de referință în valoare de 1.667,36 mii lei. Au încetat contractele de proiectare și execuție nr.6276 și nr.6277 din 08.09.2020 deoarece antreprenorul a transmis prin adresa nr. 2274/22.06.2022 calcule finale privind impactul prețurilor atât prin aplicarea formulei prevăzută de contract cât și cu formula inclusă în art.17 din OUG 64/2022, detaliind că, ținând cont de ofertele prețurilor actuale, măsurile cuprinse prin actualizarea formulei de ajustare a prețurilor cu noua formulă de ajustare nu sunt suficiente pentru reechilibrarea contractuală, aceasta depășind valoarea de 50% din prețul contractului ca urmare a creșterii prețurilor materialelor, energiei, combustibilului, costului pentru echipamentele de lucru. Astfel, ținând cont de art.7, alin 4 din OUG 64/2022 "În măsura în care reechilibrarea contractuală prevăzută la alin. (1) nu este posibilă și aplicarea formulelor de ajustare prevăzute la art. 17 alin. (8) pentru restul rămas de executat nu acoperă creșterile reale ale costurilor, executarea

contractului fiind apreciată ca prea oneroasă chiar și în condițiile prezentei ordonanțe de urgență, părțile pot înceta contractul de comun acord, în termen de 60 de zile de la intrarea în vigoare a prezentei ordonanțe de urgență.” Astfel, s-a acceptat propunerea Antreprenorului de încetare a contractelor de lucrări în conformitate cu respectarea clauzelor 64, 65, 66.9, lit.c, din Condiții Generale ale Acordurilor Contractuale și s-au încheiat Procesele –Verbale de recepție la încetarea contractelor de proiectare și execuție nr.4956/ 08.07.2022 Pentru Portul Industrial și 4957/08.07.2022 pentru Portul Comercial.

Au fost efectuate demersuri de recuperare a debitelor datorate de antreprenor prin executarea garanțiilor constituite din sumele reținute în valoare de 227,55 mii lei și s-a încasat avansul acordat în decembrie 2021 în valoare de 5.453,75 mii lei. Aceste sume au fost virate ulterior încasării în conturile Ministerului Transporturilor și Infrastructurii.

- *Lucrări de infrastructură portuară –cheu Dana 32 Port Docuri Galați* - Valoare anuală aprobată pentru cheltuieli curente și de capital de 16.879 mii lei, s-au realizat cheltuieli în proporție de 87,16%, față de nivelul programat în perioada analizată și reprezintă, cheltuieli cu supervizarea, cu proiectare și execuția lucrărilor în valoare de 14.711,71 mii lei; nerealizările sunt motivate de faptul că la execuția pilonilor la uscat au apărut întârzieri datorate defecțiunilor instalației de forat.

- *Platforma Multimodală Galați Etapa II-* din valoarea anuală pentru cheltuieli curente și de capital aprobată de 30.123 mii lei s-au realizat cheltuieli în proporție de 83,74%, față de nivelul programat respective 25.223,68 mii lei, reprezentând prelungire autorizare amplasament, servicii de consultanță evaluare oferte, taxe ISC, avans de 15% lucrări efectuate conform condițiilor contractuale stabilite prin Acordul cadru pentru execuție lucrări nr.3719/20.05.2022 și cheltuieli de supervizare. Pentru acest proiect s-a emis Hotărârea de guvern nr.1368/09.11.2022 pentru re aprobarea indicatorilor tehnico-economici ai obiectivului de investiții pentru proiectul integrat “Platformă multimodală Galați - înlăturarea blocajelor majore prin modernizarea infrastructurii existente și asigurarea conexiunilor lipsa pentru rețeaua central Rhin -Dunăre /Alpi”;

- *Port Brăila-Lucrări de infrastructură a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri-* Valoare anuală aprobată pentru cheltuieli curente și de capital de 45.119 mii lei, în perioada de referință s-au realizat cheltuieli în supervizare și execuție lucrări după aprobarea proiectului tehnic, servicii de publicitate, taxe ISC, în valoare de 45.084,69 mii lei ;

**c) Investiții efectuate la imobilizările corporale existente pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic finanțate din surse proprii – realizate în proporție de 21,45% față de program, astfel :**

- *Soluții refacere acoperiș Gara Fluviială Galați-* s-au realizat cheltuieli de investiții în proporție de 23,48%, cu 803,50 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 valoare totală de 1.893 mii lei se realizează pe o perioadă de 2 ani , conform contractului nr. 1601/03.03.2021 în derulare.

- *Înlocuire fereste și usi exterioare Gara Fluviială Galați, zugrăveli și vopsitorii exterioare totale clădire Gara Fluviială Galați* se va relua în anul 2023;

- *Modernizare Gara Fluviială Tulcea* – procedura de achiziție s-a anulat din lipsă de ofertanți;

- *Recertificare nava PA 177* a fost realizată integral – 228,69 mii lei ;

- *Recertificare nava PA 178* a fost realizată integral 400 mii lei și s-a realizat o economie de 14 mii lei față de suma previzionată de 414 mii lei;

- *Modernizare platformă parcare auto și înlocuire sistem protecție trotuar platformă din borduri prefabricate* este nerealizată până la 31.12.2022, a fost reprogramată a se realiza în anul 2023;

-*Iluminat pod Gara Fluviiala Galati-* 15,80 mii lei s-a realizat în proporție de 100%;

-Cheltuieli neeligibile obiectiv Platforma Multimodală Galați Etapa II- 396,12 mii lei ;

-Rețea interioară alimentare cu apă cheu Dunare danele 13 si 15, s-a realizat o valoare de 5,71 mii lei față de 75 mii lei previzionat, lucrările la acest obiectiv continuă în anul 2023.

**d) Dotări** – s-au realizat în proporție de 52,36%, astfel:

**Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)** – din valoarea anuală aprobată de 1.411,87 mii lei s-au realizat investiții în proporție de 52,36% (739,32 mii lei ) față de nivelul programat în perioada analizată , respectiv: sisteme desktop (10,42 mii lei), licențe Windows 10 PRO (2,80 mii lei), tableta Remarkable2 (4,5 mii lei), 3 imprimante multifuncționale (17,81 mii lei), reînnoirea licențelor antivirus ESET NOD 32 (8,46 mii lei), licențe zWCAD(STD-2 bucati și PRO-1 bucata) în valoare de 11,36 mii lei, autoturism hibrid 4x4 în valoare de 122,47 mii lei, autoturism hibrid 4x4 cu 5 locuri cu valoarea de 107,83 mii lei, 2 containere pentru Port Măcin cu valoarea de 40,44 mii lei, server aplicatii (inclusiv licențe SQL) în valoare de 93,19 mii lei față de o valoare programată de 258,25 mii lei, licențe Microsoft Office 365, în valoare de 2,16 mii lei. A fost realizată achiziția pentru Autoutilitară preluare deșeuri menajere cu valoarea de 345 mii lei față de 350 mii lei previzionat dar livrarea se va efectua în luna ianuarie 2023, fapt pentru care este evidențiată cu 0 lei valori realizate, sistem detecție și avertizare incendiu Gara Fluviala Galati, în valoare de 110,09 mii lei. S-au achiziționat la valoarea previzionată soft document manager cu valoarea de 60 mii lei, o imprimanta multifuncțională cu valoarea de 17,50 mii lei și un generator cu valoarea de 6,41 mii lei.

**g) Alte cheltuieli de investiții** – realizate în proporție de 18,66% față de program, astfel:

- **Cheltuieli pentru elaborarea studiilor de fezabilitate și alte studii aferente obiectivelor de investiții**- s-au realizat 152,81 mii lei, astfel:

- *Dezvoltarea sistemului integrat de mediu*- program anual 47,50 mii lei s-a realizat în proporție de 100%;

- *Modernizarea și dezvoltarea Portului Chilia Veche*- program anual 350 mii lei s-a realizat în perioada analizată suma de 0,31 mii lei, reprezentând taxe locale emiterie certificat fiscal și anunț publicitate solicitare emiterie acord mediu;

- *Port Brăila\_Lucrări de infrastructură a sectorului portuar a frontului de operare la Dunăre, adiacent molului*" - cu valoarea de 15 mii lei s-a realizat în proporție de 100% și reprezintă servicii revizie SF;

- *Expertiză tehnică pentru obiectivul "Lucrari de reparatii-consolidare fronturi portuare Danele 12-15(cheu pereat) si Danele 19-20(cheu vertical)"*, s-a realizat 100% cu o valoare de 90 mii lei;

- **Lucrări de consultanță și alte cheltuieli asimilate investițiilor** cu valoare anuală aprobată de 256,70 mii lei s-au realizat în proporție de 31,23%, respectiv 80,17 mii lei, astfel:

- *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* - s-a realizat suma de 22,96 mii lei reprezentând valoarea cererii de finanțare și suma de 11,71 mii lei reprezentând echipamente IT și obiecte de inventar, sume care au fost plătite către furnizori în anul 2023;

- *Servicii de consultanță în vederea obținerii și depunerii documentației pentru finanțarea prin POIM 2014-2020 și asistență pe durata evaluării Cererii de finanțare, până la semnarea contractului de finanțare cu Autoritatea de Management -"Lucrări pentru execuția cheului din cadrul proiectului Platforma Multimodală Galați- Etapa I - Modernizarea infrastructurii portuare"* – s-a realizat suma de 45,50 mii lei.

Cheltuielile de investiții realizate din surse proprii în anul 2022 au însumat 2.265,12 mii lei, diferența de 6.421,63 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 2022**

La data de 31.12.2022 CN APDM SA Galați nu a înregistrat arierate față de bugetul consolidat al statului și față de furnizorii din activitatea de exploatare și activitatea de investiții iar creanțele restante s-au realizat cu 7,48% sub nivelul programat.

La data de 31.12.2022 au fost înregistrate creanțe din prestații către clienții companiei în sumă de 370,03 mii lei, din care suma de 13,92 mii lei reprezintă prestații aflate în termenul de scadență conform contractelor în vigoare, iar suma de 356,11 mii lei reprezintă clienți aflați în litigiu (Anexa 5).

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 31.12.2022.

Din valoarea creanțelor restante în litigiu la data de 31.12.2022, un procent de 96,01% (124.161,53 lei) sunt creanțe aferente clienților aflați în faliment, continuându-se procedurile de valorificare a bunurilor acestora, un procent de 0,82% (1.058,17 lei) sunt creanțe ale clienților aflați în reorganizare și 3,17% (4.102,70 lei) sunt creanțe aferente clienților aflați în reorganizare și insolvență.

Indicatorul privind cheltuieli totale la 1.000 lei venituri totale s-a realizat în proporție de 99,07%, economia de 0,93% fiind determinată de preocuparea conducerii companiei pentru angajarea cheltuielilor în strânsă corelare cu gradul de realizare a veniturilor.

Lichiditatea curentă realizată la data de 31.12.2022 este de 2,19 oferind garanția acoperirii datoriilor curente din active curente; nivelul acestui indicator în anul 2022 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 .

Rentabilitatea la cifra de afaceri calculată la data de 31.12.2022 este de 13,34%, cu 13,92% peste program, nivelul programat în bugetul de venituri și cheltuieli fiind de 11,71%.

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

Productivitatea muncii exprimată în unități valorice pe total personal mediu a înregistrat o scădere cu 2,57% față de program, câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială fiind depășit cu 4,23% în condițiile în care numărul mediu de personal programat nu a fost realizat cu 5,93% datorită înregistrării de concedii medicale, concedii pentru creșterea copilului, pensionării la limită de vârstă a 4 salariați, a pensionarilor limită de vârstă cu reducerea vârstei de pensionare -1 salariat și a încetării contractelor individuale de muncă a unui număr de 25 de salariați din care 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 2022.

## **2. EVOLUȚIA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICOFINANCIARI - REALIZĂRI 2022 / 2021**

Analizând evoluția principalilor indicatori economico-financiari realizați în anul 2022 comparativ cu anul 2021, așa cum rezultă din anexa 6, se constată o creștere a veniturilor totale cu 10,16%, pe seama creșterii traficului maritim de mărfuri, urmare a creșterii importului de minereu de fier precum și a cantității de laminate exportate, comparativ cu anul 2021.

Creșterea veniturilor financiare în anul 2022 cu 52,15% față de anul 2021 a avut loc pe fondul înregistrării veniturilor din investiții financiare, reprezentând dividende nete în cuantum de

706,87 mii lei de la CNI SA București, companie la care deținem o cotă de 6,25% din capitalul social.

Cheltuielile totale realizate în anul 2022 prezintă o creștere cu 15,87% față de anul 2021, majorarea provenind în mod special de la cheltuielile de exploatare (cu 15,93%).

În structura cheltuielilor de exploatare, cheltuielile cu bunuri și servicii au înregistrat o creștere cu 36,21% față de anul 2021, în principal, datorită creșterii prețurilor la energie electrică, gaz, apă, a prețurilor la carburanți și a tuturor prețurilor, în anul 2022 înregistrându-se o inflație de 13,8% conform raportărilor oficiale.

Având în vedere evoluția veniturilor și cheltuielilor în perioada 2022 comparativ cu anul 2021 se constată că rezultatul brut înregistrat în anul 2022 scade cu 21,83% față de anul 2021, în condițiile în care cheltuielile totale la 1000 lei venituri totale cresc cu 5,18%, rezultatul brut din exploatare fiind cu 35,76% mai mic decât cel realizat în anul 2021; rezultatul financiar prezintă o creștere de 74,23% la nivelul anului 2022 comparativ cu 2021.

Sursele de finanțare a obiectivelor de investiții realizate în anul 2022 au înregistrat o creștere cu 218,43% față de anul 2021, în condițiile în care, sursele proprii de finanțare au crescut cu 34,38% datorită creșterii surselor din disponibil aferent anilor precedenți (amortizare+profit net) cu 76,89%.

Cheltuielile de investiții realizate în anul 2022 au crescut cu 223,90% față de anul 2021, în principal datorită implementării proiectelor finanțate din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 POIM, au fost realizate cheltuieli de investiții în valoare de 100.898,24 mii lei, la obiectivele de investiții finanțate din surse proprii constatându-se o scădere cu 19,63%.

Analiza evoluției în timp a indicatorilor economico-financiari semnaleză de asemenea o creștere cu 12,87% în anul 2022 față de anul 2021 (de la 4.869 lei brut/lună la 5.495 lei/brut/lună) a indicatorului privind câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială în condițiile unei scăderi a numărului mediu de personal cu 3,79% datorită faptului că în anul 2022, comparativ cu anul 2021, gradul de ocupare a posturilor din organigramă a fost mai mic având în vedere numărul mai mare de contracte de muncă încetate în anul 2022; indicatorul privind productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu crește cu 15,44% în anul 2022 comparativ cu anul 2021.

Compania își menține obiectivul de a nu înregistra plăți restante și în anul 2022, ca în anul 2021. Nivelul creanțelor restante scade cu 11,09% față de anul precedent, creanțele restante care sunt în litigiu scad cu 3,67%.

Indicatorul de lichiditate curentă prezintă o diminuare de la 2,28 la 2,19, iar perioada de recuperare a creanțelor din prestații este aproximativ aceeași ca în anul 2021, respectiv 36 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-financiari programați.

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

**Dobre Robert Bazvan**



Execuția bugetară realizată la data de 31.12.2022

-mii lei-

		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat cf.HG.1288/19.10.2022/Fila buget rectific.adresa 4725/50989/ 21.12.2022	Realizat la 31.12.2022	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	24.972,09	23.229,46	93,02
	1	<b>Venituri totale din exploatare, din care:</b>	2	24.194,04	22.283,29	92,10
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3			
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4			
	2	<b>Venituri financiare</b>	5	778,05	946,17	121,61
II		<b>CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)</b>	6	22.497,94	20.733,51	92,16
	1	<b>Cheltuieli de exploatare, (Rd.7= Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18), din care:</b>	7	22.421,50	20.491,70	91,39
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	8	7.443,13	5.533,88	74,35
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	344,21	310,24	90,13
		C. cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	11.114,74	10.950,75	98,52
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	9.903,09	9.762,38	98,58
		C1 ch. cu salariile	12	8.608,26	8.608,23	100,00
		C2 bonusuri	13	1.294,83	1.154,15	89,14
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14			
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	15			
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	841,32	830,81	98,75
		C5 Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	17	370,33	357,56	96,55
		D. alte cheltuieli de exploatare	18	3.519,42	3.696,83	105,04
	2	<b>Cheltuieli financiare</b>	19	76,44	241,81	316,34
III		<b>REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)</b>	20	2.474,15	2.495,95	100,88
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	450,09	338,76	75,26
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMÂNAT	22			
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMÂNAT	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	2.024,06	2.157,19	106,58
	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			



		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat cf.HG.1288/19.10.2022/Fila buget rectific.adresa 4725/50989/ 21.12.2022	Realizat la 31.12.2022	Grad realizare vs. program an (%)
0	1	2	3	4	5	6=5/4
	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	2.024,06	2.157,19	106,58
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	33	200,00	200,00	100,00
	8	Maxim 25% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	556,01	589,30	105,99
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	35	444,81	471,44	105,99
	b)	- dividende convenite bugetului local	36			
	c)	- dividende convenite altor acționari	37	111,20	117,86	105,99
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la rd.33-rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	1.468,06	1.567,89	106,80
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39	53,68	53,68	100,00
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	40	53,68	53,68	100,00
	a)	cheltuieli materiale	41	6,50	6,50	100,00
	b)	cheltuieli cu salariile	42	0,00	0,00	0,00
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	43	0,00	0,00	0,00
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	44	44,95	44,95	100,00
	e)	alte cheltuieli	45	2,23	2,23	100,00
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	115.282,75	104.776,57	90,89
	1	Alocații de la buget	47	1.174,00	992,59	84,55
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48			
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	115.282,75	100.898,24	87,52
X		DATE DE FUNDAMENTARE				
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	135	130	96,30
	2	Nr.mediu de salariați total	51	135	127	94,07
	3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	52	5.890,99	6152,83	104,44
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială , recalculat cf.Legii anuale a bugetului de stat	53	5.272,64	5.495,52	104,23
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	179,22	175,46	97,90
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf.Legii anuale a bugetului de stat	55	160,89	156,76	97,43
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)	56			
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	57	900,92	892,55	99,07
	9	Plăți restante	58			
	10	Creanțe restante	59	400,00	370,09	92,52

Director general  
Costea Marcela-Daniela



Director economic  
Cozma Simona

Contabil Sef  
Spiridon Adina

Execuția bugetară realizată la data de 31.12.2022

mii lei

0	1	2	3	4	5	6=5/4
		INDICATORI	Nr. rd.	Program aprobat HG.1288/19.10.2022	Realizat la 31.12.2022	Grad realizare vs. program an (%)
I.		<b>VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22)</b>	1	<b>24.972,09</b>	<b>23.229,46</b>	<b>93,02</b>
	1	<b>Venituri totale din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:</b>	2	<b>24.194,04</b>	<b>22.283,29</b>	<b>92,10</b>
	a)	<b>din producția vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:</b>	3	<b>21.134,55</b>	<b>18.715,19</b>	<b>88,55</b>
	a1)	din vânzarea produselor	4			
	a2)	din servicii prestate	5	14.406,27	11.375,35	78,96
	a3)	din redevențe și chirii	6	6.685,33	7.268,24	108,72
	a4)	alte venituri	7	42,95	71,60	166,71
	b)	<b>din vânzarea mărfurilor</b>	8			
	c)	<b>din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:</b>	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		208,95	
	f)	<b>alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:</b>	14	<b>3.059,49</b>	<b>3.359,15</b>	<b>109,79</b>
	f1)	din amenzi și penalități	15	5,39	131,88	2446,75
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16		371,43	
		- active corporale	17		371,43	
		- active necorporale	18			
	f3)	din subvenții pentru investiții	19	2.473,41	2.375,14	96,03
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20			
	f5)	alte venituri	21	580,69	480,70	82,78
	2	<b>Venituri financiare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:</b>	22	<b>778,05</b>	<b>946,17</b>	<b>121,61</b>
	a)	din imobilizări financiare	23			
	b)	din investiții financiare	24	706,87	706,87	100,00
	c)	din diferențe de curs	25	27,67	203,95	737,08
	d)	din dobânzi	26	12,30	20,09	163,33
	e)	alte venituri financiare	27	31,21	15,26	48,89
II		<b>CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)</b>	28	<b>22.497,94</b>	<b>20.733,51</b>	<b>92,16</b>
	1	<b>Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:</b>	29	<b>22.421,50</b>	<b>20.491,70</b>	<b>91,39</b>
	A.	<b>Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:</b>	30	<b>7.443,13</b>	<b>5.533,88</b>	<b>74,35</b>
	A1	<b>Cheltuieli privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:</b>	31	<b>2.406,44</b>	<b>2.116,07</b>	<b>87,93</b>
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32			
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	<b>962,25</b>	<b>749,88</b>	<b>77,93</b>
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34	39,45	21,47	54,42
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	35	696,38	535,55	76,90
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	114,58	80,48	70,24
	d)	cheltuieli privind energia și apa	37	1.329,61	1.285,71	96,70
	e)	cheltuieli privind mărfurile	38			

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Program aprobat HG.1288/19.10.2022	Realizat la 31.12.2022	Grad realizare vs. program an (%)
0	1	2	3	4	5	6=5/4
	A2	<b>Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:</b>	39	3.110,54	1.987,07	63,88
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	2.930,98	1.861,20	63,50
	b)	<b>cheltuieli privind chiriiile (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:</b>	41	1,14	1,14	100,00
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42			
	b2)	- către operatori cu capital privat	43	1,14	1,14	100,00
	c)	prime de asigurare	44	178,42	124,73	69,91
	A3	<b>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:</b>	45	1.926,15	1.430,74	74,28
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	46			
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47			
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48			
	c)	<b>cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:</b>	49	207,42	160,58	77,42
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	35,00	34,55	98,71
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	51			
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	172,42	126,03	73,09
		- 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)	<b>Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr.2/2015 (Rd.58+Rd.59+Rd.61), din care:</b>	56	18,00	10,00	55,56
	d1)	ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatate	57			
	d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	58	18,00	10,00	55,56
	d3)	- pentru cluburile sportive	59			
	d4)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	60			
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	0,63	0,56	88,89
	f)	<b>cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:</b>	62	188,27	129,69	68,89
		- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	63	74,16	67,49	91,01
		-interna	64	52,92	60,30	113,95
		-externa	65	21,24	7,19	33,85
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	89,76	79,70	88,79
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	15,75	13,30	84,44
	i)	<b>alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:</b>	68	310,74	301,86	97,14
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69	226,78	226,26	99,77
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70	25,80	24,60	95,35
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	41,76	32,62	78,11
	i4)	<b>cheltuieli cu reevaluarea immobilizărilor corporale și necorporale, din care:</b>	72	9,93	9,93	100,00
		-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	6,47	8,45	130,60
	j)	alte cheltuieli	77	1.095,58	735,05	67,09

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Program aprobat HG.1288/19.10.2022	Realizat la 31.12.2022	Grad realizare vs. program an (%)
		2	3	4	5	6=5/4
		<b>B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.78=Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84), din care:</b>	78	344,21	310,24	90,13
		a) ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	79			
		b) ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și	80	191,15	163,31	85,44
		c) ch. cu taxa de licență	81	0,78	0,78	100,00
		d) ch. cu taxa de autorizare	82			
		e) ch. cu taxa de mediu	83	10,58	8,31	78,54
		f) cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	141,70	137,84	97,28
		<b>C. Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:</b>	85	11.114,74	10.950,75	98,52
		<b>C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.86=Rd.87+ Rd.91)</b>	86	9.903,09	9.762,38	98,58
		<b>C1 Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:</b>	87	8.608,26	8.608,23	100,00
		a) salarii de bază din care:	88	8.017,38	7.143,03	89,09
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	590,88	1.465,20	247,97
		c) alte bonificații (conform CCM)	90			
		<b>C2 Bonusuri (Rd.91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:</b>	91	1.294,83	1.154,15	89,14
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal(*, cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	159,68	185,47	116,15
		- 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	530,40	473,64	89,30
		c) tichete de vacanță;	96			
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97	200,00	200,00	100,00
		e) alte cheltuieli conform CCM.	98	404,75	295,04	72,89
		<b>C3 Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99=Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:</b>	99			
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100			
		b) ch. cu drepturile salariale convenite în baza unor hotărâri judecătorești	101			
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102			
		<b>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:</b>	103	841,32	830,81	98,75
		a) pentru directori/directorat	104	362,86	369,40	101,80
		-componenta fixă	105	362,86	369,40	101,80
		-componenta variabilă	106			
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	478,46	461,41	96,44
		-componenta fixă	108	478,46	461,41	96,44
		-componenta variabilă	109			
		c) pentru AGA și cenzori	110			
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111			
		<b>C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator</b>	112	370,33	357,56	96,55

		INDICATORI	Nr. rd.	Program aprobat HG.1288/19.10.2022	Realizat la 31.12.2022	Grad realizare vs. program an (%)
0	1	2	3	4	5	6=5/4
		<b>D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:</b>	113	3.519,42	3.696,83	105,04
	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		178,24	
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118			
	d)	alte cheltuieli	119		7,95	
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	3.550,70	3.536,27	99,59
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121=Rd.122-Rd.125), din care:	121	-31,28	-25,63	81,94
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	200,00	389,15	194,58
	f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	123	200,00	200,00	100,00
	f1.2)	- provizioane in legatura cu contractul de mandat	124			
	f1.3)	alte provizioane	124a		189,15	
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	125	231,28	414,78	179,34
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.133+Rd.134+Rd.135), din care:	126	231,28	414,78	179,34
		- din participarea salariaților la profit	127	200,00	200,00	100,00
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128		175,56	
		- venituri din alte provizioane	129	31,28	39,22	125,38
2		<b>Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd.137), din</b>	130	76,44	241,81	316,34
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	131			
	a1)	aferente creditelor pentru investiții	132			
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	133			
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134			
	b1)	aferente creditelor pentru investiții	135			
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	136			
	c)	alte cheltuieli financiare	137	76,44	241,81	316,34
III		<b>REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.138= Rd.1-Rd.28)</b>	138	2.474,15	2.495,95	100,88
		venituri neimpozabile	139	726,91	407,14	56,01
		cheltuieli nedeductibile fiscal	140	1.065,79	407,36	38,22
IV		<b>IMPOZIT PE PROFIT</b>	141	450,09	338,77	75,27
V		<b>DATE DE FUNDAMENTARE</b>				
1		<b>Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)</b>	142	24.194,04	22.283,29	92,10
	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		<b>Cheltuieli totale din exploatare, din care: (Rd.29)</b>	145	22.421,50	20.491,70	91,39
	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		<b>Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **)</b>	147	9.903,09	9.762,38	98,58
	a)	creștere salarială aferentă reîntregirii pentru întreg an	147a)	1.356,19	1.356,19	100,00
		a) creșteri datorate majorării salariului minim garantat la plată (art.48.(1) a))	147a)1	950,74	950,74	100,00
		b) creșteri datorate acordării unor creșteri salariale în anul precedent (art.48.(1) b))	147a)2	51,00	51,00	100,00

		INDICATORI	Nr. rd.	Program aprobat HG.1288/19.10.2022	Realizat la 31.12.2022	Grad realizare vs. program an (%)
0	1	2	3	4	5	6=5/4
		c) creșteri datorate actelor normative (art.48.(1) d))	147a)3	354,45	354,45	100,00
		b) creștere salarială urmare a modificărilor legislative privind contribuțiile sociale obligatorii	147b)			
		c)	147c)			
4		<b>Nr. de personal prognozat la finele anului</b>	148	135	130	96,30
5		<b>Nr.mediu de salariați</b>	149	135	127	94,07
6	a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.147/Rd.149)/12*1000)	150	6.113,02	6.405,76	104,79
	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	5.890,99	6.152,83	104,44
	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	5.272,64	5.495,52	104,23
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	179,22	175,46	97,90
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf.Legii anuale a bugetului de stat	154	160,89	156,76	97,43
	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			
		- pret mediu (p)	158			
		- valoare=QPF x p	159			
		- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160			
8		<b>Plăți restante</b>	161			
9		<b>Creanțe restante, din care:</b>	162	400,00	370,09	92,52
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163			
		- de la operatori cu capital privat	164	400,00	370,09	92,52
		- de la bugetul de stat	165			
		- de la bugetul local	166			
		- de la alte entități	167			
10		<b>Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)</b>	168			
11		<b>Redistribuirii/distribuirii totale cf.OUG nr.29/2017 din:</b>	169			
		- alte rezerve	170			
		- rezultatul reportat	171			

Director general  
Costea Marcela-Daniela

*hgn*



Director economic  
Cozma Simona

*CS*

Contabil Sef  
Spiridon Adina

*AS*

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare realizate la data de 31.12.2022

		mii lei			
0	1	Indicatori	Aprobat cf.HG.1288/ 19.10.2022/Fila buget rectif.cf.adresa 4725/50989/ 21.12.2022	Realizat la 31.12.2022	Grad realizare vs. program an (%)
0	1	2	3	4	5 = 4/3
I		<b>SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:</b>	<b>115.282,75</b>	<b>104.776,57</b>	<b>90,89</b>
	1	<b>Surse proprii, din care:</b>	<b>8.686,75</b>	<b>6.143,45</b>	<b>70,72</b>
		a) - amortizare	932,00	1.159,43	124,40
		b) - profit	2.344,20	1.954,42	83,37
		c) - disponibil din an precedent (amortizare + profit net)	5.410,55	3.029,60	55,99
	2	<b>Alocații de la buget</b>	<b>1.174,00</b>	<b>992,59</b>	<b>84,55</b>
	3	<b>Credite bancare, din care:</b>			
		a) - interne			
		b) - externe			
	4	<b>Alte surse, din care:</b>	<b>105.422,00</b>	<b>97.640,53</b>	<b>92,62</b>
		- Alte fonduri externe nerambursabile POIM	105.422,00	97.640,53	92,62
		- Alte fonduri europene/plusuri inventar /bonus contracte comerciale			
II		<b>CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:</b>	<b>115.282,75</b>	<b>100.898,24</b>	<b>87,52</b>
	1	<b>Investiții în curs, din care:</b>	<b>1.174,00</b>	<b>992,59</b>	<b>84,55</b>
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:			
		<b>Finanțate din surse proprii, din care:</b>			
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:	1.174,00	992,59	84,55
		<b>Finanțate din alocații de la buget, din care:</b>	<b>1.174,00</b>	<b>992,59</b>	<b>84,55</b>
		<i>Cheu vertical Dana 31 - Port Bazin Docuri Galați (proiectare și executie racorduri apa și energie electrică)</i>	11,00	10,04	91,27
		<i>Studiu fezabilitate obiectiv "Amenajare dane RO-RO Port Bazin Nou (39 parțial, 40 și 41 parțial, inclusiv capul de mol)"</i>	48,00	47,37	98,69
		<i>Studiu fezabilitate obiectiv "Modernizare infrastructură portuară și extindere Port Mineralier Galați"</i>	590,00	466,13	79,01
		<i>Dezvoltare Port Măcin cu lucrurile de operare Gura Arman și Turcoaia</i>	360,00	332,67	92,41
		<i>Studiu fezabilitate obiectiv "Dezvoltare Port Chilia Veche"</i>	165,00	136,38	82,65
		<i>Lucrari de deblocare ale senalului navigabil si ale danelor maritime operationale din Portul Braila prin scoaterea epavei Gaestisi a altor materiale depuse in zona respectiva</i>	0,00	0,00	0,00
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:			
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:			
	2	<b>Investiții noi, din care:</b>	<b>105.422,00</b>	<b>97.640,53</b>	<b>92,62</b>
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:			
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:	105.422,00	97.640,53	92,62
		<b>Finanțate din alte surse - fonduri externe nerambursabile postaderare CEF-INEA, din care: **</b>			

		Indicatori	Aprobat cf.HG.1288/ 19.10.2022/Fila buget rectif.cf.adresa 4725/50989/ 21.12.2022	Realizat la 31.12.2022	Grad realizare vs. program an (%)
0	1	2	3	4	5 = 4/3
		<b>Finanțate din fonduri externe nerambursabile aferente cadrelui financiar 2014-2020 POIM, din care:</b>	<b>105.422,00</b>	<b>97.640,53</b>	<b>92,62</b>
		<i>Dezvoltare port Isaccea -reabilitare și modernizare infrastructură portuară(proiect 15379) FEDR</i>	11.627,00	10.953,09	94,20
		<i>Lucrări de infrastructură portuară -cheu dana 32 Port Docuri Galați (Proiect 16279) FC</i>	16.879,00	14.711,71	87,16
		<i>Dezvoltare Port Tulcea etapa I (proiect 16739) FEDR</i>	1.674,00	1.667,36	99,60
		<i>Platforma Multimodală Galați Etapa II(proiect 16702) FC</i>	30.123,00	25.223,68	83,74
		<i>Port Brăila _Lucrări de infrastructură a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri FEDR</i>	45.119,00	45.084,69	99,92
		<i>Modernizarea si dezvoltarea Portului Chilia Veche</i>	0,00	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>3</b>	<b>Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:</b>	<b>6.026,48</b>	<b>1.292,82</b>	<b>21,45</b>
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:	<b>6.026,48</b>	<b>1.292,82</b>	<b>21,45</b>
		<b>Finanțate din surse proprii, din care:</b>	<b>6.026,48</b>	<b>1.292,82</b>	<b>21,45</b>
		<i>Soluții refacere acoperiș Gara Fluvială Galați</i>	1.050,00	246,50	23,48
		<i>Modernizare platformă parcare auto și înlocuire sistem protecție trotuar platforma din borduri prefabricate</i>	400,00	0,00	0,00
		<i>Înlocuire fereste și usi exterioare Gara Fluvială Galați, zgrăvelii și vopsitorii exterioare totale clădire Gara Fluvială Galați</i>	281,84	0,00	0,00
		<i>Lucrari de reparatii-consolidare fronturi portuare Danele12- 15 (cheu pereal) si Danele 19-20(cheu vertical)</i>	758,49	0,00	0,00
		<i>Recertificare nava PA 178</i>	414,00	400,00	96,62
		<i>Recertificare nava PA 177</i>	228,69	228,69	100,00
		<i>Modernizare Gara Fluvială Tulcea</i>	375,00	0,00	0,00
		<i>Modernizare Gara Fluvială Isaccea</i>	25,00	0,00	0,00
		<i>Modernizare Parc Str. Portului nr. 34 Galați</i>	250,00	0,00	0,00
		<i>Iluminat pod Gara Fluviala Galați</i>	15,80	15,80	100,00
		<i>Reșea interioară alimentare cu apă cheu Dunăre danele 13 și 15</i>	75,00	5,71	7,61
		<i>Platforma Multimodală Galați -- Etapa II</i>	902,66	396,12	43,88
		<i>Ranfluare ponton Squalus</i>	1.250,00	0,00	0,00
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>Finanțate din surse proprii, din care:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>Finanțate din fonduri externe nerambursabile aferente cadrelui financiar 2014-2020 POIM, din care:</b>			
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:			
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:			
	<b>4</b>	<b>Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)</b>	<b>1.411,87</b>	<b>739,32</b>	<b>52,36</b>
		<i>Sistem detecție și avertizare incendiu Gara Fluvială Galați</i>	140,00	110,09	78,64
		<i>Autoturism hibrid 4x4</i>	122,50	122,47	99,98
		<i>Autoturism hibrid 4x4 sau 2x4, 5 locuri</i>	107,84	107,83	99,99
		<i>Autoutilitara preluare deseuri menajere</i>	350,00	0,00	0,00
		<i>Soft document manager</i>	131,00	60,00	45,80
		<i>Reinnoire licenta antivirus ESET NOD32</i>	8,46	8,46	100,00
		<i>Sisteme desktop complete-2 bucati</i>	10,42	10,42	100,00
		<i>Licente Windows 10 PRO</i>	2,80	2,79	99,64
		<i>Imprimante multifunctionala A3 color-2 buc</i>	6,08	6,08	100,00
		<i>Containere Port Macin</i>	50,25	40,64	80,88



		Indicatori	Aprobat cf.HG.1288/ 19.10.2022/Fila buget rectif.cf.adresa 4725/50989/ 21.12.2022	Realizat la 31.12.2022	Grad realizare vs. program an (%)
0	1	2	3	4	5 = 4/3
		Tableta ReMarkable2	4,50	4,50	100,00
		Imprimanta multifunctionala	11,73	11,73	100,00
		Licente zWCAD(STD-2 buc si PRO-1 buc)	11,36	11,36	100,00
		Server aplicatii (inclusiv licente server si SQL)	258,25	93,19	36,09
		Multifunctionala	18,00	17,50	97,22
		Modernizare centrala termica Galati	149,00	116,00	77,85
		Schimbator caldura in placi	10,00	9,85	98,50
		Generator	9,00	6,41	71,22
		Pompa submersibila	2,52	0,00	0,00
		Multifunctionala	6,00	0,00	0,00
		Licente Microsoft Ofiice 365	2,16	2,16	100,00
	5	<b>Alte cheltuieli de investitii</b>	<b>1.248,40</b>	<b>232,98</b>	<b>18,66</b>
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:	<b>991,70</b>	<b>152,81</b>	<b>15,41</b>
		<i>Finanțate din surse proprii, din care:</i>	<b>991,70</b>	<b>152,81</b>	<b>15,41</b>
		- Cheltuieli pentru elaborarea studiilor de fezabilitate și alte studii aferente obiectivelor de investiții, din care :	<b>991,70</b>	<b>152,81</b>	<b>15,41</b>
		<i>Dezvoltarea sistemului integrat de mediu</i>	47,50	47,50	100,00
		<i>Strategie comerciala</i>	364,20	0,00	0,00
		<i>Dezvoltare Port Chilia Veche</i>	350,00	0,31	0,09
		<i>Port Brăila _Lucrări de infrastructură a sectorului portuar a frontului de operare la Dunăre, adiacent molului</i>	15,00	15,00	100,00
		<i>Modernizare infrastructura portuara si extindere Port Mineralier Galati</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>Expertiza tehnica Lucrari de reparatii - consolidare fronturi portuare Danele 12-15 (cheu preeat) si Danele 19-20 (cheu vertical)</i>	90,00	90,00	100,00
		<i>Studiu de fezabilitate pentru realizare cheu nou - 1 dana fluvio-maritima - 100 ml mal stang Dunare</i>	125,00	0,00	0,00
		<i>Finanțate din alte surse-fonduri europene, din care:</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		- Cheltuieli pentru elaborarea studiilor de fezabilitate si alte studii aferente obiectivelor de investiții, din care :			
		<i>Finanțate din surse proprii, din care:</i>	<b>256,70</b>	<b>80,17</b>	<b>31,23</b>
		- Lucrări de consultanță și alte cheltuieli asimilate investițiilor, din care :	<b>256,70</b>	<b>80,17</b>	<b>31,23</b>
		<i>Cartare zgomot în porturile Galați și Brăila</i>	50,00	0,00	0,00
		<i>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</i>	33,00	34,67	105,06
		<i>Amenajare Dane RO-RO</i>	48,70	0,00	0,00
		<i>Platforma Multimodală Galați- Etapa I - Servicii de consultanță în vederea obținerii și depunerii documentației pentru finanțarea prin POIM 2014-2020 și asistență pe durata evaluării Cererii de finanțare, până la semnarea contractului de finanțare cu Autoritatea de Management</i>	115,00	45,50	39,57
		<i>Platforma Multimodală Galați- Etapa II</i>	10,00	0,00	0,00
	6	<b>Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:</b>			
		a) - interne			
		b)- externe			

Director general  
Costea Marcela-Daniela



Director economic  
Cozma Simona

Contabil Sef  
Spiridon Adina

## ANEXA 4

CN APDM SA GALATI  
Situatia realizării veniturilor din producția vândută (Cifra de afaceri) la data de 31.12.2022 pe tarife/sucursale/porturi

Nr.crt.	DescrierePrestatie/Port	SUC.GALATI		SUC. BRAILA			SUC. TULCEA							TOTAL APDM	% prestatie in total		
		Gabli	Braila	Harsova	Smaradan	Total Braila	Chilia Veche	Gura Arman	Iscarcea	Macin	Mahmudia	Tulcea	Turcoala			Total Tulcea	
1	ACCES INFRASTRUCTURA PORTUARA NAVE FLUVIALE STAT. NAVE TRANSPORT PASAGERI LA PONTON APDM	4.107,89	10.080,39											0,00	14.188,28	0,08%	
2	STAT. NAVE FLUVIALE LA CHEU SUB OPERATIUNI	719.409,04	251.518,61												1.800,90	1.800,90	0,01%
3	STAT. NAVE FLUVIALE LA CHEU FARA OPERATIUNI	202.867,18	266.179,37	413,10											50.449,90	1.400.126,28	7,48%
4	STAT.LA CHEU A PONTOANELOR TERTILOR	667.419,92	424.824,79	23.694,61	43.890,20										1.712,93	508.368,28	2,72%
5	STATIONARE NAVE FLUVIALE LA MAL SUB OPERATIUNI														601,25	5.476,79	0,15%
6	STATIONARE NAVE FLUVIALE LA MAL FARA OPERATIUNI														2.516,07	201.311,90	7,27%
7	STAT. ALTE CATEGORII DE NAVE LA PONTON APDM	42.361,41	29.859,89												1.473,57	1.473,57	0,01%
8	NAVE STAT. LA PONTOANE TERTI (10% PRIMA NAVA)	695,23	51.097,72	12,39											5,37	5,37	0,00%
9	APROVIZIONARE NAVE CU APA	12.252,70	8.725,93	984,69											1.005,58	52.810,92	0,28%
10	APROVIZIONARE NAVE CU ENERGIE	51.541,35	9.733,01												444,00	22.408,32	0,12%
11	ASIST. PETRL. TRANSFER/BUNKERAJ PROD. PETROLIERE	209.990,87													224.296,45	287.742,66	1,54%
12	CURSA AUTO SPECIALIZATA	7.571,44	3.541,49												0,00	209.990,87	1,12%
13	CURSA NAVA SPECIALIZATA	20.271,00	2.658,48												854,84	11.967,77	0,06%
14	INTRTINERE RELE DE APA	4.212,20	2.933,28												2.990,78	25.920,26	0,14%
15	INTRTINERE RELE DE ENERGIE	15.298,25	3.154,75												230,22	7.375,70	0,04%
16	PRELUIRE DESEURI MENAJERE DE LA NAVE	15.705,91	2.540,24												4.490,57	91.085,00	0,49%
17	PRELUIRE DESEURI PERICULOASE DE LA NAVE	50.322,35	7.050,61												3.120,48	60.493,44	0,32%
18	PRELUIRE REZIDUURI DE HIDROCARBURA DE LA NAVE	49.876,98	33.111,10												16.353,71	99.341,79	0,53%
19	PRELUIRE SI TRATARE APF UZATE MENAJERE DE LA NAVE														3.632,72	3.632,72	0,02%
20	REGULARIZARE PRET APA	549,12	307,98												-333,40	24.735,20	0,13%
21	REGULARIZARE PRET ENERGIE	633,13	109,13												0,00	1.003,99	0,01%
22	SACI GOI PLASTIC	635,47	129,96												58,00	800,26	0,00%
23	SACI GOI RAFIE	2.075.781,44	1.130.282,16	25.104,79	43.890,20	1.199.277,15	98.631,30	78.848,08	359.487,71	4.596,26	86.556,93	211.504,04	244.650,27	1.034.274,59	4.309.333,88	23,03%	
24	ACCES INFRASTRUCTURA PORTUARA NAVE MARITIME	2.146,48	8.468,22												0,00	10.614,70	0,06%
25	STAT. NAVE MARITIME LA CHEU SUB OP. PROD. PETRL.	558.688,63	11.045,91												0,00	569.734,54	3,04%
26	STAT. NAVE FLUVIALE LA CHEU SUB OPERATIUNI	5.117.299,25	730.281,65												24.823,96	5.872.404,86	31,38%
27	MARFA VRAC	82.673,37	15.825,75												1.677,48	100.176,60	0,54%
28	STAT. ALTE CATEGORII DE NAVE LA PONTON APDM	2.218,59	674,56												0,00	2.893,15	0,02%
29	APROVIZIONARE NAVE CU APA	2.715,15	0,00												0,00	2.715,15	0,01%

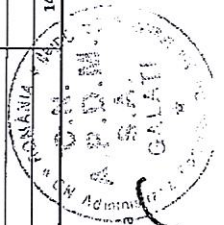
Nr.crt.	DescrierePrestatie/Port	SUC. GALATI				SUC. BRAILA				SUC. TULCEA				TOTAL APDM	% prestatie in total	
7	ASIST. PETRL. TRANSFER/BUNKERU PROD. PETROLIERE	270.442,73												0,00	270.442,73	1,45%
8	CURSA AUTO SPECIALIZATA	61,06	3.663,59											610,58	4.335,23	0,02%
9	CURSA NAVA SPECIALIZATA	24.591,34												1.993,89	26.585,23	0,14%
10	INTRETINERE RELE DE APA	1.108,46												0,00	1.108,46	0,01%
11	PRELUARE DESEURI MENAJERE DE LA NAVE	149.098,62	22.532,82											3.617,48	175.248,92	0,94%
12	PRELUARE DESEURI PERICULOASE DE LA NAVE	10.422,99												0,00	10.422,99	0,06%
13	PRELUARE REZIDUURI HIDROCARBURA DE LA NAVE	9.438,12												3.055,50	12.493,62	0,07%
14	PRELUARE SI TRATARE APE UZATE MENAJERE DE LA NAVE	5.876,51												641,09	6.517,60	0,03%
15	UTILIZARE NAVA FUNCTIONALA MARS	2.873,88												0,00	2.873,88	0,02%
16	SACI GOI PLASTIC	161,83												0,00	161,83	0,00%
17	SACI GOI RAFIE	161,83												0,00	161,83	0,00%
	Maritim	6.239.978,84	792.492,50	0,00	792.492,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.419,98	7.068.891,32	37,77%
1	CHIRIE TEREN PORT BRAILA	1.149.424,20												0,00	1.149.424,20	6,14%
2	CHIRIE TEREN PORT CHILIA	3.753.559,35												0,00	3.753.559,35	20,06%
3	CHIRIE TEREN PORT GALATI	27.212,00												0,00	27.212,00	0,15%
4	CHIRIE TEREN PORT HARSOVA	27.212,00												0,00	27.212,00	0,15%
5	CHIRIE TEREN PORT ISACCEA													0,00		
6	CHIRIE TEREN PORT MACIN													169.629,59	169.629,59	0,91%
7	CHIRIE TEREN PORT MAHMUDIA													0,00		
8	CHIRIE TEREN PORT TULCEA													123.743,58	123.743,58	0,66%
9	CHIRIE TEREN PORT SMARDAN													224.277,09	224.277,09	1,20%
10	REDEVANTA TEREN PORT GALATI													182.938,26	182.938,26	0,98%
11	CHIRIE ADAPOST DOCHERI MACIN	721.395,13												0,00	721.395,13	3,85%
12	CHIRIE PLATFORMA PORTUARA MACIN													8.192,64	8.192,64	0,04%
13	CHIRIE SPATIU GARA FLUVIALA GALATI													4.242,78	4.242,78	0,02%
14	CHIRIE SPATIU GARA FLUVIALA ISACCEA	297.978,43												0,00	297.978,43	1,59%
15	CHIRIE SPATIU GARA FLUVIALA TULCEA													6.768,72	6.768,72	0,04%
16	MILOC FIX TULCEA													0,00		
	Chirii	5.922.357,11	0,00	27.212,00	38.442,27	11.230,27	11.230,27	0,00	129.880,68	45.193,03	221.591,34	136.179,00	182.938,26	587.400,18	1.307.442,59	38,84%
1	DESEURI - ECHIPAMENTE ELECTRICE	110,00												0,00	110,00	0,00%
2	DESEURI - MATERIALE FEROASE SI NEFEROASE	413,00												0,00	413,00	0,00%
3	DESEURI - MATERIALE PLASTICE	1,00												0,00	1,00	0,00%
4	DESEURI HARTIE	211,00												0,00	211,00	0,00%
5	ELIBERARE ACORDURI LUCRARI DE INVESTITII	3.702,16												0,00	3.702,16	0,02%
6	EMITERE CARNET MUNCTOR PORTUAR	4.164,69												0,00	4.164,69	0,02%
7	EVALUARE AVIZARE IPS	8.624,00	5.174,40											2.587,20	16.385,60	0,09%
8	AUDIT EXTERN IPS	14.488,32	14.488,32											5.433,12	34.409,76	0,18%
9	VALORIFICARE REZIDUURI HIDROCARBURI	7.863,00												0,00	7.863,00	0,04%
10	VIZA CARNET	1.465,64												0,00	1.465,64	0,01%
	Alte venituri	41.042,81	19.662,72	0,00	19.662,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.020,32	68.723,85	0,37%
	Grand Total	14.279.160,20	1.942.437,38	52.316,75	55.120,47	2.049.874,64	227.965,11	78.808,08	581.079,05	140.775,26	269.495,19	140.775,26	244.650,27	2.386.157,48	18.715.193,02	100,00%

Director General,  
Costea Marghela-Daniela

Director economic,  
Cozma Simona Adriana

Contabil sef,  
Spiridon Adriana

Intocmit,  
Lungu Mihaela



## SITUAȚIA CREANȚELOR RESTANTE LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2022

- mii lei -

Nr. crt.	Denumire beneficiar	Creanțe restante la data de 31.12.2022	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>368,12</b>	<b>12,01</b>	<b>356,11</b>
1	ABILITY ISKARSS.R.L. BRAILA	0,97	0,97	0,00
2	ALITEC SOLUTION SRL GALATI	0,22	0,22	0,00
3	ANLOR S.R.L. GALATI	0,55	0,55	0,00
4	ATBAD SA TULCEA	30,92	0,00	30,92
5	AVALON SHIPPING S.R.L. GALATI	0,57	0,57	0,00
6	BIOPROJECT INDUSTRY TULCEA	0,94	0,00	0,94
7	BOGFIL COM CALAFAT CONSTANTA	0,25	0,25	0,00
8	CEREALCOM S.A. GALATI	0,34	0,34	0,00
9	COJAR S.R.L. GALATI	0,02	0,02	0,00
10	CNFR GIURGIU NAV SA GIURGIU	26,03	0,00	26,03
11	CRISTALMIN SRL MACIN TULCEA	1,06	0,00	1,06
12	DECATRAF S.R.L. GALATI	1,25	1,25	0,00
13	DELTA ACM 93 SRL BUCURESTI	4,10	0,00	4,10
14	DELTA CONS SA TULCEA	63,41	0,00	63,41
15	DONAU STAR SHIPPING SRL CALARASI	48,61	0,00	48,61
16	NAVROM DELTA S.A. TULCEA	103,55	0,00	103,55
17	NAVTRANS GAL SRL GALATI	2,86	0,00	2,86
18	OCMAVA COM S.R.L. BRAILA	0,38	0,38	0,00
19	PINASORE S.R.L. GALATI	1,07	1,07	0,00
20	SVAD SHIPPING S.R.L. CONSTANTA	4,46	4,46	0,00
21	TANCRAD SRL GALATI	72,32	0,00	72,32
22	T.B IMPORT EXPORT SRL GALATI	2,30	0,00	2,30
23	TINAPAN S.R.L. BRAILA	0,12	0,12	0,00
24	TRADING LINE MANAGEMENT S.R.L. BUCURESTI	0,03	0,03	0,00
25	TRACE TRANS CORPORATION S.R.L. CONSTANTA	0,31	0,31	0,00
26	TO PREST CONSTRUCT S.R.L. GALATI	1,46	1,46	0,00
<b>B</b>	<b>SECTOR PUBLIC - total din care:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	CANAL SEA	1,91	1,91	0,00
<b>C</b>	<b>Alte creante</b>	<b>1,91</b>	<b>1,91</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>370,03</b>	<b>13,92</b>	<b>356,11</b>

DIRECTOR GENERAL,  
Costea Marcela-Daniela

DIRECTOR ECONOMIC,  
Cozma Simona Adriana

Contabil sef  
Spiridon Adina

## Situția privind realizarea principalilor indicatori economico - financiari 2022 / 2021

Nr.crt.	INDICATORI	U/M	REALIZĂRI		%
			Realizat 2021	Realizat 2022	
0	1	2	3	4	5=4/3*100
1	<b>VENITURI TOTALE</b>	mii lei	21.086,68	23.229,46	110,16
	<b>A Venituri din exploatare</b>	mii lei	20.464,80	22.283,29	108,89
	Cifra de afaceri	mii lei	17.415,36	18.715,19	107,46
	<b>B Venituri financiare</b>	mii lei	621,88	946,17	152,15
2	<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	mii lei	17.893,60	20.733,51	115,87
	<b>A Cheltuieli de exploatare</b>	mii lei	17.676,00	20.491,70	115,93
	cheltuieli cu bunuri și servicii	mii lei	4.062,68	5.533,88	136,21
	cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	mii lei	293,66	310,24	105,65
	cheltuieli cu personalul	mii lei	9.603,28	10.950,75	114,03
	alte cheltuieli de exploatare	mii lei	3.716,38	3.696,83	99,47
	<b>B Cheltuieli financiare</b>	mii lei	217,60	241,81	111,13
3	<b>Rezultatul brut</b>	mii lei	3.193,08	2.495,95	78,17
	Rezultatul din exploatare	mii lei	2.788,80	1.791,59	64,24
	Rezultatul financiar	mii lei	404,28	704,36	174,23
4	<b>Surse de finanțare investiții an curent</b>	mii lei	32.904,20	104.776,57	318,43
5	<b>Cheltuieli de investiții</b>	mii lei	31.150,75	100.898,24	323,90
6	<b>Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale</b>	lei	848,57	892,55	105,18
7	<b>Nr.mediu de salariați</b>	pers.	132	127	96,21
8	<b>Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială</b>	lei/pers.	4.869,02	5.495,52	112,87
9	<b>Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu</b>	mii lei/pers.	135,79	156,76	115,44
10	<b>Plăți restante</b>	mii lei	0,00	0,00	0,00
11	<b>Creanțe restante</b>	mii lei	416,25	370,09	88,91
	Creanțe restante în litigiu	mii lei	369,68	356,11	96,33
12	<b>Lichiditate curentă</b>		2,28	2,19	96,05
13	<b>Viteza de rotație a debitelor - clienți</b>	zile	39	36	92,31

Director General,  
Costea Marcela Daniela



Director Economic,  
Cozma Simona Adriana

Contabil sef  
Spiridon Adina

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA Galati- CENTRALIZATA LUNA DECEMBRIE 2022

Cont	Denumire	SID	SIC	RD	RC	RDL	RCL	TSD	TSC	SD	SC
<b>TOTAL</b>	<b>TOTAL LUNA</b>	<b>145.299.275,56</b>	<b>145.299.275,56</b>	<b>465.388.193,89</b>	<b>465.388.193,89</b>	<b>176.083.603,76</b>	<b>176.083.603,76</b>	<b>786.771.073,21</b>	<b>786.771.073,21</b>	<b>216.270.774,26</b>	<b>216.270.774,26</b>
<b>1</b>	<b>Conturi de capitaluri</b>	<b>2.167.195,07</b>	<b>28.080.374,64</b>	<b>29.759.275,70</b>	<b>31.447.632,40</b>	<b>3.341.520,47</b>	<b>3.221.616,10</b>	<b>35.267.991,24</b>	<b>62.749.623,14</b>	<b>0,00</b>	<b>27.481.631,90</b>
10	Capital si rezerve	103.504,42	17.399.365,85	2.196.783,80	3.641.705,42	426.755,99	397.310,72	2.727.044,21	21.438.381,99	0,00	18.711.337,78
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	5.624.112,78	532.118,90	22.622,04	29.445,27	0,00	561.564,17	5.646.734,82	0,00	5.085.170,65
106	Rezerve	103.504,42	10.713.413,07	1.664.664,90	3.619.083,38	397.310,72	397.310,72	2.165.480,04	14.729.807,17	0,00	12.564.327,13
1061	Rezerve legale	0,00	212.368,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212.368,47	0,00	212.368,47
1068	Alte rezerve	103.504,42	10.501.044,60	1.664.664,90	3.619.083,38	397.310,72	397.310,72	2.165.480,04	14.517.438,70	0,00	12.351.958,66
1068.1	Rezerve din repartizare profit net neutilizate	103.504,42	5.245.782,52	1.664.664,90	1.954.418,48	397.310,72	0,00	2.165.480,04	7.200.201,00	0,00	5.034.720,96
1068.2	Rezerve utilizate pentru finantarea investitiilor	0,00	5.255.262,08	0,00	1.664.664,90	0,00	397.310,72	0,00	7.317.237,70	0,00	7.317.237,70
11	Fonduri	2.063.690,65	4.156.731,33	4.139.746,19	4.649.243,05	0,00	29.445,27	6.203.436,84	8.835.419,65	0,00	2.631.982,81
117	Rezultatul reportat	2.063.690,65	4.156.731,33	4.139.746,19	4.649.243,05	0,00	29.445,27	6.203.436,84	8.835.419,65	0,00	2.631.982,81
1171	Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	2.063.690,65	2.063.690,65	4.139.746,19	4.139.746,19	0,00	0,00	6.203.436,84	6.203.436,84	0,00	0,00
1175	Rezultatul reportat reprez. surplusul realizat din rezerve din reevaluare	0,00	2.093.040,68	0,00	509.496,86	0,00	29.445,27	0,00	2.631.982,81	0,00	2.631.982,81
1175-1	Rezultatul reportat reprez. surplusul din rezerve din reeval.	0,00	476.389,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	476.389,78	0,00	476.389,78
1175-2	Rezultatul reportat reprez. surplusul din rezerve din reeval.(impozabil)	0,00	1.616.650,90	0,00	509.496,86	0,00	29.445,27	0,00	2.155.593,03	0,00	2.155.593,03
12	Rezultatul exercitiului	0,00	2.672.558,48	22.802.397,02	22.747.619,33	2.878.089,64	2.417.496,34	25.680.486,66	27.837.674,15	0,00	2.157.187,49
121	Profit sau pierdere	0,00	2.672.558,48	22.802.397,02	22.747.619,33	2.878.089,64	2.417.496,34	25.680.486,66	27.837.674,15	0,00	2.157.187,49
15	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0,00	1.822.153,68	225.650,00	0,00	0,00	350.823,91	225.650,00	2.172.977,59	0,00	1.947.327,59
151	Provizioane	0,00	1.822.153,68	225.650,00	0,00	0,00	350.823,91	225.650,00	2.172.977,59	0,00	1.947.327,59
1511	Provizioane pentru litigii contractuale de munca	0,00	1.598.003,68	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.598.003,68	0,00	1.596.503,68
1517	Provizioane pt.terminarea contractului de munca	0,00	24.150,00	24.150,00	0,00	0,00	51.600,00	24.150,00	75.750,00	0,00	51.600,00
1518	Alte provizioane	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	299.223,91	200.000,00	499.223,91	0,00	299.223,91
16	Imprumuturi si datorii asimilate	0,00	2.029.565,30	394.698,69	409.064,60	36.674,84	26.539,86	431.373,53	2.465.169,76	0,00	2.033.796,23
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	0,00	2.029.565,30	394.698,69	409.064,60	36.674,84	26.539,86	431.373,53	2.465.169,76	0,00	2.033.796,23
167.12	Garantii contractuale rezikluuri hidrocarburi	0,00	2.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.950,00	0,00	2.950,00
167.13	Licenta Office Business	0,00	1.785,32	2.134,18	2.160,00	175,40	0,00	2.309,58	3.945,32	0,00	1.635,74

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA Galati- CENTRALIZATA LUNA DECEMBRIE 2022

Cont	Denumire	SID	SIC	RD	RC	RDL	RCL	TSD	TSC	SD	SC
167.16	Echipament firewall,hardware,software	0,00	61.266,03	19.985,54	0,00	1.816,23	0,00	21.801,77	61.266,03	0,00	39.464,26
167.2	Garantii contractuale servicii postulare	0,00	601.889,35	72.947,24	127.213,64	500,00	5.352,62	73.447,24	734.455,61	0,00	661.008,37
167.3	Garantii contractuale inchiriere spatii, teren etc.	0,00	1.210.795,33	117.880,19	116.629,24	17.160,31	17.517,24	135.040,50	1.344.941,81	0,00	1.209.901,31
167.4	Garantii licitati	0,00	52.236,91	95.277,95	113.624,06	3.750,00	0,00	99.027,95	165.860,97	0,00	66.833,02
167.6	Garantii contractuale privind achizitii lucrari	0,00	98.642,36	86.473,59	49.437,66	13.272,90	3.670,00	99.746,49	151.750,02	0,00	52.003,53
<b>2</b>	<b>Conturi de imobilizari</b>	<b>117.211.339,49</b>	<b>17.395.986,45</b>	<b>75.777.698,52</b>	<b>4.421.643,52</b>	<b>42.147.823,02</b>	<b>42.433.033,73</b>	<b>235.136.861,03</b>	<b>64.250.663,70</b>	<b>191.294.799,49</b>	<b>20.408.602,16</b>
20	Imobilizari necorporale	1.897.604,95	0,00	141.174,03	71.265,00	0,00	0,00	2.038.778,98	71.265,00	1.967.513,98	0,00
203	Cheltuieli de dezvoltare	985.328,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	985.328,80	0,00	985.328,80	0,00
205	Conces., brevete ,licente,marci com., si active similare	252.319,88	0,00	33.674,03	9.810,00	0,00	0,00	285.993,91	9.810,00	276.183,91	0,00
205.10	licente microsoft PR BR Incinta	0,00	0,00	8.897,63	0,00	0,00	0,00	8.897,63	0,00	8.897,63	0,00
205.2	Docuri smis 137306	74.565,33	0,00	24.776,40	9.810,00	0,00	0,00	99.341,73	9.810,00	89.531,73	0,00
205.4	Taxe racordare utilizati	155.172,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155.172,63	0,00	155.172,63	0,00
205.5	Conces., brevete ,licente DFT SMS 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	5.739,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.739,97	0,00	5.739,97	0,00
208	Alte imobilizari necorporale	659.956,27	0,00	107.500,00	61.455,00	0,00	0,00	767.456,27	61.455,00	706.001,27	0,00
208.1	Alte imobilizari necorporale	333.053,00	0,00	107.500,00	61.455,00	0,00	0,00	440.553,00	61.455,00	379.098,00	0,00
208.2	Alte imobilizari necorp.soft.RODIS DALMAR	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 DL LNG	156.336,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156.336,91	0,00	156.336,91	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	52.782.539,88	0,00	1.020.706,41	838.532,23	21.736.423,20	21.054.645,03	75.539.669,49	21.893.177,26	53.646.492,23	0,00
212	Constructii	14.370.711,39	0,00	151.566,00	118.660,00	21.180.495,03	21.054.645,03	35.702.772,42	21.173.305,03	14.529.467,39	0,00
212.1	Constructii	12.123.974,00	0,00	151.566,00	118.660,00	125.850,00	0,00	12.401.390,00	118.660,00	12.282.730,00	0,00
212.2	Constructii la domiciliul public din surse proprii	2.246.737,39	0,00	0,00	0,00	21.054.645,03	21.054.645,03	23.301.382,42	21.054.645,03	2.246.737,39	0,00
213	Instalatii tehnice , mij. de transport,animale si plantatii	38.274.478,33	0,00	869.140,41	719.872,23	445.833,46	0,00	39.589.452,20	719.872,23	38.869.579,97	0,00
2131	Echipamente tehnologice(masini utilaje si instalatii de lucru)	1.734.623,12	0,00	481.721,72	272.898,31	400.000,00	0,00	2.619.344,84	272.898,31	2.346.446,53	0,00
2131.1	Echipamente tehnologice(masini utilaje si instalatii de lucru)	1.734.623,12	0,00	484.721,72	272.898,31	400.000,00	0,00	2.619.344,84	272.898,31	2.346.446,53	0,00
2132	Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	990.380,17	0,00	154.114,58	0,00	45.833,46	0,00	1.190.328,21	0,00	1.190.328,21	0,00
2132.1	Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	780.821,20	0,00	143.414,60	0,00	5.100,00	0,00	929.335,80	0,00	929.335,80	0,00

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA Galati- CENTRALIZATA LUNA DECEMBRIE 2022

Cont	Denumire	SID	SIC	RD	RC	RDL	RCL	ISD	TSC	SD	SC
2132.10	Laptop ASUS Pr Dezv Port Iseccea 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
2132.11	Aparate si instalatii laptop DPTsmis.131430	17.996,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.996,37	0,00	17.996,37	0,00
2132.12	Laptop PR DANA 32 smis 131354	40.612,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.612,88	0,00	40.612,88	0,00
2132.13	Laptop,Multiif. TOSHIBA PR BR SMIS137306	0,00	0,00	10.699,98	0,00	40.733,46	0,00	51.433,44	0,00	51.433,44	0,00
2132.4	Calcul, imprim Dana 23-25 DAHAR	91.052,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.052,78	0,00	91.052,78	0,00
2132.8	Platforma calcul RORIS - PR DAHAR	7.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.100,00	0,00	7.100,00	0,00
2132.9	Calculator +imprimanta PR LNG	26.796,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.796,99	0,00	26.796,99	0,00
2133	Mijloace de transport	35.549.475,04	0,00	230.304,11	446.973,92	0,00	0,00	35.779.779,15	446.973,92	35.332.805,23	0,00
2133.1	Mijloace de transport APDM	35.355.873,33	0,00	230.304,11	446.973,92	0,00	0,00	35.586.177,44	446.973,92	35.139.203,52	0,00
2133.2	Mijloace transport PR .TULCEA SMIS.131430	87.297,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87.297,73	0,00	87.297,73	0,00
2133.3	Mijloace de transport Pr.Braille Docuri smis.137306	106.303,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.303,98	0,00	106.303,98	0,00
214	Alte Active corporale	137.350,16	0,00	0,00	0,00	110.094,71	0,00	247.444,87	0,00	247.444,87	0,00
214.1	Mobilier, aparatura birouca,echip de protectie s.a. active corporale	96.892,54	0,00	0,00	0,00	110.094,71	0,00	206.987,25	0,00	206.987,25	0,00
214.4	Alte Act.Dezv Port. TI. COD SMIS131430	40.457,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.457,62	0,00	40.457,62	0,00
223	Instalatii tehnice si mijli.de transp.in curs de aprovizionare	0,00	0,00	10.420,12	10.420,12	0,00	0,00	10.420,12	10.420,12	0,00	0,00
223.1	Instal.tehcn. si mijli.de transp.in curs de aproviz.APDM	0,00	0,00	10.420,12	10.420,12	0,00	0,00	10.420,12	10.420,12	0,00	0,00
23	Imobilizari in curs	62.495.028,42	0,00	73.792.839,43	0,00	20.411.399,02	21.054.645,03	156.699.266,87	21.054.645,03	135.644.621,84	0,00
231	Imobilizari in curs de executie	62.495.028,42	0,00	73.792.839,43	0,00	20.411.399,02	21.054.645,03	156.699.266,87	21.054.645,03	135.644.621,84	0,00
231.10	Reabilit si moderniz.dana 31 port Docuri T55	38.261.541,34	0,00	10.040,52	0,00	0,00	0,00	36.271.581,86	0,00	38.271.581,86	0,00
231.18	SF+Modernizare Dana 32 Docuri suisa prototip	62.228,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.228,11	0,00	62.228,11	0,00
231.23	LUCR INFR PORT DANIELE 17-	160.781,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.781,88	0,00	160.781,88	0,00
231.24	Platforma multimodala Galati - retea Rin-Dunarea Alpi	480.336,14	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	480.836,14	0,00	480.836,14	0,00
231.28	Lucrari consolid dane 36-37 Baz Nou	17.088,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.088,62	0,00	17.088,62	0,00
231.32	Modernizare drumuri acces in Port Braila	130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130.000,00	0,00	130.000,00	0,00
231.36	Solutii refoare acoperis Gara Fluviala Galati	883.308,51	0,00	246.501,42	0,00	0,00	0,00	1.129.809,93	0,00	1.129.809,93	0,00
231.38	DEZVOALTARE PORT TULCEA	65.221,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.221,42	0,00	65.221,42	0,00



CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanța de verificare CN APDM SA GALATI- CENTRALIZATA LUNA DECEMBRIE 2022

Cont	Denumire	SID	STC	RD	RC	RDL	RCL	TSD	TSC	SD	SC
231.39	Platforma multimodala - Rin-Dunare etapa II	102.056,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102.056,60	0,00	102.056,60	0,00
231.41	Reparatie capitala Port Mineralier	251.370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251.370,00	0,00	251.370,00	0,00
231.43	Lucrari investitii ob. 1 cheu PMG I	1.707.528,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.707.528,24	0,00	1.707.528,24	0,00
231.44	Lucrari investitii ob. 2 racord rutier-feroviar PMG I	917.174,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	917.174,24	0,00	917.174,24	0,00
231.48	Dezv Port Br. Lucrari Infrast. operare la Dunare adiacent molului	57.351,99	0,00	37.960,00	0,00	-95.311,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231.49	Creterea grad de siguranta in porturi	42.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.300,00	0,00	42.300,00	0,00
231.50	Expertiza tehnica analiza infrastructura Port Mahmudija	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	12.228.801,97	0,00	2.261.870,57	0,00	14.540.491,82	0,00	14.540.491,82	0,00
231.51.1	Imob in curs de exec PMG II cod smis 120940 Racord rutier	48.925,69	0,00	12.110.560,56	0,00	2.368.649,46	0,00	14.528.135,71	0,00	14.528.135,71	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	8.681.482,29	0,00	1.699.751,40	0,00	10.420.639,68	0,00	10.420.639,68	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	1.532.026,28	0,00	299.956,12	0,00	1.838.936,40	0,00	1.838.936,40	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	1.897.051,99	0,00	368.941,94	0,00	2.268.559,63	0,00	2.268.559,63	0,00
231.51.2	Imob in curs de exec PMG II cod smis 120940 Racord feroviar	893,59	0,00	118.241,41	0,00	-106.778,89	0,00	12.356,11	0,00	12.356,11	0,00
231.51.2.4	NEELIG-APDM Imob in curs de exec PMG II cod smis 120940 Racord feroviar	893,59	0,00	118.241,41	0,00	-106.778,89	0,00	12.356,11	0,00	12.356,11	0,00
231.52	Imobilizari in curs PR DANA 32 SMIS 131354	4.234.401,73	0,00	14.674.968,37	0,00	1.821.035,22	0,00	20.730.405,32	0,00	20.730.405,32	0,00
231.52.1	Imob. in curs PR DANA 32 SMIS 131354 FC (85%)	3.041.436,20	0,00	10.489.819,30	0,00	1.303.607,53	0,00	14.834.863,03	0,00	14.834.863,03	0,00
231.52.2	Imobilizari in curs PR DANA 32 SMIS 131354 FN 15%	536.724,03	0,00	1.851.144,55	0,00	230.048,39	0,00	2.617.916,97	0,00	2.617.916,97	0,00
231.52.3	Imobilizari in curs PR DANA 32 SMIS 131354 BS TVA	656.241,50	0,00	2.334.004,52	0,00	287.379,30	0,00	3.277.625,32	0,00	3.277.625,32	0,00
231.53	Imob Dezv Port TL cod smis 131430	3.527.698,63	0,00	1.667.357,19	0,00	0,00	0,00	5.195.055,82	0,00	5.195.055,82	0,00
231.53.1	Imob Dezv Port TL FEDER 85 cod smis 131430	2.560.688,92	0,00	1.190.969,43	0,00	0,00	0,00	3.751.658,35	0,00	3.751.658,35	0,00
231.53.2	Imob Dezv Port TL FN 15 cod smis 131430	451.886,23	0,00	210.171,06	0,00	0,00	0,00	662.057,29	0,00	662.057,29	0,00
231.53.3	Imob Dezv Port TL BS TVA cod smis 131430	515.123,48	0,00	266.216,70	0,00	0,00	0,00	781.340,18	0,00	781.340,18	0,00
231.54	Imobilizari Dezv. Port Isaccoa SMIS 129406	10.101.556,16	0,00	6.622.730,56	0,00	4.330.358,31	21.054.645,03	21.054.645,03	21.054.645,03	0,00	0,00
231.54.1	FEDR 85% Dezv. Port Isaccoa smis 129406	7.243.407,19	0,00	4.730.521,82	0,00	3.110.425,56	15.084.354,57	15.084.354,57	15.084.354,57	0,00	0,00
231.54.2	FN 15% Dezv. Port Isaccoa smis 129406	1.278.248,29	0,00	834.797,98	0,00	548.898,63	2.661.944,90	2.661.944,90	2.661.944,90	0,00	0,00
231.54.3	BS TVA Dezv. Port Isaccoa smis 129406	1.579.900,68	0,00	1.057.410,76	0,00	671.034,12	3.308.345,56	3.308.345,56	3.308.345,56	0,00	0,00

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA Galati- CENTRALIZATA LUNA DECEMBRIE 2022

Cont	Denumire	SID	SIC	RD	RC	RDL	RCL	TSD	TSC	SD	SC
231.57	Studiul fezabilitate obiectiv "Amenajare dane RO-RO Port Bazin Nou T55	428.746,52	0,00	47.373,51	0,00	-476.120,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231.58	Expertiza tehnica pentru stabilirea gradului de stabilitate si rezistenta a capului de mot din PBN	124.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124.000,00	0,00	124.000,00	0,00
231.60	Imobilizari in curs PMG I POIM	141.514,80	0,00	45.500,00	0,00	0,00	0,00	187.014,80	0,00	187.014,80	0,00
231.60.1	Imobilizari in curs PMG I POIM 85%	101.082,00	0,00	38.675,00	0,00	0,00	0,00	139.757,00	0,00	139.757,00	0,00
231.60.2	Imobilizari in curs PMG I POIM 15%	17.838,00	0,00	6.825,00	0,00	0,00	0,00	24.663,00	0,00	24.663,00	0,00
231.60.3	Imobilizari in curs PMG I POIM BS TVA	22.594,80	0,00	0,00	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 smls 137306 FEDR	355.581,99	0,00	37.404.807,82	0,00	11.728.690,84	0,00	49.489.080,65	0,00	49.489.080,65	0,00
231.61.1	Inv in curs Port Braila- Docuri cod smls 137306 FEDR 85%	276.370,63	0,00	26.767.029,69	0,00	3.582.474,01	0,00	30.625.874,33	0,00	30.625.874,33	0,00
231.61.2	Inv in curs Port Braila- Docuri cod smls 137306 FEDR 15%	48.771,27	0,00	4.723.593,47	0,00	632.201,30	0,00	5.404.566,04	0,00	5.404.566,04	0,00
231.61.3	Inv in curs Port Braila- Docuri cod smls 137306 FEDR TVA BS	30.440,09	0,00	5.914.184,66	0,00	1.863.549,07	0,00	7.808.173,82	0,00	7.808.173,82	0,00
231.61.4	neeligibil Port Braila- Docuri cod smls 137306 FEDR	0,00	0,00	0,00	0,00	8.345,90	0,00	8.345,90	0,00	8.345,90	0,00
231.61.5	Inv in curs Port Braila- Docuri cod smls 137306 corectie achiz.25% D-LEX	0,00	0,00	0,00	0,00	5.603.238,06	0,00	5.603.238,06	0,00	5.603.238,06	0,00
231.61.6	Inv in curs Port Braila- Docuri cod smls 137306 corectie achiz. 5% superviz	0,00	0,00	0,00	0,00	38.882,50	0,00	38.882,50	0,00	38.882,50	0,00
231.62	Inv in curs Port Braila-Mol cod smls 155814	40.599,51	0,00	8.345,90	0,00	98.675,69	0,00	147.621,10	0,00	147.621,10	0,00
231.62.1	Inv in curs Port Braila-Mol cod smls 155814 85%	34.509,58	0,00	7.094,02	0,00	82.285,17	0,00	123.888,77	0,00	123.888,77	0,00
231.62.2	Inv in curs Port Braila-Mol cod smls 155814 15%	6.089,93	0,00	1.251,88	0,00	14.520,92	0,00	21.862,73	0,00	21.862,73	0,00
231.62.3	Inv in curs Port Braila-Mol cod smls 155814 BS TVA	0,00	0,00	0,00	0,00	1.869,60	0,00	1.869,60	0,00	1.869,60	0,00
231.63	Moderniz si dezv.Port Mineraller GL T55	43.289,88	0,00	303.545,23	0,00	162.583,51	0,00	509.418,62	0,00	509.418,62	0,00
231.64	Retea interioara alim.cu apa cheu Dunare Danele 13-15	35,00	0,00	5.710,37	0,00	0,00	0,00	5.745,37	0,00	5.745,37	0,00
231.67	DEZVOLTARE PORT CHILIA VECHIE	249.897,83	0,00	136.376,93	0,00	0,00	0,00	386.274,76	0,00	386.274,76	0,00
231.68	Dezv. Port Chilia	0,00	0,00	307,50	0,00	0,00	0,00	307,50	0,00	307,50	0,00
231.70	Veche_surse_propril lucr rep consolid fronturi portuare D-12-15,19-20	0,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00
231.71	Imob in curs de exec Dezv Port Gura Arman Turcoala Macin	0,00	0,00	229.177,90	0,00	103.496,90	0,00	332.674,80	0,00	332.674,80	0,00
231.72	Imob in curs de ex containere Macin	0,00	0,00	387,39	0,00	0,00	0,00	387,39	0,00	387,39	0,00
231.73	Imobilizari in curs de exec PMG II_surse_propril	0,00	0,00	32.446,85	0,00	0,00	0,00	32.446,85	0,00	32.446,85	0,00
231.74	Imob curs de exec Pr Amenajare Dane RO Port Bazin Nou GL SMLIS_156315	0,00	0,00	0,00	0,00	476.120,00	0,00	476.120,00	0,00	476.120,00	0,00

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanța de verificare CN APDM SA GALATI- CENTRALIZATA LUNA DECEMBRIE 2022

Cont	Denumire	SID	SIC	RD	RC	RDL	RCL	TSD	TSC	SD	SC
231.74.1	Imob curs exec Pr Amenajare Dane RO RO Port Bazinul Nou GL 85 SMIS 156315	0,00	0,00	0,00	0,00	340.355,55	0,00	340.355,55	0,00	340.355,55	0,00
231.74.2	Imob curs exec Pr Amenajare Dane RO RO Port Bazinul Nou GL15 SMIS 156315	0,00	0,00	0,00	0,00	60.062,73	0,00	60.062,73	0,00	60.062,73	0,00
231.74.3	Imob curs exec Pr Amenajare Dane RO RO Port Bazin Nou GL15A SMIS 156315	0,00	0,00	0,00	0,00	75.701,72	0,00	75.701,72	0,00	75.701,72	0,00
231.9	Stud,fezabil,realizat 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	36.166,24	0,00	9,60	4,80	0,80	0,40	36.176,64	5,20	36.171,44	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	11.166,24	0,00	9,60	4,80	0,80	0,40	11.176,64	5,20	11.171,44	0,00
2678	Alte creante imobilizate	11.166,24	0,00	4,80	0,00	0,40	0,00	11.171,44	0,00	11.171,44	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 imobiliz 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 depozitele proprii	9.696,79	0,00	4,80	0,00	0,40	0,00	9.701,99	0,00	9.701,99	0,00
2679	Dobanzi aferente altor creante imobilizate	0,00	0,00	4,80	4,80	0,40	0,40	5,20	5,20	0,00	0,00
28	Amortizari privind imobilizarile	0,00	17.220,422,53	636.985,01	3.501.421,37	0,00	285.415,01	636.985,01	21.007.258,91	0,00	20.370.273,90
280	Amortizari privind imobilizarile necorporale	0,00	1.279.503,33	71.265,00	191.791,40	0,00	18.047,99	71.265,00	1.489.342,72	0,00	1.418.077,72
2803	Amortizarea cheltuielilor de dezvoltare	0,00	607.619,35	0,00	90.321,83	0,00	8.211,07	0,00	706.152,25	0,00	706.152,25
2805	Amortizarea concesiunilor,brevetelor,licentelor, marilor comerciale,drep.si activelor similare	0,00	128.015,85	9.810,00	30.396,16	0,00	3.149,16	9.810,00	161.561,17	0,00	151.751,17
2805.10	Amortiz.licente Pr Braila smis 137206	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	247,16	0,00	247,16	0,00	247,16
2805.2	Amortizarea licentelor,marcilor comerciale,drep.si activelor similare	0,00	58.385,97	9.810,00	19.097,97	0,00	1.503,26	9.810,00	78.987,20	0,00	69.177,20
2805.4	Amortizare recorduri utilizati	0,00	53.448,34	0,00	9.482,77	0,00	862,07	0,00	63.793,18	0,00	63.793,18
2805.5	Amortizarea conc,brevetelor,lic DPT smis 131430	0,00	3.570,12	0,00	3.272,42	0,00	297,52	0,00	7.140,06	0,00	7.140,06
2805.6	Amortiz. licente calc Pr Dezv.Port Isaceea smis 129406	0,00	10.219,90	0,00	-4.087,95	0,00	0,00	0,00	6.131,95	0,00	6.131,95
2805.7	Amortiz. licente PR DANA 32 smis 131354	0,00	2.391,52	0,00	2.630,95	0,00	239,15	0,00	5.261,62	0,00	5.261,62
2808	Amortizarea altor imobilizari necorporale	0,00	543.868,13	61.455,00	71.073,41	0,00	6.687,76	61.455,00	621.629,30	0,00	560.174,30
2808.1	Amortizarea altor imobilizari necorporale	0,00	216.964,86	61.455,00	71.073,41	0,00	6.687,76	61.455,00	294.726,03	0,00	233.271,03
2808.2	Amortizarea altor imob.nec.soft ROZIS DAHAR	0,00	49.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.850,00	0,00	49.850,00

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanța de verificare CN APDM SA GALATI- CENTRALIZATA LUNA DECEMBRIE 2022

Cont	Denumire	SID	SIC	RD	RC	RDL	RCL	TSD	TSC	SD	SC
2808.3	Amortizarea imobilizari necorp INTERFATA 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 preferabilii.pr Ing.	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 preferabil DAPHNE corporale	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	15.940.919,20	565.720,01	3.309.629,97	0,00	267.367,02	565.720,01	19.517.916,19	0,00	18.952.196,18
2812	Amortizarea constructiilor	0,00	343.193,82	5.404,16	572.402,04	0,00	51.748,92	5.404,16	967.344,78	0,00	961.940,62
2812.1	Amortizarea constructiilor	0,00	0,00	4.635,14	346.988,15	0,00	31.326,66	4.635,14	378.314,81	0,00	373.679,67
2812.2	Amortiz. bunuri moderniz din surse bugetare	0,00	0,00	769,02	113.086,72	0,00	10.210,70	769,02	123.297,42	0,00	122.528,40
2812.3	Amortizarea constructiilor la domiciliu public.	0,00	343.193,82	0,00	112.327,17	0,00	10.211,56	0,00	465.732,55	0,00	465.732,55
2813	Amortizarea inst.,miji de transport,animalelor si plantatiilor	0,00	15.521.762,65	560.315,85	2.726.142,06	0,00	214.610,30	560.315,85	18.462.515,01	0,00	17.902.199,16
2813.1	Amortizarea inst.,miji de transport,animalelor si plantatiilor	0,00	3.523.981,68	310.695,81	534.726,43	0,00	48.064,91	310.695,81	4.106.773,02	0,00	3.796.077,21
2813.10	Amortizare Laptop+imprimanta pr LNG	0,00	26.796,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.796,99	0,00	26.796,99
2813.11	Amortiz. Laptop PR Dezv Port Isaceea smis 129406	0,00	19.500,00	0,00	6.499,95	0,00	0,00	0,00	25.999,95	0,00	25.999,95
2813.12	Amortiz initial miji de transp PR TULCEA SMIS 131430	0,00	22.901,88	0,00	20.993,51	0,00	1.908,52	0,00	45.803,91	0,00	45.803,91
2813.13	Amortiz Laptop PR DAMA 32 smis 131354	0,00	16.922,00	0,00	18.614,24	0,00	1.692,20	0,00	37.228,44	0,00	37.228,44
2813.14	Amortiz. inst.miji de transport PR Braila,Docuri smis 137306	0,00	5.763,76	0,00	15.850,34	0,00	1.738,16	0,00	23.352,26	0,00	23.352,26
2813.2	Amortiz instal,miji transp din surse bugetare	0,00	2.049.986,23	249.620,04	557.632,76	0,00	28.003,14	249.620,04	2.635.620,13	0,00	2.386.000,09
2813.4	Amortizarea calcul, imprim Dana 22-25	0,00	91.052,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.052,78	0,00	91.052,78
2813.8	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	9.757.757,33	0,00	1.571.824,83	0,00	133.205,37	0,00	11.462.787,53	0,00	11.462.787,53
2814	Amortizare altor imobilizari corporale.	0,00	75.962,73	0,00	11.085,87	0,00	1.007,80	0,00	88.056,40	0,00	88.056,40
2814.1	Amortizare altor imobilizari corporale	0,00	68.545,43	0,00	3.668,57	0,00	333,52	0,00	72.547,52	0,00	72.547,52
2814.4	Amortizare altor imob DPTcod smis 131430	0,00	7.417,30	0,00	7.417,30	0,00	674,28	0,00	15.508,88	0,00	15.508,88
29	Provizioane pentru deprecierea imobilizariilor	0,00	175.563,92	175.563,92	0,00	0,00	38.328,26	175.563,92	213.892,18	0,00	38.328,26
291	Ajustari pentru deprecierea imobilizariilor corporale.	0,00	175.563,92	175.563,92	0,00	0,00	38.328,26	175.563,92	213.892,18	0,00	38.328,26
2912	Ajustari pentru deprecierea constructiilor	0,00	18.868,49	18.868,49	0,00	0,00	28.959,80	18.868,49	47.828,29	0,00	28.959,80
2913	Ajustari pentru deprecierea instalatiilor si mijloacelor de transport	0,00	156.695,43	156.695,43	0,00	0,00	9.368,46	156.695,43	166.063,89	0,00	9.368,46
3	Conturi de stocuri si prod. in curs de executie	100.798,64	0,00	712.823,67	459.127,05	47.716,61	94.585,16	861.338,92	553.712,21	307.626,71	0,00
30	Stocuri de materii si materiale	100.798,64	0,00	500.553,86	455.811,74	47.716,61	94.585,16	649.069,11	550.396,90	98.672,21	0,00

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA Galati- CENTRALIZATA LUNA DECEMBRIE 2022

Cont	Denumire	SID	SIC	RD	RC	RDL	RCL	TSD	TSC	SD	SC
302	Materiale consumabile	99.586,96	0,00	425.740,34	384.807,85	30.285,49	73.983,06	555.612,79	458.790,91	96.821,88	0,00
3021	Materiale auxiliare	33.226,00	0,00	111.329,95	106.557,54	24.544,26	35.511,67	169.100,21	142.069,21	27.031,00	0,00
3021.1	Materiale auxiliare APDM	33.226,00	0,00	111.329,95	106.557,54	24.544,26	35.511,67	169.100,21	142.069,21	27.031,00	0,00
3022	Combustibili	59.447,06	0,00	221.180,92	203.269,92	2.999,39	17.499,59	283.627,37	220.769,51	62.857,86	0,00
3024	Piese de schimb	6.657,59	0,00	22.287,59	21.993,50	152,42	446,51	29.097,60	22.440,01	6.657,59	0,00
3024.1	Piese de schimb APDM	6.657,59	0,00	22.287,59	21.993,50	152,42	446,51	29.097,60	22.440,01	6.657,59	0,00
3028	Alte materiale consumabile	256,31	0,00	70.941,88	52.986,89	2.589,42	20.525,29	73.787,61	73.512,18	275,43	0,00
3028.1	Alte materiale consumabile APDM	256,31	0,00	70.941,88	52.986,89	2.589,42	20.525,29	73.787,61	73.512,18	275,43	0,00
3028.4	Alte mat. consum. PR.Braila Bazin Docuri smis 137306	0,00	0,00	346,16	0,00	757,00	1.103,16	1.103,16	1.103,16	0,00	0,00
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	1.211,68	0,00	74.813,52	71.003,89	17.431,12	20.602,10	93.456,32	91.605,99	1.850,33	0,00
303.1	Materiale de natura obiectelor de inventar APDM	1.211,68	0,00	74.325,52	71.003,89	12.735,44	15.418,42	88.272,64	86.422,31	1.850,33	0,00
303.6	Obiecte de inventar PR.BRAILA Docuri smis 137306	0,00	0,00	488,00	0,00	4.595,68	5.083,68	5.083,68	5.083,68	0,00	0,00
303.7	Obiecte de inventar PR.BRAILA adiacent molului smis 155814	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00
32	Mat.de natura obiectelor de inventar	0,00	0,00	3.315,31	3.315,31	0,00	0,00	3.315,31	3.315,31	0,00	0,00
322	Mat consum. in curs de aprovizionare	0,00	0,00	3.315,31	3.315,31	0,00	0,00	3.315,31	3.315,31	0,00	0,00
34	Produce	0,00	0,00	208.954,50	0,00	0,00	0,00	208.954,50	0,00	208.954,50	0,00
346	Produce reziduale	0,00	0,00	208.954,50	0,00	0,00	0,00	208.954,50	0,00	208.954,50	0,00
4	Conturi de terti	15.939.456,09	99.822.914,47	203.466.556,35	288.414.407,52	93.088.071,79	78.397.338,60	312.494.084,23	466.634.660,59	14.239.963,84	168.380.540,20
40	Furnizori si conturi asimilate	13.189.220,47	2.010.659,67	57.530.669,93	78.958.730,46	41.193.396,95	21.590.056,25	111.913.286,35	102.559.446,38	11.129.122,34	1.775.282,37
401	Furnizori	0,00	445.962,60	5.937.902,68	6.008.882,09	560.007,47	870.659,27	6.497.910,15	7.325.503,96	0,00	827.593,81
404	Furnizori de imobilizari	0,00	1.399.977,49	52.924.889,60	72.522.581,46	40.868.237,21	20.651.643,48	93.793.126,81	94.574.202,43	0,00	781.075,62
408	Furnizori - debitori	13.189.220,47	0,00	-1.332.123,35	-8.000,89	0,00	9.894,25	0,00	166.612,94	0,00	166.612,94
409	Furnizori - debitori-plr prestari de servicii si executari de lucrari	0,10	0,00	435.272,04	435.267,80	-234.847,73	57.859,25	11.622.249,39	493.127,05	11.129.122,34	0,00
4093	AVANSURI PT INVESTITII	13.189.220,37	0,00	-1.767.395,39	0,00	-292.702,64	0,00	11.129.122,34	0,00	11.129.122,34	0,00
4093.4	AVANSURI PT INVESTITII DPT cod smis 131430	7.304.136,56	0,00	-7.304.136,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4093.4.1	AV PT INV FEDER 85% DPT cod smis 131430	5.217.240,39	0,00	-5.217.240,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4093.4.2	AV PT INV FN 15% DPT cod smis 131430	920.689,49	0,00	-920.689,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4093.4.3	AV PT INV BS TVA DPT cod smis 131430	1.166.206,68	0,00	-1.166.206,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4093.5	AVANSURI PT INVESTITII DANAS2 smis 131354	1.784.290,87	0,00	-1.784.290,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4093.5.1	AVANSURI PT INVESTITII FC 85 %DANAS2 smis 131354	1.274.493,49	0,00	-1.274.493,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4093.5.2	AVANSURI PT INVESTITII FN 15% DANAS2 smis 131354	224.910,61	0,00	-224.910,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4093.5.3	AVANSURI PT INVESTITII BS TVA DANAS2 smis 131354	284.886,77	0,00	-284.886,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA Galati- CENTRALIZATA LUNA DECEMBRIE 2022

Cont	Denumire	SID	SIC	RD	RC	RDL	RCL	TSD	TSC	SD	SC
4093.6	AVANSURI PT INVESTITIILE FEDR Pr.Bralla Docuri smis 137306	4.100.792,94	0,00	-4.100.792,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4093.6.1	AVANSURI PT INVESTITIILE 85% Pr.Bralla Docuri smis 137306	2.929.137,82	0,00	-2.929.137,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4093.6.2	AVANSURI PT INVESTITIILE 15% Pr.Bralla Docuri smis 137306	516.906,67	0,00	-516.906,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4093.6.3	AVANSURI PT INVESTITIILE FEDR TVA Pr.Bralla Docuri smis 137306	654.748,45	0,00	-654.748,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4093.7	AVANSURI PT INVESTITIILE PMG II smis 120940	0,00	0,00	11.421.824,98	0,00	-292.702,64	0,00	11.129.122,34	0,00	11.129.122,34	0,00
4093.7.1	AVANSURI PT INVESTITIILE 85% FC PMG II smis 120940	0,00	0,00	7.893.989,29	0,00	-219.369,86	0,00	7.674.619,43	0,00	7.674.619,43	0,00
4093.7.2	AVANSURI PT INVESTITIILE 15% FC PMG II smis 120940	0,00	0,00	1.393.056,94	0,00	-38.712,33	0,00	1.354.344,61	0,00	1.354.344,61	0,00
4093.7.3	AVANSURI PT INVESTITIILE BS TVA FC PMG II smis 120940	0,00	0,00	1.764.538,79	0,00	-49.035,62	0,00	1.715.503,17	0,00	1.715.503,17	0,00
4093.7.4	AVANSURI PT INVESTITIILE NEELIG_APDM_PMG II smis 120940	0,00	0,00	370.239,96	0,00	14.415,17	0,00	384.655,13	0,00	384.655,13	0,00
41	Cienti si conturi asimilate	2.165.301,13	716.603,51	20.254.037,03	19.752.224,47	2.419.282,91	1.516.718,75	24.838.621,07	21.985.546,73	2.906.999,78	53.925,44
411	Cienti	2.165.301,13	0,00	19.510.829,79	19.721.637,22	2.459.353,55	1.506.847,47	24.135.484,47	21.228.484,69	2.906.999,78	0,00
4111	Cienti	1.795.624,16	0,00	19.510.829,79	19.716.002,69	2.459.353,55	1.498.912,30	23.765.807,50	21.214.914,99	2.550.892,51	0,00
4118	Cienti incerti sau in litigiu	369.676,97	0,00	0,00	5.634,53	0,00	7.935,17	369.676,97	13.569,70	356.107,27	0,00
419	Cienti - creditor	0,00	716.603,51	743.207,24	30.587,25	-40.070,64	9.871,28	703.136,60	757.062,04	0,00	53.925,44
42	Personal si conturi asimilate	998,48	332.002,84	11.001.276,70	11.154.458,28	1.707.584,22	1.663.874,54	12.709.859,60	13.150.335,66	0,00	440.476,26
421	Personal - salarii datorate	0,00	199.960,00	8.037.612,00	8.200.237,00	1.278.879,00	1.238.801,00	9.316.491,00	9.638.998,00	0,00	322.507,00
421.1	Personal - salarii datorate	0,00	199.475,00	7.307.451,00	7.470.561,00	1.208.076,00	1.166.901,00	8.515.527,00	8.836.937,00	0,00	321.410,00
421.8	Personal - salarii asimilate (DG+CA)	0,00	485,00	730.161,00	729.676,00	70.803,00	71.900,00	800.964,00	802.061,00	0,00	1.097,00
423	Personal - ajutoare materiale datorate	0,00	6.822,00	216.110,00	218.143,00	21.703,00	18.975,00	237.813,00	243.940,00	0,00	6.127,00
424	Prime reprezentand participarea personalului la profit	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
425	Avansuri acordate personalului	0,00	0,00	2.076.473,00	2.076.259,00	365.699,00	365.913,00	2.442.172,00	2.442.172,00	0,00	0,00
426	Drepturi de personal neridicate	0,00	1.177,00	0,00	0,00	344,00	0,00	344,00	1.177,00	0,00	833,00
427	Retineri din salarii datorate tertilor	0,00	20.557,00	171.871,58	165.286,58	13.972,00	13.969,00	185.843,58	199.812,58	0,00	13.969,00
427.2	Retineri diverse	0,00	17.977,00	165.051,58	160.651,58	13.577,00	13.584,00	178.628,58	192.212,58	0,00	13.584,00
427.3	Retineri(sindcat)	0,00	2.580,00	6.820,00	4.635,00	395,00	385,00	7.215,00	7.600,00	0,00	385,00
428	Alte datorii si creante in leg. cu personalul	998,48	103.486,84	299.210,12	294.532,70	26.987,22	26.216,54	327.195,82	424.236,08	0,00	97.040,26
4281	Alte datorii in legatura cu personalul	0,00	103.486,84	290.907,18	285.982,80	26.228,34	25.456,54	317.135,52	414.926,18	0,00	97.790,66
4281.1	Alte datorii cu personalul	0,00	26.546,00	286.755,54	285.853,97	25.842,07	21.594,10	312.597,61	333.994,07	0,00	21.396,46
4281.2	Garantii gestionari	0,00	76.940,84	4.151,64	128,83	386,27	3.862,44	4.537,91	80.932,11	0,00	76.394,20
4282	Alte creante in legatura cu personalul	998,48	0,00	8.302,94	8.549,90	758,88	760,00	10.060,30	9.309,90	750,40	0,00

## CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

## Balanta de verificare CN APDM SA GALATI-CENTRALIZATA LUNA DECEMBRIE 2022

Cont	Denumire	SID	SIC	RD	RC	RDL	RCL	TSD	TSC	SD	SC
43	Asig. sociale, prot.sociata si conturi asimilate	48.324,00	265.026,00	3.286.247,00	3.368.698,00	412.457,00	507.114,00	3.747.028,00	4.140.838,00	0,00	393.810,00
431	Asigurari sociale	48.324,00	249.148,00	3.104.031,00	3.178.811,00	388.908,00	479.138,00	3.541.263,00	3.907.097,00	0,00	365.834,00
4313	Contrib angajatorului ptr asig sociale de sanat.	48.324,00	0,00	222.579,00	176.574,00	18.975,00	39.473,00	289.878,00	216.047,00	73.831,00	0,00
4313.7	contr em 0,85%	48.324,00	0,00	222.579,00	176.574,00	18.975,00	39.473,00	289.878,00	216.047,00	73.831,00	0,00
4315	Contrib personalului la asigurari sociale	0,00	178.971,00	2.077.537,00	2.164.525,00	265.959,00	315.618,00	2.343.496,00	2.659.114,00	0,00	315.618,00
4315.1	Contrib personalului la asigurari sociale APDM	0,00	178.971,00	2.077.537,00	2.164.525,00	265.959,00	315.618,00	2.343.496,00	2.659.114,00	0,00	315.618,00
4316	Contrib personalului la asig.soc.de sanatate	0,00	70.177,00	803.915,00	837.712,00	103.974,00	124.047,00	907.889,00	1.031.936,00	0,00	124.047,00
4316.1	Contrib personalului la asig.soc.de sanat.APDM	0,00	70.177,00	803.915,00	837.712,00	103.974,00	124.047,00	907.889,00	1.031.936,00	0,00	124.047,00
436	Contrib. asiguratorie pt. munca	0,00	15.878,00	182.216,00	189.887,00	23.549,00	27.976,00	205.765,00	233.741,00	0,00	27.976,00
436.1	Contrib. asiguratorie pt. munca APDM	0,00	15.878,00	182.216,00	189.887,00	23.549,00	27.976,00	205.765,00	233.741,00	0,00	27.976,00
44	Bugetul statului, alte org. publ. si conturi asim.	453.011,70	45.286,78	93.458.448,91	88.441.159,14	24.406.726,82	31.079.582,67	118.318.187,43	119.566.028,59	2.874,44	1.250.715,60
441	Impozitul pe profit/venit	0,00	16.246,00	342.407,00	326.161,00	0,00	15.378,00	342.407,00	357.785,00	0,00	15.378,00
441.1	Impozitul pe profit	0,00	16.246,00	342.407,00	326.161,00	0,00	15.378,00	342.407,00	357.785,00	0,00	15.378,00
441.1.1	Impozitul pe profit	0,00	16.246,00	342.407,00	326.161,00	0,00	15.378,00	342.407,00	357.785,00	0,00	15.378,00
442	Taxa pe valoarea adaugata	280.666,00	-30.946,95	15.313.067,74	15.690.780,36	3.889.467,98	3.820.493,87	19.483.201,72	19.480.327,28	0,00	0,00
442.1	TVA de plata	0,00	0,00	804.244,99	925.477,99	128.469,00	28.299,00	932.713,99	953.776,99	0,00	0,00
442.2	TVA de recuperat	280.666,00	0,00	12.517,00	293.183,00	0,00	0,00	293.183,00	293.183,00	0,00	21.063,00
442.1	TVA de recuperat	0,00	0,00	12.517,00	293.183,00	0,00	0,00	293.183,00	293.183,00	0,00	0,00
442.6	TVA deductibila	0,00	0,00	12.366.417,65	12.366.417,65	3.456.571,31	3.456.571,31	15.822.988,96	15.822.988,96	0,00	0,00
442.7	TVA colectata	0,00	0,00	2.026.380,36	2.026.380,36	291.241,96	291.241,96	2.317.622,32	2.317.622,32	0,00	0,00
442.8	TVA neexigibila	0,00	-30.946,95	103.507,74	79.321,36	13.185,71	44.381,60	116.693,45	92.756,01	23.937,44	0,00
444	Impozitul pe venituri de nat.salarilor	0,00	48.118,00	575.577,00	601.424,00	73.965,00	85.711,00	649.542,00	735.253,00	0,00	85.711,00
444.1	Impozitul pe venituri de nat.salarilor	0,00	48.118,00	575.577,00	601.424,00	73.965,00	85.711,00	649.542,00	735.253,00	0,00	85.711,00
445	Subventii	167.408,23	0,00	76.840.865,23	71.436.811,38	20.399.379,28	27.102.231,83	97.407.652,74	98.539.043,21	0,00	1.131.390,47
445.1	Subventii guvernamentale	84.658,77	0,00	76.778.548,65	71.373.422,24	20.387.505,09	27.090.978,40	97.250.712,51	98.464.400,64	0,00	1.213.688,13
445.1.13	Subventii guvernamentale PMG 15%	2.258,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.258,35	0,00	2.258,35	0,00
445.1.16	Subv guv Dezv Port TL cod smis 131430	0,00	0,00	44.522,53	297.010,94	0,00	1.117.857,84	44.522,53	1.414.868,78	0,00	1.370.346,25
445.1.16.1	Subv guv Dezv Port TL FEDR 85 cod smis 131430	0,00	0,00	62.683,70	212.150,68	0,00	829.351,77	62.683,70	1.041.502,45	0,00	978.818,75
445.1.16.2	Subv guv Dezv Port TL FN 15 cod smis 131430	0,00	0,00	11.061,80	37.438,34	0,00	146.356,18	11.061,80	183.794,52	0,00	172.732,72
445.1.16.3	Subv guv Dezv Port TL BS-TVA cod smis 131430	0,00	0,00	-29.222,97	47.421,92	0,00	142.149,89	-29.222,97	189.571,81	0,00	218.794,78
445.1.17	Subv. guv. pr. PMG II cod smis 120940_Racord rutier	0,00	0,00	23.162.145,59	18.994.498,55	2.061.531,65	6.223.612,77	25.223.677,24	25.218.111,32	5.565,92	0,00
445.1.17.1	Subv. PR. PMG II SMIS 120940 FC (85%)_Racord_rutier	0,00	0,00	16.575.471,59	13.598.580,84	1.480.381,54	4.457.272,29	18.055.853,13	18.055.853,13	0,00	0,00
445.1.17.2	Subv.PR. PMG II SMIS120940 FN (15%)_racord_rutier	0,00	0,00	2.925.083,22	2.399.749,56	261.243,79	786.577,45	3.186.327,01	3.186.327,01	0,00	0,00

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA GALATI- CENTRALIZATA LUNA DECEMBRIE 2022

Cont	Denumire	SID	SIC	RD	RC	RDL	RCL	TSD	TSC	SD	SC
4451.17.3	Subv.PR. PMG II SMIS 120940 BS_TVA_Racord_rutier	0,00	0,00	3.661.590,78	2.996.169,15	319.906,32	979.763,03	3.981.497,10	3.975.931,18	5.565,92	0,00
4451.18	Subv.guv.Lucr cheu Dana 32 cod smis 131354	76.708,59	0,00	12.890.677,49	12.893.613,22	1.821.035,22	1.894.552,23	14.788.421,30	14.788.165,45	255,85	0,00
4451.18.1	Subv.PR Dana 32 SMIS 131354 FC (85%)	54.791,85	0,00	9.215.325,82	9.217.422,77	1.303.607,53	1.356.119,68	10.573.725,20	10.573.542,45	182,75	0,00
4451.18.2	Subv. PR. Dana 32 SMIS 131354 FN (15 %)	9.669,15	0,00	1.626.233,93	1.626.603,98	230.048,39	239.315,24	1.865.951,47	1.865.919,22	32,25	0,00
4451.18.3	Subv.PR. Dana 32 SMIS 131354 BS(TVA)	12.247,59	0,00	2.049.117,74	2.049.586,47	287.379,30	299.117,31	2.348.744,63	2.348.703,78	40,85	0,00
4451.19	Subv. guv. dezv. Port Isaccea smis 129406	0,00	0,00	6.622.730,56	6.622.507,56	4.330.358,31	4.330.581,31	10.953.088,87	10.953.088,87	0,00	0,00
4451.19.1	FEDR 85% dezv. Port Isaccea smis 129406	0,00	0,00	4.730.521,82	4.730.362,54	3.110.425,56	3.110.584,84	7.840.947,38	7.840.947,38	0,00	0,00
4451.19.2	FN 15% dezv. Port Isaccea smis 129406	0,00	0,00	834.797,98	834.769,87	548.898,63	548.926,74	1.383.696,61	1.383.696,61	0,00	0,00
4451.19.3	BS-TVA dezv. Port Isaccea smis 129406	0,00	0,00	1.057.410,76	1.057.375,15	671.034,12	671.069,73	1.728.444,88	1.728.444,88	0,00	0,00
4451.21	Subventii guvernamentale Port Braila Docuri cod smis 137306 FEDR	0,00	0,00	33.331.958,39	32.085.492,82	11.761.078,40	13.007.543,97	45.093.036,79	45.093.036,79	0,00	0,00
4451.21.1	Subv. Port Braila Docuri cod smis 137306 FEDR 85%	0,00	0,00	23.858.984,18	22.918.333,68	8.407.371,82	9.348.022,32	32.266.356,00	32.266.356,00	0,00	0,00
4451.21.2	Subv. Port Braila Docuri cod smis 137306 FEDR 15%	0,00	0,00	4.210.408,97	4.044.759,41	1.483.653,85	1.649.303,41	5.694.062,82	5.694.062,82	0,00	0,00
4451.21.3	Subv. Port Braila Docuri cod smis 137306 FEDR TVA BS	0,00	0,00	5.262.565,24	5.122.399,73	1.870.052,73	2.010.218,24	7.132.617,97	7.132.617,97	0,00	0,00
4451.22	Subv. guv.amenajare dane RO-RO Port.Bazinul Nou	0,00	0,00	47.373,51	0,00	-476.120,03	-428.746,52	-428.746,52	-428.746,52	0,00	0,00
4451.23	Subv. guv.Pr Dezv. Port Mineraller	2.588,10	0,00	303.545,23	302.948,07	162.583,51	165.768,77	468.716,84	468.716,84	0,00	0,00
4451.24	Subv guv Pr Chilia Veche	3.103,73	0,00	136.376,93	139.480,66	0,00	0,00	139.480,66	139.480,66	0,00	0,00
4451.25	Subv guv Dezv Port Gura Arman Turcoala Macin	0,00	0,00	229.177,90	27.829,90	103.296,90	303.688,00	332.474,80	331.517,90	956,90	0,00
4451.26	Subv.guv.Proiect Braila Adiacent Mollului	0,00	0,00	0,00	0,00	147.621,10	0,00	147.621,10	0,00	147.621,10	0,00
4451.26.1	Subv.guv.Proiect Braila Adiacent Mollului 85%SMIS 155814	0,00	0,00	0,00	0,00	123.888,77	0,00	123.888,77	0,00	123.888,77	0,00
4451.26.2	Subv.guv.Proiect Braila Adiacent Mollului 15% SMIS155814	0,00	0,00	0,00	0,00	21.862,73	0,00	21.862,73	0,00	21.862,73	0,00
4451.26.3	Subv.guv.Proiect Braila Adiacent Mollului BS TVA SMIS155814	0,00	0,00	0,00	0,00	1.869,60	0,00	1.869,60	0,00	1.869,60	0,00
4451.27	Subv guvern. Pr Amenajare Dane RO RO Port Bazin Nou GL SMIS 156315	0,00	0,00	0,00	0,00	476.120,03	476.120,03	476.120,03	476.120,03	0,00	0,00
4451.27.1	Subv guvern. Pr Amenajare Dane RO RO Port Bazin Nou GL 85 SMIS 156315	0,00	0,00	0,00	0,00	340.355,58	340.355,58	340.355,58	340.355,58	0,00	0,00
4451.27.2	Subv guvern. Pr Amenajare Dane RO RO Port Bazin Nou GL 15 SMIS 156315	0,00	0,00	0,00	0,00	60.062,73	60.062,73	60.062,73	60.062,73	0,00	0,00
4451.27.3	Subv guvern. Pr Amenajare Dane RO RO Port Bazin Nou GL TVA SMIS 156315	0,00	0,00	0,00	0,00	75.701,72	75.701,72	75.701,72	75.701,72	0,00	0,00



CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA GALATI- CENTRALIZATA LUNA DECEMBRIE 2022

Cont	Denumire	SID	SIC	RD	RC	RDL	RCL	TSD	TSC	SD	SC
4451.4	Subventii guvernamentale DANA 31	0,00	0,00	10.040,52	10.040,52	0,00	0,00	10.040,52	10.040,52	0,00	0,00
4458	Alte sume primite cu caracter de subventii	82.025,64	0,00	62.316,58	63.389,14	11.874,19	11.253,43	156.940,23	74.642,57	82.297,66	0,00
4458.12	Alte sume primite cu caracter de subventii 15% PLATFORMA MULTIMODALA	82.025,64	0,00	0,00	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	176,00	176,00	0,00	0,00	176,00	176,00	0,00	0,00
4458.16.1	Alte Subv PR Dezv Port. Isaccea SMIS 129406 FEDR 85%	0,00	0,00	149,60	149,60	0,00	0,00	149,60	149,60	0,00	0,00
4458.16.2	Alte Subv PR Dezv Port. Isaccea SMIS 129406 FN (15%)	0,00	0,00	26,40	26,40	0,00	0,00	26,40	26,40	0,00	0,00
4458.17	Alte subv. PR.Dezv Port TL cod smis 131430	332,31	0,00	5.381,38	6.063,93	350,24	0,00	6.063,93	6.063,93	0,00	0,00
4458.17.1	Alte Subv.PR. Dezv Port TL FEDR 85 cod smis 131430	274,31	0,00	3.958,38	4.530,40	297,71	0,00	4.530,40	4.530,40	0,00	0,00
4458.17.2	Alte Subv.PR. Dezv Port TL FN 15 cod smis 131430	48,42	0,00	698,55	799,50	52,53	0,00	799,50	799,50	0,00	0,00
4458.17.3	Alte Subv.PR. Dezv Port TL BS-TVA cod smis 131430	9,58	0,00	724,45	734,03	0,00	0,00	734,03	734,03	0,00	0,00
4458.19	Alte sume primite cu caracter de subv. Lucr Dana 32 cod smis 131354	0,00	0,00	280,00	280,00	0,00	0,00	280,00	280,00	0,00	0,00
4458.19.1	Alte Subv. PR. Dana 32 SMIS 131354 EC (85%)	0,00	0,00	238,00	238,00	0,00	0,00	238,00	238,00	0,00	0,00
4458.19.2	Alte Subv. PR. Dana 32 SMIS 131354 FN (15%)	0,00	0,00	42,00	42,00	0,00	0,00	42,00	42,00	0,00	0,00
4458.20	Alte subventii Pr. Isaccea smis 129406	0,00	0,00	0,00	0,00	4.857,00	4.857,00	4.857,00	4.857,00	0,00	0,00
4458.20.1	Alte Subv Dezv Port. Isaccea SMIS 129408 FEDR 85%	0,00	0,00	0,00	0,00	4.080,00	4.080,00	4.080,00	4.080,00	0,00	0,00
4458.20.2	Alte Subv Dezv Port. Isaccea SMIS 129406 FN 15%	0,00	0,00	0,00	0,00	720,00	720,00	720,00	720,00	0,00	0,00
4458.20.3	Alte Subv Dezv Port. Isaccea SMIS 129406 BS TVA	0,00	0,00	0,00	0,00	57,00	57,00	57,00	57,00	0,00	0,00
4458.22	Alte sume primite cu caracter de subv. pr. PMG II cod smis 120940. Racord rutile	0,00	0,00	19.877,35	19.877,35	0,00	0,00	19.877,35	19.877,35	0,00	0,00
4458.22.1	FC 85% Subv. pr. PMG II cod smis 120940. Racord rutile	0,00	0,00	14.253,60	14.253,60	0,00	0,00	14.253,60	14.253,60	0,00	0,00
4458.22.2	FN 15% Subv. pr. PMG II cod smis 120940. Racord rutile	0,00	0,00	2.515,34	2.515,34	0,00	0,00	2.515,34	2.515,34	0,00	0,00
4458.22.3	BS TVA Subv. pr. PMG II cod smis 120940. Racord rutile	0,00	0,00	3.108,41	3.108,41	0,00	0,00	3.108,41	3.108,41	0,00	0,00
4458.23	Alte sume primite cu caracter de subv.Pr.Brailia Docuri smis 137306	391,51	0,00	17.101,85	17.491,86	6.566,95	6.396,43	24.060,31	23.888,29	172,02	0,00
4458.23.1	Alte sume primite cu caracter de subv.Pr.Brailia Docuri smis 137306 (85%)	332,79	0,00	12.274,75	12.662,16	4.769,72	4.568,88	17.377,26	17.231,04	146,22	0,00
4458.23.2	Alte sume primite cu caracter de subv.Pr.Brailia Docuri smis 137306 (15%)	58,72	0,00	2.166,13	2.234,49	841,72	806,28	3.066,57	3.040,77	25,80	0,00
4458.23.3	Alte sume primite cu caracter de subv.Pr.Brailia Docuri smis 137306 TVA	0,00	0,00	2.660,97	2.595,21	955,51	1.021,27	3.616,48	3.616,48	0,00	0,00

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanța de verificare CN APDM SA Galați- CENTRALIZATA LUNA DECEMBRIE 2022

Cont	Denumire	SID	SIC	RD	RC	RDL	RCL	TSD	TSC	SD	SC
4458.24	Alte sume primite prima casare Ford Kuga	0,00	0,00	10.500,00	10.500,00	0,00	0,00	10.500,00	10.500,00	0,00	0,00
4458.25	Alte sume primite prima casare MAZDA	0,00	0,00	9.000,00	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	9.000,00	0,00	0,00
4458.26	Alte sume primite cu caracter de subv.Pr.Braila Adiacent Molitului s.mis 155814	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
4458.26.1	Alte Subv.Pr.Br.Adiacent Molitului s.mis 155814 FEDR 85%	0,00	0,00	0,00	0,00	85,00	0,00	85,00	0,00	85,00	0,00
4458.26.2	Alte Subv.Pr.Br.Adiacent Molitului s.mis 155814 FN 15%	0,00	0,00	0,00	0,00	15,00	0,00	15,00	0,00	15,00	0,00
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	4.937,47	0,00	254.138,98	259.076,45	37.531,84	42.907,99	296.608,29	301.984,41	0,00	0,00
446.2	Impozite pe cladiri	0,00	0,00	108.314,00	108.314,00	0,00	0,00	108.314,00	108.314,00	0,00	0,00
446.4	Taxe si impozite auto +naval	0,00	0,00	19.544,00	19.544,00	0,00	0,00	19.544,00	19.544,00	0,00	0,00
446.5	Alte impozite si taxe datorate domeniului public	0,00	0,00	10.417,05	10.417,05	398,35	398,35	10.815,40	10.815,40	0,00	0,00
446.6	Redeventa concensionare Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	4.937,47	0,00	115.863,93	120.801,40	37.133,49	42.509,64	157.934,89	163.311,04	0,00	0,00
447	Fondul handicapati	0,00	11.869,73	132.392,96	126.905,95	6.382,72	12.859,98	138.775,68	151.635,66	0,00	5.376,15
447.1	Contrib. la buget ANRSC 0,12% din veniturile, resturile, etc.	0,00	11.868,00	132.338,00	126.845,00	6.375,00	12.852,00	138.713,00	151.565,00	0,00	12.859,98
45	Grup si asociati	0,00	1,73	54,96	60,95	7,72	7,98	62,68	70,66	0,00	12.852,00
457	Dividende de plata	0,00	0,00	718.140,00	718.140,00	0,00	0,00	718.140,00	718.140,00	0,00	7,98
457.1	Dividende de plata MT	0,00	0,00	718.140,00	718.140,00	0,00	0,00	718.140,00	718.140,00	0,00	0,00
457.2	Dividende de plata Fond propr.	0,00	0,00	574.511,00	574.511,00	0,00	0,00	574.511,00	574.511,00	0,00	0,00
46	Debitori si creditorii diversi	0,00	0,00	143.629,00	143.629,00	0,00	0,00	143.629,00	143.629,00	0,00	0,00
461	Debitori diversi	53.958,26	0,00	1.346.713,60	1.388.559,63	296.466,56	255.864,12	1.697.138,42	1.644.423,75	53.958,26	1.243,59
462	Creditori diversi	53.958,26	0,00	711.025,85	711.025,85	0,00	0,00	764.984,11	711.025,85	53.958,26	0,00
47	Conturi de regularizare si asimilate	28.642,05	96.083.658,70	2.762.005,58	677.533,78	296.466,56	255.864,12	932.154,31	933.397,90	0,00	0,00
471	Cheltuieli inreg.in avans	28.642,05	0,00	266.205,98	71.529.053,47	21.270.730,27	20.410.636,38	24.061.377,90	188.023.348,55	147.009,02	1.243,59
471.1	Cheltuieli inregistrate in avans pt. alopartamente	8.049,47	0,00	3.782,45	250.672,46	26.731,61	23.122,07	321.579,64	273.794,53	47.785,11	0,00
471.10	Chelt. inreg.in avans pt.roviniete imp locale	837,89	0,00	3.591,42	10.544,60	7.084,68	884,95	18.916,60	11.429,55	7.487,05	0,00
471.11	Cheltuieli inreg.in avans pt.taxe si imp locale	0,00	0,00	133.762,98	122.696,07	0,00	356,95	5.058,59	4.081,54	977,05	0,00
471.2	Cheltuieli inregistrate in avans pt. asigurari bunuri	8.197,72	0,00	85.627,93	79.097,03	19.017,65	11.066,91	133.762,98	133.762,98	0,00	0,00
471.3	Alte cheltuieli inregistrate in avans	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.537,66	112.843,30	86.634,69	26.208,61	0,00
471.9	Cheltuieli inreg.in avans asig rasp civil administra	11.546,97	0,00	39.441,20	34.610,17	0,00	3.275,60	50.988,17	37.885,77	13.102,40	0,00
472	Venituri inregistrate in avans-subv.primite	0,00	442,98	1.050,98	1.291,22	0,46	9,22	1.051,44	1.743,42	0,00	691,98
472.1	Venituri inregistrate in avans-subv.primite_Dana 31	0,00	373,34	981,34	1.222,47	0,00	0,00	981,34	1.595,81	0,00	614,47
472.12	Vn inreg avans-subv.primite Derz	0,00	0,60	0,60	1,48	0,00	0,00	0,60	2,08	0,00	1,48
472.16	Port Pasceca	0,00	13,50	13,50	17,44	0,00	0,59	13,50	31,63	0,00	18,13

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanța de verificare CN APDM SA Galati- CENTRALIZATA LUNA DECEMBRIE 2022

Cont	Denumire	SID	SIC	RD	RC	RDL	RCL	TSD	TSC	SD	SC
472.17	Vn inreg in avans-subv.pr Dezv Port TI smis 131430	0,00	16,96	16,96	8,26	0,00	0,75	16,96	25,97	0,00	9,01
472.18	Veni.inreg. in avans PR DANA 32 smis 131351	0,00	12,56	12,56	18,78	0,16	1,93	12,72	33,27	0,00	20,55
472.19	Vn. inreg. in avans-subv.primita PMG II smis 120940	0,00	0,00	0,00	7,10	0,08	2,31	0,08	9,41	0,00	9,33
472.20	Ven. inreg. in avans-subv.primita Braila Docuri smis 137306	0,00	25,42	25,42	15,32	0,22	1,82	25,64	42,56	0,00	16,92
472.21	Venituri inreg. in avans-subv.primita RO-RO	0,00	0,48	0,48	0,00	0,00	0,49	0,48	0,97	0,00	0,49
472.22	Venituri inreg. in avans-subv.primita Port Chilia	0,00	0,00	0,00	0,34	0,00	0,00	0,00	0,34	0,00	0,34
472.23	Venituri inregistrate in avansPort Mineralier	0,00	0,12	0,12	0,03	0,00	1,23	0,12	1,38	0,00	1,26
473	Decontari din operatii in curs de clasificare	0,00	0,00	187.620,96	88.397,05	0,00	0,00	187.620,96	88.397,05	99.223,91	0,00
475	Alte sume primite cu caracter de subventii pentru investitii	0,00	96.083.215,72	2.307.127,66	71.188.692,74	21.243.998,20	20.387.505,09	23.551.125,86	187.659.413,55	0,00	164.108.287,69
4751	Subventii guvernamentale pentru investitii	0,00	95.213.532,90	2.189.903,78	71.116.746,62	21.239.882,04	20.387.505,09	23.429.785,82	186.717.784,61	0,00	163.287.998,79
4751.1	Subventii guvernamentale pentru investitii	0,00	62.419.406,70	2.019.428,24	10.040,52	169.903,95	0,00	2.189.332,19	62.429.447,22	0,00	60.240.115,03
4751.10	Subv guv pt inv. Dezv. Port Isaccea smis 129406	0,00	10.109.881,11	8.324,95	6.622.730,56	21.054.645,03	4.330.358,31	21.062.969,98	21.062.969,98	0,00	0,00
4751.10.1	FEDR 85%Subv guv pt inv. Dezv. Port Isaccea smis 129406	0,00	7.249.353,56	5.946,37	4.730.521,82	15.084.354,57	3.110.425,56	15.090.300,94	15.090.300,94	0,00	0,00
4751.10.2	FN 15%Subv guv pt inv. Dezv. Port Isaccea smis 129406	0,00	1.279.297,65	1.049,37	834.797,98	2.661.944,89	548.898,63	2.662.994,26	2.662.994,26	0,00	0,00
4751.10.3	BS-TVA Subv guv pt inv. Dezv. Port Isaccea smis 129406	0,00	1.581.229,90	1.329,21	1.057.410,76	3.308.345,57	671.034,12	3.309.674,78	3.309.674,78	0,00	0,00
4751.12	Subventii guvernamentale pentru investitii Port Braila Docuri	0,00	4.537.067,65	15.850,34	33.331.958,39	1.985,32	11.761.078,40	17.835,66	49.630.104,44	0,00	49.612.268,78
4751.12.1	Subv. Port Braila Docuri cod smis 137306.FEDR.85%	0,00	3.263.146,12	11.321,64	23.858.984,18	1.418,08	8.407.371,82	12.739,72	35.529.502,12	0,00	35.516.762,40
4751.12.2	Subv. Port Braila Docuri cod smis 137306.FEDR.15%	0,00	575.849,29	1.997,93	4.210.408,97	250,25	1.483.653,85	2.248,18	6.269.912,11	0,00	6.267.663,93
4751.12.3	Subv. Port Braila Docuri cod smis 137306.FEDR.TVA.BS	0,00	698.072,24	2.530,77	5.262.565,24	316,99	1.870.052,73	2.847,76	7.830.690,21	0,00	7.827.842,45
4751.13	Subv.guv.Pr Amenajare Dane RO-RO	0,00	428.746,52	0,00	47.373,51	0,00	-476.120,03	0,00	0,00	0,00	0,00
4751.14	Subv guv Pr Dezv Port Mineralier	0,00	43.289,88	0,00	303.545,23	0,00	162.583,51	0,00	509.418,62	0,00	509.418,62
4751.16	Subv guv Pr Chilia Veche	0,00	249.897,83	0,00	136.376,93	0,00	0,00	0,00	386.274,76	0,00	386.274,76
4751.17	Subventii guv pentru invest prima casare Ford Kuqa	0,00	0,00	1.050,00	10.500,00	175,00	0,00	1.225,00	10.500,00	0,00	9.275,00
4751.18	Subventii guve. pentru investizime casare MA/DAI	0,00	0,00	750,00	9.000,00	150,00	0,00	900,00	9.000,00	0,00	8.100,00
4751.19	Subv guv Pr Dezvoltare Port Gura Arman Turcozia Macin	0,00	0,00	0,00	229.177,90	0,00	103.296,90	0,00	332.474,80	0,00	332.474,80
4751.2	Subventii guvernamentale pt investitii proiect PSDG	0,00	377.709,53	90.321,83	0,00	8.211,07	0,00	98.532,90	377.709,53	0,00	279.176,63

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA Galati- CENTRALIZATA LUNA DECEMBRIE 2022

Cont	Denumire	SID	SIC	RD	RC	RDL	RCL	TSD	TSC	SD	SC
4751.20	Subv guv pentru investitii Port Br.Adjacent Molului sims 155814	0,00	0,00			0,00	147.621,10	0,00	147.621,10	0,00	147.621,10
4751.20.1	Subv guv invest Port Br.Adjacent Molului sims 155814 85%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.888,77	0,00	123.888,77	0,00	123.888,77
4751.20.2	Subv guv invest Port Br.Adjacent Molului sims 155814 15%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.862,73	0,00	21.862,73	0,00	21.862,73
4751.20.3	Subv guv invest Port Br.Adjacent Molului sims 155814 BS TVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.869,60	0,00	1.869,60	0,00	1.869,60
4751.21	Subv guv pentru invest Pr Anenajare Dane RO RO Port Bazin Nou GL SMS 156315	0,00	0,00			0,00	476.120,03	0,00	476.120,03	0,00	476.120,03
4751.21.1	Subv guv pentru invest Pr Anenajare Dane RO RO Port Bazin Nou GL 85 SMS 156315	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340.355,58	0,00	340.355,58	0,00	340.355,58
4751.21.2	Subv guv pentru invest Pr Anenajare Dane RO RO Port Bazin Nou GL 15 SMS 156315	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.062,73	0,00	60.062,73	0,00	60.062,73
4751.21.3	Subv guv pentru invest Pr Anenajare Dane RO RO Port Bazin Nou GL TVA SMS 156315	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.701,72	0,00	75.701,72	0,00	75.701,72
4751.4	Subventii guv pentru investitii Locan.Prestee	0,00	1.250,00	1.250,00	0,00	0,00	0,00	1.250,00	1.250,00	0,00	0,00
4751.7	Subventii guv Dezvoltare Port TL cod sims 131430	0,00	10.951.626,06	31.683,23	-5.636.779,50	2.880,32	0,00	34.563,55	5.314.846,56	0,00	5.280.283,01
4751.7.1	Subv INV. Dezv Port TL FEDR 85 cod sims 131430	0,00	7.863.494,21	22.630,86	-4.026.271,08	2.057,37	0,00	24.688,23	3.837.223,13	0,00	3.812.534,90
4751.7.2	Subv INV.Dezv Port TL FN 15 cod sims 131430	0,00	1.387.675,42	3.993,70	-710.518,42	363,05	0,00	4.356,75	677.157,00	0,00	672.800,25
4751.7.3	Subv INV. Dezv Port TL BS TVA cod sims 131430	0,00	1.700.456,43	5.058,67	-899.990,00	459,90	0,00	5.518,57	800.466,43	0,00	794.947,86
4751.8	Subv. guv pt Inv.Lucr Cheu Dana 32 cod sims 131354	0,00	6.045.731,93	21.245,19	12.890.677,49	1.931,35	1.821.035,22	23.176,54	20.757.444,64	0,00	20.734.268,10
4751.8.1	Subv. INV.PR. Dana 32 FC 85 sims 131354	0,00	4.335.243,52	15.175,15	9.215.375,82	1.379,53	1.303.607,53	16.554,68	14.854.176,87	0,00	14.837.622,19
4751.8.2	Subv. INV.PR. Dana 32 FN 15 sims 131354	0,00	765.042,95	2.677,96	1.626.233,93	243,45	230.048,39	2.921,41	2.621.325,27	0,00	2.618.403,86
4751.8.3	Subv. INV. Dana 32 BS-TVA sims 131354	0,00	945.445,46	3.392,08	2.049.117,74	308,37	287.379,30	3.700,45	3.281.942,50	0,00	3.278.242,05
4751.9	Subv. PR. PMG II cod sims 120940. Record rutier	0,00	48.925,69	0,00	23.162.145,59	0,00	2.061.531,65	0,00	25.272.602,93	0,00	25.272.602,93
4751.9.1	Subv. PR. PMG II FC 85 cod sims 120940. record rutier	0,00	39.406,00	0,00	16.575.471,59	0,00	1.480.381,54	0,00	18.095.259,13	0,00	18.095.259,13
4751.9.2	Subv. PMG II FN 15 cod sims 120940. Record rutier	0,00	6.953,99	0,00	2.925.083,22	0,00	261.243,79	0,00	3.193.281,00	0,00	3.193.281,00
4751.9.3	Subv. PMG II BS-TVA cod sims 120940. Record rutier	0,00	2.565,70	0,00	3.661.590,78	0,00	319.906,32	0,00	3.984.062,80	0,00	3.984.062,80
4754	Plusuri de inventar de natura imobilizailor	0,00	869.682,82	117.223,88	71.946,12	4.116,16	0,00	121.340,04	941.628,94	0,00	820.288,90
48	Decontari in cadrul unitatii	0,00	0,00	13.103.384,07	13.103.384,07	1.373.491,89	1.373.491,89	14.476.875,96	14.476.875,96	0,00	0,00
481	Decontari intre unitate si subunitati	0,00	0,00	12.413.042,38	12.413.042,38	1.373.491,89	1.373.491,89	13.786.534,27	13.786.534,27	0,00	0,00
481.1	Decontari intre unitate si APDM (Brala)	0,00	0,00	5.590.050,55	5.590.050,55	547.712,90	547.712,90	6.137.763,45	6.137.763,45	0,00	0,00

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA Galati- CENTRALIZATA LUNA DECEMBRIE 2022

Cont	Denumire	SID	SIC	RD	RC	RDL	RCL	TSD	TSC	SD	SC
481.2	Decontari intre unitatile si APDM Tulcea	0,00	0,00	6.822.991,83	6.822.991,83	825.778,99	825.778,99	7.648.770,82	7.648.770,82	0,00	0,00
482	Decontari intre subunitati	0,00	0,00	690.341,69	690.341,69	0,00	0,00	690.341,69	690.341,69	0,00	0,00
49	Provizioane pentru deprecierea creantelor	0,00	369.676,97	5.634,53	0,00	7.935,17	0,00	13.569,70	369.676,97	0,00	356.107,27
491	Ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti	0,00	369.676,97	5.634,53	0,00	7.935,17	0,00	13.569,70	369.676,97	0,00	356.107,27
<b>5</b>	<b>Conturi de trezorerie</b>	<b>9.880.486,27</b>	<b>0,00</b>	<b>115.728.757,20</b>	<b>100.702.300,95</b>	<b>32.162.885,89</b>	<b>46.641.444,19</b>	<b>157.772.129,36</b>	<b>147.343.745,14</b>	<b>10.428.384,22</b>	<b>0,00</b>
51	Conturi la banci	9.874.163,49	0,00	103.721.235,21	88.694.174,69	30.543.570,98	45.021.317,96	144.138.969,68	133.715.492,65	10.423.477,03	0,00
512	Conturi curente la banci	9.874.162,02	0,00	103.721.235,21	88.694.173,22	30.543.570,98	45.021.317,96	144.138.968,21	133.715.491,18	10.423.477,03	0,00
5121	Conturi curente la banci in lei	1.791.074,77	0,00	96.380.424,81	81.215.011,66	30.165.642,95	43.789.323,92	128.337.142,53	125.004.335,58	3.332.806,95	0,00
5121.1	Disponibili la BRD SA	474.683,08	0,00	9.693.408,52	10.056.039,79	987.690,03	628.085,22	11.155.781,63	10.684.125,01	471.656,62	0,00
5121.10	Conturi curente la Banca Transilvania	79.252,92	0,00	7.166.803,29	7.135.387,69	1.491.607,71	1.516.471,25	8.737.663,92	8.651.858,94	85.804,98	0,00
5121.15	Conturi lei -Pireus Bank	116.956,44	0,00	4.806.019,54	4.883.822,74	225.910,81	177.199,61	5.148.886,79	5.061.022,35	87.864,44	0,00
5121.19	Disponibili BRD Card	2.444,66	0,00	5.000,00	3.306,80	0,00	863,00	7.444,66	4.169,80	3.274,86	0,00
5121.27	TREZORERIE POJM 2014-2020	68,44	0,00	71.054.937,91	55.512.165,12	26.837.897,00	40.892.459,26	97.892.903,35	96.404.624,38	1.488.278,97	0,00
5121.29	Depozit gar. MER TEER	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
5121.3	Disponibili la CEC(garantii materiale)	76.936,81	0,00	296,83	4.186,64	3.863,23	386,27	81.096,87	4.572,91	76.523,96	0,00
5121.31	Disponibili card UniCredit Bank	1.820,61	0,00	3.500,05	3.803,38	0,01	0,00	5.320,67	3.803,38	1.517,29	0,00
5121.32	Conturi curente in lei UniCredit Bank	9.143,14	0,00	1.652.959,53	1.638.884,65	59.110,13	57.025,53	1.721.212,80	1.695.910,18	25.302,62	0,00
5121.33	Cont Banca Transilvania DG	0,00	0,00	3.000,00	3,50	0,00	3,50	3.000,00	7,00	2.993,00	0,00
5121.6	Conturi curente la TREZORERIE	29.767,47	0,00	514.198,14	497.111,00	42.732,03	0,00	586.697,64	497.111,00	89.586,64	0,00
5121.7	Subvenții guvernamentale pentru investitii	1,20	0,00	480.301,00	480.300,35	516.832,00	516.830,28	997.134,20	997.130,63	3,57	0,00
5124	Conturi curente la banci in valuta	8.083.087,25	0,00	7.208.101,84	7.346.453,00	377.928,03	1.231.994,04	15.669.117,12	8.578.447,04	7.090.670,08	0,00
5124.1	Disponibili la BRD SA	4.612.049,24	0,00	2.081.986,79	3.413.944,54	141.041,58	147.000,00	6.835.077,61	3.560.944,54	3.274.133,07	0,00
5124.10	Conturi curente in valuta Pireus Transilvania, in valuta	655.904,10	0,00	1.893.766,16	2.484.348,25	385,15	0,00	2.550.055,41	2.484.348,25	65.707,16	0,00
5124.4	Conturi curente la Banca Transilvania, in valuta	2.815.133,91	0,00	3.232.348,89	1.448.160,21	236.501,30	1.084.994,04	6.283.984,10	2.533.154,25	3.750.829,85	0,00
5125	Sume in curs de decontare	0,00	0,00	132.708,56	132.708,56	0,00	0,00	132.708,56	132.708,56	0,00	0,00
518	Dobanzi	1,47	0,00	0,00	1,47	0,00	0,00	1,47	1,47	0,00	0,00
5187	Dobanzi de incasat	1,47	0,00	0,00	1,47	0,00	0,00	1,47	1,47	0,00	0,00
5187.1	Dobanzi de incasat	1,47	0,00	0,00	1,47	0,00	0,00	1,47	1,47	0,00	0,00
53	Casa	6.322,78	0,00	244.677,41	246.111,67	29.433,04	29.414,37	280.433,23	275.526,04	4.907,19	0,00
531	Casa	6.322,78	0,00	244.677,41	246.111,67	29.433,04	29.414,37	280.433,23	275.526,04	4.907,19	0,00
5311	Casa in lei	6.322,78	0,00	213.333,75	214.768,01	29.383,85	29.365,18	249.040,38	244.133,19	4.907,19	0,00
5314	Casa in valuta	0,00	0,00	31.343,66	31.343,66	49,19	49,19	31.392,85	31.392,85	0,00	0,00
54	Acreditiv	0,00	0,00	99.142,28	98.312,29	15.837,27	16.667,26	114.979,55	114.979,55	0,00	0,00
542	Avansuri de trezorerie	0,00	0,00	99.142,28	98.312,29	15.837,27	16.667,26	114.979,55	114.979,55	0,00	0,00
58	Viramente interne	0,00	0,00	11.663.702,30	11.663.702,30	1.574.044,60	1.574.044,60	13.237.746,90	13.237.746,90	0,00	0,00
581	Viramente interne	0,00	0,00	11.663.702,30	11.663.702,30	1.574.044,60	1.574.044,60	13.237.746,90	13.237.746,90	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Conturi de cheltuieli</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.662.650,83</b>	<b>18.662.650,83</b>	<b>2.878.089,64</b>	<b>2.878.089,64</b>	<b>21.540.740,47</b>	<b>21.540.740,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA Galati- CENTRALIZATA LUNA DECEMBRIE 2022

Cont	Denumire	SID	SIC	RD	RC	RDL	RCL	TSD	TSC	SD	SC
60	Cheltuieli cu materii prime, materiale si marfuri	0,00	0,00	1.875.123,99	1.875.123,99	247.588,68	247.588,68	2.122.712,67	2.122.712,67	0,00	0,00
602	Cheltuieli cu materiale consumabile	0,00	0,00	324.196,38	324.196,38	70.681,42	70.681,42	394.877,80	394.877,80	0,00	0,00
6021	Cheltuieli cu materialele auxiliare	0,00	0,00	86.685,17	86.685,17	35.396,23	35.396,23	122.081,40	122.081,40	0,00	0,00
6021.1	Cheltuieli cu materialele auxiliare	0,00	0,00	86.685,17	86.685,17	35.396,23	35.396,23	122.081,40	122.081,40	0,00	0,00
6022	Cheltuieli privind combustibilul	0,00	0,00	164.904,20	164.904,20	14.485,08	14.485,08	179.389,28	179.389,28	0,00	0,00
6022.1	Cheltuieli privind combustibilul	0,00	0,00	164.904,20	164.904,20	14.485,08	14.485,08	179.389,28	179.389,28	0,00	0,00
6024	Cheltuieli privind piesele de schimb	0,00	0,00	21.027,11	21.027,11	446,51	446,51	21.473,62	21.473,62	0,00	0,00
6024.1	Cheltuieli privind piesele de schimb	0,00	0,00	21.027,11	21.027,11	446,51	446,51	21.473,62	21.473,62	0,00	0,00
6028	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0,00	0,00	51.579,90	51.579,90	20.353,60	20.353,60	71.933,50	71.933,50	0,00	0,00
6028.1	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0,00	0,00	51.579,90	51.579,90	20.353,60	20.353,60	71.933,50	71.933,50	0,00	0,00
6028.13	Chelt. mat consumab PR.BR.indata.doc.smis137306	0,00	0,00	65,76	65,76	1.247,01	1.247,01	1.312,77	1.312,77	0,00	0,00
6028.13.1	Chelt. mat consumab PR.BR.smis137306 FEEDER	0,00	0,00	0,00	0,00	937,69	937,69	937,69	937,69	0,00	0,00
6028.13.2	Chelt mat consumab PR BR smis 137306 FN	0,00	0,00	0,00	0,00	165,47	165,47	165,47	165,47	0,00	0,00
6028.13.3	Chelt mat consumab PR.BR.smis 137306 IS IVA	0,00	0,00	65,76	65,76	143,85	143,85	209,61	209,61	0,00	0,00
603	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	0,00	0,00	66.593,12	66.593,12	18.934,04	18.934,04	85.527,16	85.527,16	0,00	0,00
603.1	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	0,00	0,00	66.593,12	66.593,12	13.750,36	13.750,36	80.343,48	80.343,48	0,00	0,00
603.22	Chelt. ob. de inventar PR.BRAILA Docuri FEDR smis 137306-surse	0,00	0,00	0,00	0,00	5.083,68	5.083,68	5.083,68	5.083,68	0,00	0,00
603.22.1	Chelt. ob. de inventar PR.BRAILA Docuri FEDR smis 137306 (85%)	0,00	0,00	0,00	0,00	3.631,21	3.631,21	3.631,21	3.631,21	0,00	0,00
603.22.2	Chelt. ob. de inventar PR.BRAILA Docuri FEDR smis 137306 (15%)	0,00	0,00	0,00	0,00	640,81	640,81	640,81	640,81	0,00	0,00
603.22.3	Chelt. ob. de inventar PR.BRAILA Docuri FEDR smis 137306 (IVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	811,66	811,66	811,66	811,66	0,00	0,00
603.24	Chelt.ob.inv.PR.BRAILA adiacent molului smis 155814	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00
603.24.1	Chelt.ob.inv.PR.Br adiacent molului 85% smis 155814	0,00	0,00	0,00	0,00	85,00	85,00	85,00	85,00	0,00	0,00
603.24.2	Chelt.ob.inv.PR.Br adiacent molului 15% smis 155814	0,00	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	15,00	15,00	0,00	0,00
604	Cheltuieli privind materialele nestocate	0,00	0,00	312.488,38	312.488,38	44.110,98	44.110,98	356.599,36	356.599,36	0,00	0,00
604.1	Cheltuieli privind materialele nestocate	0,00	0,00	312.488,38	312.488,38	44.110,98	44.110,98	356.599,36	356.599,36	0,00	0,00
604.8	Cheltuieli privind comb PR DPT cod smis131430	0,00	0,00	-178,09	-178,09	0,00	0,00	-178,09	-178,09	0,00	0,00
604.8.1	Cheltuieli priv comb PR DPT 85 cod smis131430	0,00	0,00	-151,39	-151,39	0,00	0,00	-151,39	-151,39	0,00	0,00

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanța de verificare CN APDM SA Galati- CENTRALIZATA LUNA DECEMBRIE 2022

Cont	Denumire	SID	SIC	RD	RC	RDL	RCL	TSD	TSC	SD	SC
604.8.2	Cheltuieli priv comb PR DPT 15 cod smis 131430	0,00	0,00	-26,70	-26,70	0,00	0,00	-26,70	-26,70	0,00	0,00
604.9	Cheltuieli privind Comb.Pr.Braila Docuri smis 137306	0,00	0,00	322,89	322,89	0,00	0,00	322,89	322,89	0,00	0,00
604.9.1	Cheltuieli privind Comb.Pr.Braila Docuri 85% smis 137306	0,00	0,00	274,46	274,46	0,00	0,00	274,46	274,46	0,00	0,00
604.9.2	Cheltuieli privind Comb.Pr.Braila Docuri 15% smis 137306	0,00	0,00	48,43	48,43	0,00	0,00	48,43	48,43	0,00	0,00
605	Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	1.171.846,11	1.171.846,11	113.862,24	113.862,24	1.285.708,35	1.285.708,35	0,00	0,00
605.1	Chelt. privind energia si apa APDM	0,00	0,00	1.171.846,11	1.171.846,11	113.862,24	113.862,24	1.285.708,35	1.285.708,35	0,00	0,00
605.1.1	Chelt. privind energia APDM	0,00	0,00	1.126.427,86	1.126.427,86	111.065,18	111.065,18	1.237.493,04	1.237.493,04	0,00	0,00
605.1.2	Chelt. privind apa APDM	0,00	0,00	45.418,25	45.418,25	2.797,06	2.797,06	48.215,31	48.215,31	0,00	0,00
61	Cheltuieli cu lucr. si serv. exec. de terti	0,00	0,00	1.946.486,81	1.946.486,81	236.512,82	236.512,82	2.182.999,63	2.182.999,63	0,00	0,00
611	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	0,00	0,00	1.678.108,63	1.678.108,63	183.095,36	183.095,36	1.861.203,99	1.861.203,99	0,00	0,00
611.1	Cheltuieli cu intretinere si reparatii infrastructura portuara	0,00	0,00	279.355,74	279.355,74	0,00	0,00	279.355,74	279.355,74	0,00	0,00
611.2	Cheltuieli de dragaj	0,00	0,00	1.146.321,70	1.146.321,70	77.558,42	77.558,42	1.223.880,12	1.223.880,12	0,00	0,00
611.3	Cheltuieli reparatii (cladiri, miji fixe,miji.transp.auto si naval,tobin)	0,00	0,00	252.431,19	252.431,19	105.536,94	105.536,94	357.968,13	357.968,13	0,00	0,00
612	Chelt.locate de gest., redevente si chirii	0,00	0,00	121.843,24	121.843,24	42.604,20	42.604,20	164.447,44	164.447,44	0,00	0,00
612.1	Chelt.cu redeventele,locatiile de gest.si chirii	0,00	0,00	120.801,40	120.801,40	42.509,64	42.509,64	163.311,04	163.311,04	0,00	0,00
612.2	Chelt.locatiile de gest.si chirii	0,00	0,00	1.041,84	1.041,84	94,56	94,56	1.136,40	1.136,40	0,00	0,00
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0,00	0,00	113.917,20	113.917,20	10.813,26	10.813,26	124.730,46	124.730,46	0,00	0,00
613.1	Cheltuieli cu primele de asigurare	0,00	0,00	113.917,20	113.917,20	10.813,26	10.813,26	124.730,46	124.730,46	0,00	0,00
615	Cheltuieli cu pregatirea personalului	0,00	0,00	32.617,74	32.617,74	0,00	0,00	32.617,74	32.617,74	0,00	0,00
62	Cheltuieli cu alte servicii executate de tertii	0,00	0,00	1.102.195,19	1.102.195,19	329.962,59	329.962,59	1.432.157,78	1.432.157,78	0,00	0,00
623	Cheltuieli de protocol/reclama si publicitate.	0,00	0,00	162.990,76	162.990,76	50.980,23	50.980,23	213.970,99	213.970,99	0,00	0,00
623.1	Cheltuieli de protocol	0,00	0,00	27.824,97	27.824,97	6.722,63	6.722,63	34.547,60	34.547,60	0,00	0,00
623.1.1	Cheltuieli de protocol	0,00	0,00	27.824,97	27.824,97	6.199,18	6.199,18	34.024,15	34.024,15	0,00	0,00
623.1.3	Cheltuieli de protocol necofundabile	0,00	0,00	0,00	0,00	523,45	523,45	523,45	523,45	0,00	0,00
623.2	Cheltuieli de reclama si publicitate	0,00	0,00	135.165,79	135.165,79	44.257,60	44.257,60	179.423,39	179.423,39	0,00	0,00
623.2.1	Cheltuieli reclama si publicitate	0,00	0,00	94.630,87	94.630,87	39.400,60	39.400,60	134.031,47	134.031,47	0,00	0,00
623.2.10	Cheltuieli de reclama si publicitate PMG2	0,00	0,00	19.913,41	19.913,41	0,00	0,00	19.913,41	19.913,41	0,00	0,00
623.2.10.1	Chelt. reclama si publicitate PMG2 85% smis 120940	0,00	0,00	13.906,05	13.906,05	0,00	0,00	13.906,05	13.906,05	0,00	0,00
623.2.10.2	Chelt. reclama si publicitate PMG2 15% smis 120940	0,00	0,00	2.454,01	2.454,01	0,00	0,00	2.454,01	2.454,01	0,00	0,00

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanța de verificare CN APDM SA Galați- CENTRALIZATA LUNA DECEMBRIE 2022

Cont	Denumire	SID	SIC	RD	RC	RDL	RCL	TSD	TSC	SD	SC
6232.10.3	Chelt. reclama si publicitate PMG2 BS TVA smis 120940	0,00	0,00	3.108,41	3.108,41	0,00	0,00	3.108,41	3.108,41	0,00	0,00
6232.10.4	Ch. reclama si publicitate _NEELIG_ APDM_ PMG2	0,00	0,00	444,94	444,94	0,00	0,00	444,94	444,94	0,00	0,00
6232.5	Ch. de reclama si publi Dezv.Port. Tulcea smis 131430	0,00	0,00	4.367,30	4.367,30	0,00	0,00	4.367,30	4.367,30	0,00	0,00
6232.5.1	Ch. de reclama si publi Dezv.Port.TL FEDR smis 131430	0,00	0,00	3.119,50	3.119,50	0,00	0,00	3.119,50	3.119,50	0,00	0,00
6232.5.2	Ch. de reclama si publi Dezv.Port.TL FN smis 131430	0,00	0,00	550,50	550,50	0,00	0,00	550,50	550,50	0,00	0,00
6232.5.3	Ch. de reclama si publi Dezv.Port.TL BS-TVA smis 131430	0,00	0,00	697,30	697,30	0,00	0,00	697,30	697,30	0,00	0,00
6232.7	Ch reclama si publicitate Dezv. Port Isaccea smis 129406	0,00	0,00	0,00	0,00	4.857,00	4.857,00	4.857,00	4.857,00	0,00	0,00
6232.7.1	FEDR 85%Ch reclama si publicitate Dezv. Port Isaccea smis 129406	0,00	0,00	0,00	0,00	4.080,00	4.080,00	4.080,00	4.080,00	0,00	0,00
6232.7.2	FN 15%Ch reclama si publicitate Dezv. Port Isaccea smis 129406	0,00	0,00	0,00	0,00	720,00	720,00	720,00	720,00	0,00	0,00
6232.7.3	BS-TVA Ch reclama si publicitate Dezv. Port Isaccea smis 129406	0,00	0,00	0,00	0,00	57,00	57,00	57,00	57,00	0,00	0,00
6232.9	Cheltuieli de reclama si publicitate Braila Docuri	0,00	0,00	16.254,21	16.254,21	0,00	0,00	16.254,21	16.254,21	0,00	0,00
6232.9.1	Cheltuieli de reclama si publicitate 85% Braila Docuri FEDR 137306	0,00	0,00	11.610,15	11.610,15	0,00	0,00	11.610,15	11.610,15	0,00	0,00
6232.9.2	Cheltuieli de reclama si publicitate 15%Braila Docuri FEDR 137306	0,00	0,00	2.048,85	2.048,85	0,00	0,00	2.048,85	2.048,85	0,00	0,00
6232.9.3	Cheltuieli de reclama si publicitate TVA BS Braila Docuri FEDR 137306	0,00	0,00	2.595,21	2.595,21	0,00	0,00	2.595,21	2.595,21	0,00	0,00
624	Chelt. cu transp. de bunuri si de persoane	0,00	0,00	517,20	517,20	46,22	46,22	563,42	563,42	0,00	0,00
624.1	Chelt. cu transp. de bunuri si de persoane	0,00	0,00	517,20	517,20	46,22	46,22	563,42	563,42	0,00	0,00
625	Cheltuieli cu deplasari, debarari si transferari	0,00	0,00	122.211,39	122.211,39	9.572,33	9.572,33	131.783,72	131.783,72	0,00	0,00
625.1	Cheltuieli cu ziua personal unitate-ded.fiscal	0,00	0,00	15.735,09	15.735,09	1.250,00	1.250,00	16.985,09	16.985,09	0,00	0,00
625.17	Cheltuieli cu ziua ded.pers unit(limp. venit sal)	0,00	0,00	30.261,00	30.261,00	2.974,00	2.974,00	33.235,00	33.235,00	0,00	0,00
625.18	Cheltuieli cu ziua ded fiscal( Impozent.sal.DG CA)	0,00	0,00	7.354,99	7.354,99	1.500,00	1.500,00	8.854,99	8.854,99	0,00	0,00
625.2	Cheltuieli cu ziua deductibil fiscal (DG CA)	0,00	0,00	8.103,80	8.103,80	300,00	300,00	8.403,80	8.403,80	0,00	0,00
625.20	Cheltuieli cu deplasari cazare personal unitate	0,00	0,00	17.261,88	17.261,88	690,00	690,00	17.951,88	17.951,88	0,00	0,00
625.21	Cheltuieli cu deplasari transport personal unitate	0,00	0,00	9.879,57	9.879,57	1.274,95	1.274,95	11.154,52	11.154,52	0,00	0,00
625.30	Cheltuieli cu deplasari transport CA+DG	0,00	0,00	10.785,54	10.785,54	25,21	25,21	10.810,75	10.810,75	0,00	0,00
625.31	Cheltuieli cu cazare CA+DG	0,00	0,00	9.394,97	9.394,97	460,00	460,00	9.854,97	9.854,97	0,00	0,00



CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA Galati- CENTRALIZATA LUNA DECEMBRIE 2022

Cont	Denumire	SID	SIC	RD	RC	RDL	RCL	TSD	TSC	SD	SC
625.40	Chelt.cazare neded.salariatii	0,00	0,00	7.856,19	7.856,19	433,60	433,60	8.289,79	8.289,79	0,00	0,00
625.41	Chelt. cu deplasari diurna ded. fiscal.pr. DPT	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
625.41.1	Chelt. cu depl diurna Pr. DPT FEDR cod.smis.131430	0,00	0,00	425,00	425,00	0,00	0,00	425,00	425,00	0,00	0,00
625.41.1.1	Chelt. cu depl diurna ded. Pr. DPT FEDR cod.smis.131430	0,00	0,00	127,50	127,50	0,00	0,00	127,50	127,50	0,00	0,00
625.41.1.2	Chelt. cu depl diurna neded. Pr. DPT FEDR cod.smis.131430	0,00	0,00	297,50	297,50	0,00	0,00	297,50	297,50	0,00	0,00
625.41.2	Chelt. cu depl diurna pr. DPT FN cod.smis.131430	0,00	0,00	75,00	75,00	0,00	0,00	75,00	75,00	0,00	0,00
625.41.2.1	Chelt. cu depl diurna ded. pr. DPT FN cod.smis.131430	0,00	0,00	22,50	22,50	0,00	0,00	22,50	22,50	0,00	0,00
625.41.2.2	Chelt. cu depl diurna neded. pr. DPT FN cod.smis.131430	0,00	0,00	52,50	52,50	0,00	0,00	52,50	52,50	0,00	0,00
625.43	Cheltuieli cazare neded.DG+CA	0,00	0,00	3.650,95	3.650,95	492,57	492,57	4.143,52	4.143,52	0,00	0,00
625.45	Chelt. deplasari Pr. PMG II cod.smis.120940	0,00	0,00	408,88	408,88	0,00	0,00	408,88	408,88	0,00	0,00
625.45.1	Chelt. depl. diurna Pr. PMG II FC cod.smis.120940	0,00	0,00	347,55	347,55	0,00	0,00	347,55	347,55	0,00	0,00
625.45.1.1	Chelt. diurna ded.Pr. PMG II FC cod.smis.120940	0,00	0,00	127,50	127,50	0,00	0,00	127,50	127,50	0,00	0,00
625.45.1.2	Chelt. diurna neded. Pr. PMG II FC cod.smis.120940	0,00	0,00	220,05	220,05	0,00	0,00	220,05	220,05	0,00	0,00
625.45.2	Chelt. depl. diurna Pr. PMG II FN cod.smis.120940	0,00	0,00	61,33	61,33	0,00	0,00	61,33	61,33	0,00	0,00
625.45.2.1	Chelt. diurna ded. Pr. PMG II FN cod.smis.120940	0,00	0,00	22,50	22,50	0,00	0,00	22,50	22,50	0,00	0,00
625.45.2.2	Chelt. diurna neded Pr. PMG II FN cod.smis.120940	0,00	0,00	38,83	38,83	0,00	0,00	38,83	38,83	0,00	0,00
625.46	Cheltuieli cu deplasari Dana 32 cod.smis.131354	0,00	0,00	280,00	280,00	0,00	0,00	280,00	280,00	0,00	0,00
625.46.1	Cheltuieli cu deplasari 85% Dana 32 cod.smis.131354	0,00	0,00	238,00	238,00	0,00	0,00	238,00	238,00	0,00	0,00
625.46.1.1	Cheltuieli cu depl ded 85% Dana 32 cod.smis.131354	0,00	0,00	85,00	85,00	0,00	0,00	85,00	85,00	0,00	0,00
625.46.1.2	Cheltuieli cu deplasari neded 85% Dana 32 cod.smis.131354	0,00	0,00	153,00	153,00	0,00	0,00	153,00	153,00	0,00	0,00
625.46.2	Cheltuieli cu deplasari 15%Dana 32 cod.smis.131354	0,00	0,00	42,00	42,00	0,00	0,00	42,00	42,00	0,00	0,00
625.46.2.1	Cheltuieli cu depl ded 15%Dana 32 cod.smis.131354	0,00	0,00	15,00	15,00	0,00	0,00	15,00	15,00	0,00	0,00
625.46.2.2	Cheltuieli cu depl neded 15%Dana 32 cod.smis.131354	0,00	0,00	27,00	27,00	0,00	0,00	27,00	27,00	0,00	0,00
625.47	Chelt. deplasari Pr. PMG II smis.120940 racord feroviar	0,00	0,00	11,12	11,12	0,00	0,00	11,12	11,12	0,00	0,00
625.47.3	Chelt. deplasari neelig. PMG II smis.120940 racord feroviar	0,00	0,00	11,12	11,12	0,00	0,00	11,12	11,12	0,00	0,00
625.49	Cheltuieli cu transport Pr. DPT cod.smis.131430	0,00	0,00	161,41	161,41	0,00	0,00	161,41	161,41	0,00	0,00
625.49.1	Cheltuieli cu transp Pr. DPT 85 cod.smis.131430	0,00	0,00	114,13	114,13	0,00	0,00	114,13	114,13	0,00	0,00
625.49.2	Cheltuieli cu transp 15 Pr. DPT cod.smis.131430	0,00	0,00	20,13	20,13	0,00	0,00	20,13	20,13	0,00	0,00
625.49.3	Cheltuieli cu transp Pr. DPT tva cod.smis.131430	0,00	0,00	27,15	27,15	0,00	0,00	27,15	27,15	0,00	0,00

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA Galati- CENTRALIZATA LUNA DECEMBRIE 2022

Cont	Denumire	SID	SIC	RD	RC	RDL	RCL	TSD	TSC	SD	SC
625.50	Cheltuieli cu deplasari Pr Braila Docuri smis 137306	0,00	0,00	390,00	390,00	172,00	172,00	562,00	562,00	0,00	0,00
625.50.1	Cheltuieli cu diurna Pr Braila Docuri smis 137306	0,00	0,00	390,00	390,00	172,00	172,00	562,00	562,00	0,00	0,00
625.50.1.1	Chelt cu diurna ded Pr Braila Docuri smis 137306	0,00	0,00	150,00	150,00	50,00	50,00	200,00	200,00	0,00	0,00
625.50.1.1.1	Chelt cu diurna ded Pr Braila Docuri 85% smis 137306	0,00	0,00	127,50	127,50	42,50	42,50	170,00	170,00	0,00	0,00
625.50.1.1.2	Chelt cu diurna neded Pr Braila Docuri 15% smis 137306	0,00	0,00	22,50	22,50	7,50	7,50	30,00	30,00	0,00	0,00
625.50.1.2	Chelt cu diurna neded Pr Braila Docuri smis 137306	0,00	0,00	240,00	240,00	122,00	122,00	362,00	362,00	0,00	0,00
625.50.1.2.1	Chelt cu diurna neded Pr Braila Docuri 85% smis 137306	0,00	0,00	204,00	204,00	103,70	103,70	307,70	307,70	0,00	0,00
625.50.1.2.2	Chelt cu diurna neded Pr Braila Docuri 15% smis 137306	0,00	0,00	36,00	36,00	18,30	18,30	54,30	54,30	0,00	0,00
625.51	Cheltuieli cu transport deplasari Pr Isaccea cod smis 129406	0,00	0,00	176,00	176,00	0,00	0,00	176,00	176,00	0,00	0,00
625.51.1	Chelt cu diurna Isaccea cod smis 129406	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00
625.51.1.1	Chelt cu diurna ded 85% Isaccea cod smis 129406	0,00	0,00	42,50	42,50	0,00	0,00	42,50	42,50	0,00	0,00
625.51.1.2	Chelt cu diurna ded 15% Isaccea cod smis 129406	0,00	0,00	7,50	7,50	0,00	0,00	7,50	7,50	0,00	0,00
625.51.2	Chelt cu cazare Isaccea cod smis 129406	0,00	0,00	126,00	126,00	0,00	0,00	126,00	126,00	0,00	0,00
625.51.2.1	Chelt cu diurna neded 85% Isaccea cod smis 129406	0,00	0,00	107,10	107,10	0,00	0,00	107,10	107,10	0,00	0,00
625.51.2.2	Chelt cu diurna neded 15% Isaccea cod smis 129406	0,00	0,00	18,90	18,90	0,00	0,00	18,90	18,90	0,00	0,00
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0,00	0,00	74.149,55	74.149,55	5.556,96	5.556,96	79.706,51	79.706,51	0,00	0,00
626.1	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0,00	0,00	74.149,55	74.149,55	5.556,96	5.556,96	79.706,51	79.706,51	0,00	0,00
627	Cheltuieli cu serviciile bancare	0,00	0,00	12.189,13	12.189,13	1.109,60	1.109,60	13.298,73	13.298,73	0,00	0,00
627.1	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0,00	0,00	12.189,13	12.189,13	1.109,60	1.109,60	13.298,73	13.298,73	0,00	0,00
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0,00	0,00	730.137,16	730.137,16	262.697,25	262.697,25	992.834,41	992.834,41	0,00	0,00
628.1	Cheltuieli cu servicii executate de terti	0,00	0,00	494.284,38	494.284,38	227.384,30	227.384,30	721.668,68	721.668,68	0,00	0,00
628.1.3	Alte cheltuieli cu serviciile - cotizatii	0,00	0,00	22.027,64	22.027,64	12.000,00	12.000,00	34.027,64	34.027,64	0,00	0,00
628.4	Cheltuieli cu abonamentele	0,00	0,00	9.995,42	9.995,42	884,95	884,95	10.880,37	10.880,37	0,00	0,00
628.5	Cheltuieli de securitate portuara	0,00	0,00	203.829,72	203.829,72	22.428,00	22.428,00	226.257,72	226.257,72	0,00	0,00
63	Chelt cu impoz., taxele si varsaminte asimilate	0,00	0,00	262.241,14	262.241,14	24.384,65	24.384,65	286.625,79	286.625,79	0,00	0,00
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	262.241,14	262.241,14	24.384,65	24.384,65	286.625,79	286.625,79	0,00	0,00
635.1	Fond handicapati	0,00	0,00	126.845,00	126.845,00	12.852,00	12.852,00	139.697,00	139.697,00	0,00	0,00
635.3	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	12.978,05	12.978,05	465,74	465,74	13.443,79	13.443,79	0,00	0,00
635.6	Cheltuieli cu impozite si taxe locale	0,00	0,00	122.418,09	122.418,09	11.066,91	11.066,91	133.485,00	133.485,00	0,00	0,00

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA Galati- CENTRALIZATA LUNA DECEMBRIE 2022

Cont	Denumire	SID	SIC	RD	RC	RDL	RCL	TSD	TSC	SD	SC
64	Cheltuieli cu personalul	0,00	0,00	9.469.846,24	9.469.846,24	1.341.206,76	1.341.206,76	10.811.053,00	10.811.053,00	0,00	0,00
641	Cheltuieli cu salariile	0,00	0,00	8.200.237,00	8.200.237,00	1.238.801,00	1.238.801,00	9.439.038,00	9.439.038,00	0,00	0,00
641.1	Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	0,00	7.443.890,00	7.443.890,00	1.164.336,00	1.164.336,00	8.608.226,00	8.608.226,00	0,00	0,00
641.5	Cheltuieli asimilate salariilor	0,00	0,00	756.347,00	756.347,00	74.465,00	74.465,00	830.812,00	830.812,00	0,00	0,00
642	Cheltuieli cu alocațiile de hrana+ tichete masa	0,00	0,00	711.069,56	711.069,56	57.610,86	57.610,86	768.680,42	768.680,42	0,00	0,00
642.2	Cheltuieli cu tichete de masa+ alocații hrana	0,00	0,00	711.069,56	711.069,56	57.610,86	57.610,86	768.680,42	768.680,42	0,00	0,00
642.2.1	Cheltuieli cu tichete de masa	0,00	0,00	437.130,00	437.130,00	36.510,00	36.510,00	473.640,00	473.640,00	0,00	0,00
642.2.2	Cheltuieli cu alocația de hrana	0,00	0,00	273.939,56	273.939,56	21.100,86	21.100,86	295.040,42	295.040,42	0,00	0,00
644	Cheltuieli cu primele reprez. participarea personalului la profit	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
645	Cheltuieli privind asigurările și prot. sociala	0,00	0,00	168.652,68	168.652,68	16.818,90	16.818,90	185.471,58	185.471,58	0,00	0,00
645.8	Alte chelt. privind asigurările și prot. sociala	0,00	0,00	168.652,68	168.652,68	16.818,90	16.818,90	185.471,58	185.471,58	0,00	0,00
646	Chelt. privind contrib. asig. pt munca	0,00	0,00	189.887,00	189.887,00	27.976,00	27.976,00	217.863,00	217.863,00	0,00	0,00
646.1	Chelt. priv. contrib. asig. pt munca APDM salariați	0,00	0,00	174.016,00	174.016,00	26.325,00	26.325,00	200.341,00	200.341,00	0,00	0,00
646.4	Chelt. privind contrib. asig. pt munca altor pers	0,00	0,00	15.871,00	15.871,00	1.651,00	1.651,00	17.522,00	17.522,00	0,00	0,00
65	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	191.245,27	191.245,27	7.946,84	7.946,84	199.192,11	199.192,11	0,00	0,00
65.4	Prerendi din creanțe și debitori diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	7.935,17	7.935,17	7.935,17	7.935,17	0,00	0,00
65.8	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	191.245,27	191.245,27	11,67	11,67	191.256,94	191.256,94	0,00	0,00
65.8.1	Despagubiri, amenzi și penalități	0,00	0,00	0,00	0,00	11,49	11,49	11,49	11,49	0,00	0,00
65.8.3	Cheltuieli active cedate și alte op.de capital	0,00	0,00	178.244,04	178.244,04	0,00	0,00	178.244,04	178.244,04	0,00	0,00
65.8.4	Chelt cu sumele sau bunurile acordate ca sponsorizari	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
65.8.8	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	3.001,23	3.001,23	0,18	0,18	3.001,41	3.001,41	0,00	0,00
65.8.8.1	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	3.001,23	3.001,23	0,18	0,18	3.001,41	3.001,41	0,00	0,00
66	Cheltuieli financiare	0,00	0,00	241.270,68	241.270,68	542,12	542,12	241.812,80	241.812,80	0,00	0,00
66.5	Cheltuieli din dif. de curs valutar	0,00	0,00	241.270,68	241.270,68	542,12	542,12	241.812,80	241.812,80	0,00	0,00
66.5.1	Diferențe nefavorabile de curs valutar legate de elem.monetare	0,00	0,00	241.270,68	241.270,68	542,12	542,12	241.812,80	241.812,80	0,00	0,00
68	Cheltuieli cu amortizările și proviziunile	0,00	0,00	3.250.853,51	3.250.853,51	674.567,18	674.567,18	3.925.420,69	3.925.420,69	0,00	0,00
68.1	Chelt. de exploatare privind amortiz. și proviz. asupra dot. deprecierii	0,00	0,00	3.250.853,51	3.250.853,51	674.567,18	674.567,18	3.925.420,69	3.925.420,69	0,00	0,00
68.1.1	Chelt. de exploatare privind amortiz. imobiliarilor	0,00	0,00	3.250.853,51	3.250.853,51	285.415,01	285.415,01	3.536.268,52	3.536.268,52	0,00	0,00
68.1.1.1	Chelt. de exploatare privind amortiz. imobiliarilor	0,00	0,00	1.601.924,97	1.601.924,97	145.412,66	145.412,66	1.747.337,63	1.747.337,63	0,00	0,00
68.1.1.1.3	ISACCFA smis 129406	0,00	0,00	8.324,95	8.324,95	0,00	0,00	8.324,95	8.324,95	0,00	0,00
68.1.1.1.3.1	Chelt. cu amortiz.PR DEZY PORT	0,00	0,00	5.946,37	5.946,37	0,00	0,00	5.946,37	5.946,37	0,00	0,00
68.1.1.1.3.2	Chelt. cu amortiz.PR DEZY PORT ISACCFA FN 15% smis 129406	0,00	0,00	1.049,37	1.049,37	0,00	0,00	1.049,37	1.049,37	0,00	0,00

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA Galati- CENTRALIZATA LUNA DECEMBRIE 2022

Cont	Denumire	SID	SIC	RD	RC	RDL	RCL	TSD	TSC	SD	SC
6811.13.3	Chelt.cu amortiz.PR DEZV PORT ISACCEA smis 129406 BS TVA	0,00	0,00	1.329,21	1.329,21	0,00	0,00	1.329,21	1.329,21	0,00	0,00
6811.14	Chelt.amortiz. PR DPT smis 131430	0,00	0,00	31.683,23	31.683,23	2.880,32	2.880,32	34.563,55	34.563,55	0,00	0,00
6811.14.1	Ch.amortiz FEDR 85% PR DPT smis 131430	0,00	0,00	22.630,86	22.630,86	2.057,37	2.057,37	24.688,23	24.688,23	0,00	0,00
6811.14.2	Ch.amortiz. FN 15% PR DPT smis 131430	0,00	0,00	3.993,70	3.993,70	363,05	363,05	4.356,75	4.356,75	0,00	0,00
6811.14.3	Ch.amortiz. BS TVA PR DPT smis 131430	0,00	0,00	5.058,67	5.058,67	459,90	459,90	5.518,57	5.518,57	0,00	0,00
6811.16	Ch priv amortiz. PR DANA 32 smis 131354	0,00	0,00	21.245,19	21.245,19	1.931,35	1.931,35	23.176,54	23.176,54	0,00	0,00
6811.16.1	Ch priv amortiz.FC 85% PR DANA 32 smis 131354	0,00	0,00	15.175,15	15.175,15	1.379,53	1.379,53	16.554,68	16.554,68	0,00	0,00
6811.16.2	Ch priv amortiz.FN 15% PR DANA 32 smis 131354	0,00	0,00	2.677,96	2.677,96	243,45	243,45	2.921,41	2.921,41	0,00	0,00
6811.16.3	Ch priv amortiz. BS TVA PR DANA 32 smis 131354	0,00	0,00	3.392,08	3.392,08	308,37	308,37	3.700,45	3.700,45	0,00	0,00
6811.18	Chelt priv amortiz. PR Braila Docuri smis 137306	0,00	0,00	15.850,34	15.850,34	1.985,32	1.985,32	17.835,66	17.835,66	0,00	0,00
6811.18.1	Chelt.amort.FEDER 85%PR Braila Docuri smis 137306	0,00	0,00	11.321,64	11.321,64	1.418,08	1.418,08	12.739,72	12.739,72	0,00	0,00
6811.18.2	Chelt.amort.FN 15%PR Braila Docuri smis 137306	0,00	0,00	1.997,03	1.997,03	250,25	250,25	2.248,18	2.248,18	0,00	0,00
6811.18.3	Chelt.amort.BS TVA PR Braila Docuri smis 137306	0,00	0,00	2.530,77	2.530,77	316,99	316,99	2.847,76	2.847,76	0,00	0,00
6811.9	Chelt.amortiz.mijloace fixe CODENAV	0,00	0,00	1.571.824,83	1.571.824,83	133.205,36	133.205,36	1.705.030,19	1.705.030,19	0,00	0,00
6812	Chelt. de exploatare privind provizioanele	0,00	0,00	0,00	0,00	350.823,91	350.823,91	350.823,91	350.823,91	0,00	0,00
6813	Chelt. de exploatare privind ajustariile pentru deosecirile mobilizatorilor	0,00	0,00	0,00	0,00	38.328,26	38.328,26	38.328,26	38.328,26	0,00	0,00
69	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0,00	0,00	323.388,00	323.388,00	15.378,00	15.378,00	338.766,00	338.766,00	0,00	0,00
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0,00	0,00	323.388,00	323.388,00	15.378,00	15.378,00	338.766,00	338.766,00	0,00	0,00
7	Conturi de venituri	0,00	0,00	21.280.431,62	21.280.431,62	2.417.496,34	2.417.496,34	23.697.927,96	23.697.927,96	0,00	0,00
70	Venituri din vanzari de prod, prest.serv., marfuri	0,00	0,00	16.591.342,03	16.591.342,03	2.123.850,99	2.123.850,99	18.715.193,02	18.715.193,02	0,00	0,00
703	Venituri din vanzarea produselor reziduale	0,00	0,00	8.598,00	8.598,00	0,00	0,00	8.598,00	8.598,00	0,00	0,00
704	Venituri din lucrat executate si servicii prestate	0,00	0,00	10.405.645,20	10.405.645,20	969.706,12	969.706,12	11.375.351,32	11.375.351,32	0,00	0,00
704.1	Venituri din exploatare domeniul public	0,00	0,00	9.137.297,53	9.137.297,53	780.949,07	780.949,07	9.918.241,60	9.918.241,60	0,00	0,00
704.2	Venituri din exploatare bunuri proprii	0,00	0,00	1.268.352,67	1.268.352,67	188.757,05	188.757,05	1.457.109,72	1.457.109,72	0,00	0,00
706	Venituri din redevente, loc.de gestiune si chirii	0,00	0,00	6.116.970,98	6.116.970,98	1.151.270,99	1.151.270,99	7.268.241,97	7.268.241,97	0,00	0,00
706.1	Venituri din redevente, loc.de gestiune si chirii-domeniul public	0,00	0,00	5.457.239,80	5.457.239,80	955.622,80	955.622,80	6.412.862,60	6.412.862,60	0,00	0,00
706.2	Venituri din inchirieri spatii	0,00	0,00	572.449,25	572.449,25	57.847,43	57.847,43	630.296,68	630.296,68	0,00	0,00
706.3	Venituri din inchiriere alte bunuri proprii	0,00	0,00	87.281,93	87.281,93	137.800,76	137.800,76	225.082,69	225.082,69	0,00	0,00
708	Venituri din activitati diverse	0,00	0,00	60.127,85	60.127,85	2.873,88	2.873,88	63.001,73	63.001,73	0,00	0,00
708.11	Venituri din utilizare bunuri proprii	0,00	0,00	0,00	0,00	2.873,88	2.873,88	2.873,88	2.873,88	0,00	0,00

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanța de verificare CN APDM SA GALATI- CENTRALIZATA LUNA DECEMBRIE 2022

Cont	Denumire	SID	SIC	RD	RC	RDL	RCL	TSD	TSC	SD	SC
708.4	Venituri din evaluare avizare ISPS	0,00	0,00	16.385,60	16.385,60	0,00	0,00	16.385,60	16.385,60	0,00	0,00
708.5	Venituri din emitere carne muncitori, portuari	0,00	0,00	5.630,33	5.630,33	0,00	0,00	5.630,33	5.630,33	0,00	0,00
708.6	Venituri din eliberari acorduri	0,00	0,00	3.702,16	3.702,16	0,00	0,00	3.702,16	3.702,16	0,00	0,00
708.7	Venituri din audit extern ISPS	0,00	0,00	34.409,76	34.409,76	0,00	0,00	34.409,76	34.409,76	0,00	0,00
71	Venituri din productia stocata	0,00	0,00	208.954,50	208.954,50	0,00	0,00	208.954,50	208.954,50	0,00	0,00
711	Variata stocurilor	0,00	0,00	208.954,50	208.954,50	0,00	0,00	208.954,50	208.954,50	0,00	0,00
74	Venituri din subvenții de exploatare	0,00	0,00	42.216,83	42.216,83	11.459,69	11.459,69	53.676,52	53.676,52	0,00	0,00
741	Venituri din subvenții de exploatare	0,00	0,00	42.216,83	42.216,83	11.459,69	11.459,69	53.676,52	53.676,52	0,00	0,00
7412	Venituri din subvenții de exploatare pentru materii prime si materiale	0,00	0,00	65,76	65,76	6.430,69	6.430,69	6.496,45	6.496,45	0,00	0,00
7412.17	Venit din subv de expl mat cons+ob inv PR Braila Docuri cod smis.137306	0,00	0,00	65,76	65,76	6.330,69	6.330,69	6.396,45	6.396,45	0,00	0,00
7412.17.1	Venit din subv de expl mat cons+ob inv PR Braila Docuri smis.137306 FEDR.85%	0,00	0,00	0,00	0,00	4.568,90	4.568,90	4.568,90	4.568,90	0,00	0,00
7412.17.2	Venit din subv de expl mat cons+ob inv PR Braila Docuri cod smis.137306 FEDR.15%	0,00	0,00	0,00	0,00	806,28	806,28	806,28	806,28	0,00	0,00
7412.17.3	Venit din subv de expl mat cons+ob inv PR Braila Docuri cod smis.137306 TVA	0,00	0,00	65,76	65,76	955,51	955,51	1.021,27	1.021,27	0,00	0,00
7412.18	Ven subv mat si ob.inv PR.BR.Adlocent Mol SMIS155814	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00
7412.18.1	Ven subv mat si ob.inv PR.BR.Adlocent Mol SMIS155814 85%	0,00	0,00	0,00	0,00	85,00	85,00	85,00	85,00	0,00	0,00
7412.18.2	Ven subv mat si ob.inv PR.BR.Adlocent Mol SMIS155814 15%	0,00	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	15,00	15,00	0,00	0,00
7416	Venituri din subvenții de exploatare pentru alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	42.151,07	42.151,07	5.029,00	5.029,00	47.180,07	47.180,07	0,00	0,00
7416.15	Ven. din subv. de expl. pt alte chelt. de expl.Dezv Port TL smis 131430	0,00	0,00	4.850,62	4.850,62	0,00	0,00	4.850,62	4.850,62	0,00	0,00
7416.15.1	Ven. subv. expl.Dezv Port TL smis 131430.85	0,00	0,00	3.507,24	3.507,24	0,00	0,00	3.507,24	3.507,24	0,00	0,00
7416.15.2	Ven. subv. expl.Dezv Port TL smis 131430.15	0,00	0,00	618,93	618,93	0,00	0,00	618,93	618,93	0,00	0,00
7416.15.3	Ven.subv. expl.Dezv Port TL smis 131430 PAS-TVA	0,00	0,00	724,45	724,45	0,00	0,00	724,45	724,45	0,00	0,00
7416.16	Ven. din subv.de expl. pt alte ch. de expl.Lucr Chcu Dana 32 cod smis.131354	0,00	0,00	280,00	280,00	0,00	0,00	280,00	280,00	0,00	0,00
7416.16.1	Ven.din subv de expl. pt alte ch de expl.Dana 32 cod smis 131354 FC.85%	0,00	0,00	238,00	238,00	0,00	0,00	238,00	238,00	0,00	0,00
7416.16.2	Ven. din subv.de expl. pt alte ch. de expl.u Dana 32 cod smis 131354 FN.15	0,00	0,00	42,00	42,00	0,00	0,00	42,00	42,00	0,00	0,00

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanța de verificare CN APDM SA GALATI- CENTRALIZATA LUNA DECEMBRIE 2022

Cont	Denumire	SID	SIC	RD	RC	RDL	RCL	YSD	TSC	SD	SC
7416.17	Vn subv expl alte ch de exploatare Pr. Isaccea smis 129406	0,00	0,00	176,00	176,00	4.857,00	4.857,00	5.033,00	5.033,00	0,00	0,00
7416.17.1	FEDR 85%Vn subv expl alte ch expl Pr. Isaccea smis 129406	0,00	0,00	149,60	149,60	4.080,00	4.080,00	4.229,60	4.229,60	0,00	0,00
7416.17.2	FN 15% Vn subv expl alte ch de expl Pr. Isaccea smis 129406	0,00	0,00	26,40	26,40	720,00	720,00	746,40	746,40	0,00	0,00
7416.17.3	BS-TVA Vn subv expl alte ch de expl Pr. Isaccea smis 129406	0,00	0,00	0,00	0,00	57,00	57,00	57,00	57,00	0,00	0,00
7416.18	Vn din subv. expl. pt. alte chelt de expl PMG II smis 120940	0,00	0,00	19.877,35	19.877,35	0,00	0,00	19.877,35	19.877,35	0,00	0,00
7416.18.1	Vn.subv. pt alte ch de expl PMG II smis 120940 EC 85%	0,00	0,00	14.253,60	14.253,60	0,00	0,00	14.253,60	14.253,60	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	2.515,34	2.515,34	0,00	0,00	2.515,34	2.515,34	0,00	0,00
7416.18.3	Ven. din subv de expl pt alte ch de expl PMG II smis 120940 BS TVA	0,00	0,00	3.108,41	3.108,41	0,00	0,00	3.108,41	3.108,41	0,00	0,00
7416.19	Venit. din subv de expl pentru alte chelt de expl.Pr Braila Docuri smis 132306	0,00	0,00	16.967,10	16.967,10	172,00	172,00	17.139,10	17.139,10	0,00	0,00
7416.19.1	Venit. din subv de expl pentru alte chelt de expl. 85% Pr Braila Docuri smis 132306	0,00	0,00	12.216,11	12.216,11	146,20	146,20	12.362,31	12.362,31	0,00	0,00
7416.19.2	Venit. din subv de expl pentru alte chelt de expl.15% Pr Braila Docuri smis 132306	0,00	0,00	2.155,78	2.155,78	25,80	25,80	2.181,58	2.181,58	0,00	0,00
7416.19.3	Venit. din subv de expl pentru alte chelt de expl. TVA BS Pr Braila Docuri smis 132306	0,00	0,00	2.595,21	2.595,21	0,00	0,00	2.595,21	2.595,21	0,00	0,00
75	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	3.125.428,22	3.125.428,22	233.725,03	233.725,03	3.359.153,25	3.359.153,25	0,00	0,00
758	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	3.125.428,22	3.125.428,22	233.725,03	233.725,03	3.359.153,25	3.359.153,25	0,00	0,00
7581	Venituri din despagubiri,amenzi si penalitati	0,00	0,00	126.822,71	126.822,71	5.058,53	5.058,53	131.881,24	131.881,24	0,00	0,00
7583	Venituri din vinzarea activelor si alte operatii de capital	0,00	0,00	371.429,78	371.429,78	0,00	0,00	371.429,78	371.429,78	0,00	0,00
7584	Venituri din subventii ptr investitii	0,00	0,00	2.189.903,78	2.189.903,78	185.237,01	185.237,01	2.375.140,79	2.375.140,79	0,00	0,00
7584.1	Vn din subv ptr invest APDM	0,00	0,00	2.022.478,24	2.022.478,24	170.228,95	170.228,95	2.192.707,19	2.192.707,19	0,00	0,00
7584.2	Vn din subv ptr invest PSDPG	0,00	0,00	90.321,83	90.321,83	8.211,07	8.211,07	98.532,90	98.532,90	0,00	0,00
7584.3	PR Isaccea smis129406 Vn din subv ptr invest	0,00	0,00	8.324,95	8.324,95	0,00	0,00	8.324,95	8.324,95	0,00	0,00
7584.3.1	FEDR 85% PR Isaccea smis129406 Vn din subv ptr invest	0,00	0,00	5.946,37	5.946,37	0,00	0,00	5.946,37	5.946,37	0,00	0,00
7584.3.2	FN 15% PR Isaccea smis129406 Vn din subv ptr invest	0,00	0,00	1.049,37	1.049,37	0,00	0,00	1.049,37	1.049,37	0,00	0,00
7584.3.3	BS TVA PR Isaccea smis129406 Vn din subv ptr invest	0,00	0,00	1.329,21	1.329,21	0,00	0,00	1.329,21	1.329,21	0,00	0,00

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanta de verificare CN APDM SA Galati- CENTRALIZATA LUNA DECEMBRIE 2022

Cont	Denumire	SID	SIC	RD	RC	RDL	RCL	TSB	TSC	SD	SC
7584.4	PR DPT smis131430 venituri din subv.ptr investitii	0,00	0,00	31.683,23	31.683,23	2.880,32	2.880,32	34.563,55	34.563,55	0,00	0,00
7584.4.1	FEDR 85% PR DPT smis131430 vn din subv ptr investitii	0,00	0,00	22.630,86	22.630,86	2.057,37	2.057,37	24.688,23	24.688,23	0,00	0,00
7584.4.2	FN 15% PR DPT smis131430 vn din subv ptr investitii	0,00	0,00	3.993,70	3.993,70	363,05	363,05	4.356,75	4.356,75	0,00	0,00
7584.4.3	BS TVA PR DPT smis131430 venituri din subv ptr investitii	0,00	0,00	5.058,67	5.058,67	459,90	459,90	5.518,57	5.518,57	0,00	0,00
7584.5	PR DANA 32 smis 131354 venituri din subventii ptr investitii	0,00	0,00	21.245,19	21.245,19	1.931,35	1.931,35	23.176,54	23.176,54	0,00	0,00
7584.5.1	FEDR 85% PR DANA 32 smis 131354 vn din subv ptr investitii	0,00	0,00	15.175,15	15.175,15	1.379,53	1.379,53	16.554,68	16.554,68	0,00	0,00
7584.5.2	FN 15% PR DANA 32 smis 131354 vn din subv ptr investitii	0,00	0,00	2.677,96	2.677,96	243,45	243,45	2.921,41	2.921,41	0,00	0,00
7584.5.3	BS TVA PR DANA 32 smis 131354 vn din subv ptr investitii	0,00	0,00	3.392,08	3.392,08	308,37	308,37	3.700,45	3.700,45	0,00	0,00
7584.6	PR Braila Docuri smis 137306 Vn din subv ptr investitii	0,00	0,00	15.850,34	15.850,34	1.985,32	1.985,32	17.835,66	17.835,66	0,00	0,00
7584.6.1	FEDR 85% PR Braila Docuri smis 137306 Vn din subv	0,00	0,00	11.321,64	11.321,64	1.418,08	1.418,08	12.739,72	12.739,72	0,00	0,00
7584.6.2	FN 15% PR Braila Docuri smis 137306 Vn din subv	0,00	0,00	1.997,93	1.997,93	250,25	250,25	2.248,18	2.248,18	0,00	0,00
7584.6.3	BS TVA PR Braila Docuri smis 137306 Vn din subv	0,00	0,00	2.530,77	2.530,77	316,99	316,99	2.847,76	2.847,76	0,00	0,00
7585	Alte venituri din exploatare-plusiuri de invetiar	0,00	0,00	45.281,55	45.281,55	4.116,16	4.116,16	49.397,71	49.397,71	0,00	0,00
7588	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	391.990,40	391.990,40	39.313,33	39.313,33	431.303,73	431.303,73	0,00	0,00
7588.2	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	391.990,40	391.990,40	39.313,33	39.313,33	431.303,73	431.303,73	0,00	0,00
76	Venituri financiare	0,00	0,00	905.641,59	905.641,59	40.525,46	40.525,46	946.167,05	946.167,05	0,00	0,00
761	Venituri din imobilizari financiare	0,00	0,00	706.867,00	706.867,00	0,00	0,00	706.867,00	706.867,00	0,00	0,00
7611	Venit. din actiuni detinute la entitatile afiliate	0,00	0,00	706.867,00	706.867,00	0,00	0,00	706.867,00	706.867,00	0,00	0,00
765	Venituri din diferente de curs valutar	0,00	0,00	164.576,14	164.576,14	39.377,29	39.377,29	203.953,43	203.953,43	0,00	0,00
7651	Diferente favorabile de curs valutar legate de elem.monetare exprimate in valuta	0,00	0,00	164.576,14	164.576,14	39.377,29	39.377,29	203.953,43	203.953,43	0,00	0,00
766	Venituri din dobinzi	0,00	0,00	19.707,08	19.707,08	386,96	386,96	20.094,04	20.094,04	0,00	0,00
766.1	Venituri din dobinzi	0,00	0,00	19.707,08	19.707,08	386,96	386,96	20.094,04	20.094,04	0,00	0,00
767	Venituri din sconturi acordate	0,00	0,00	14.491,37	14.491,37	761,21	761,21	15.252,58	15.252,58	0,00	0,00
767.1	Venituri din sconturi acordate	0,00	0,00	14.491,37	14.491,37	761,21	761,21	15.252,58	15.252,58	0,00	0,00
78	Venituri din provizioane	0,00	0,00	406.848,45	406.848,45	7.935,17	7.935,17	414.783,62	414.783,62	0,00	0,00
781	Venituri din provizioane si ajustari pentru deprecierea privind activitatea de exploatare	0,00	0,00	406.848,45	406.848,45	7.935,17	7.935,17	414.783,62	414.783,62	0,00	0,00
7812	Venituri din provizioane	0,00	0,00	225.650,00	225.650,00	0,00	0,00	225.650,00	225.650,00	0,00	0,00
7813	Venituri din ajustari pentru deprecierea imobilizazilor	0,00	0,00	175.563,92	175.563,92	0,00	0,00	175.563,92	175.563,92	0,00	0,00

CN APDM SA GALATI CENTRALIZATA

Balanța de verificare CN APDM SA Galați- CENTRALIZATA LUNA DECEMBRIE 2022

Cont	Denumire	SID	SIC	RD	RC	RDL	RCL	TSD	TSC	SD	SC
7814	Venturi din ajustari pentru deprecierea activelor circulante	0,00	0,00	5.634,53	5.634,53	7.935,17	7.935,17	13.569,70	13.569,70	0,00	0,00
	<b>TOTAL LUNA</b>	<b>145.299.275,56</b>	<b>145.299.275,56</b>	<b>465.388.193,89</b>	<b>465.388.193,89</b>	<b>176.083.603,76</b>	<b>176.083.603,76</b>	<b>786.771.073,21</b>	<b>786.771.073,21</b>	<b>216.270.774,26</b>	<b>216.270.774,26</b>

DIRECTOR GENERAL  
COSTEA MARCELA-DANIELA



DIRECTOR ECONOMIC  
COZMA SIMONA



CONTABIL ȘEF  
SPIRIDON ADINA






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



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



Nr. 10627 / 19. DEC. 2022

Anexa 4.3 din cadrul OSGG nr.600/2018

Director General  
**COSTEA MARCELA - DANIELA**



## RAPORT

asupra sistemului de control intern / managerial

la data de 31 decembrie 2022

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

Această declarație se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă și demnă de încredere asupra sistemului de control intern managerial al entității, formulată în baza autoevaluării acestuia în anul 2022. Sistemul de control intern managerial cuprinde mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor vizând creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor.

În acest sens, menționez următoarele:

- Comisia de Monitorizare este funcțională;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial 2022 a fost implementat;
- Procesul de management al riscurilor este organizat și monitorizat;
- Procedurile operationale elaborate în proporție de 100% din totalul activităților procedurabile inventariate sunt actualizate de câte ori intervin modificări în activitățile operationale;
- Sistemul de monitorizare a performanțelor este stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile entității, prin intermediul unor indicatori de performanță.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că, la data de 31 decembrie 2022, sistemul de control intern managerial al CN APDM SA Galati este conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

SEDIUL CENTRAL  
Galați, str. Portului nr. 34

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

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

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

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

## Raport anual al Comitetului de Nominalizare și Remunerare din cadrul CA al CN APDM SA Galați 2022

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

Raportul prezintă informații cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorului general și va fi prezentat Adunării Generale a Acționarilor care aprobă situațiile financiare anuale, în conformitate cu prevederile art. 55 alin. (3) din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016.

### În anul 2022:

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

- Cristovici Viorel – până la data 08.03.2022,
- Nistor Alexandru – până la data 11.01.2023, revocat prin Hot. AGOA nr.1/11.01.2023,
- Gheorghe Teodor Iulian – până la data 08.03.2022.

Prin Hotărârea CA nr. 1/18.03.2022, membrii Consiliului de Administrație desemnați prin hotărârile AGOA nr.1/11.01.2022, nr.1/26.01.2022 și nr.1/08.03.2022, au stabilit următoarea componență a Comitetului de Nominalizare și Remunerare, care și-a desfășurat activitatea începând cu data de 18.03.2022 până la sfârșitul anului 2022 :

- Mihalcea Fănel – 18.03.2022 - până la data 29.12.2022 (mandat încetat prin demisie la data de 29.12.2022),
- Brînză Vlăduț – 18.03.2022 - prezent
- Vasilache Nicușor – 18.03.2022 - prezent.

### I. Structura remunerației în anul 2022

Administratorii Societății au avut dreptul de a primi lunar pentru activitatea desfășurată, în calitatea lor de administratori provizorii, o remunerație lunară brută, sub forma unei indemnizații fixe, determinată conform art. 37, alin. (2) al OUG nr. 109/2011 privind guvernanta

corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016.

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

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

### I.1. Componenta fixă

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

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

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

#### Administratorii provizorii:

- în perioada ianuarie - septembrie 2022 au avut dreptul de a primi lunar, conform hotărârii acționarilor, o remunerație brută în cuantum fix de **5.040 lei /lună**;
- în perioada octombrie - decembrie 2022 au avut dreptul de a primi lunar, conform hotărârii acționarilor, o remunerație brută în cuantum fix de **5.700 lei /lună**.

#### Directorul General:

- în perioada 23.11.2021 - 22.03.2022, a avut dreptul de a primi lunar, conform Hotărârii nr.1/22.11.2021 a Consiliului de Administrație pentru activitatea desfășurată pe contractul de mandat nr. 8203/23.11.2021, o remunerație brută lunară fixă de **28.500 lei**;

**Raport al Comitetului de Nominalizare și Remunerare  
2022**

- în perioada 23.03.2022 – 22.09.2022, a avut dreptul de a primi lunar, conform Hotărârii nr.1/22.11.2021 a Consiliului de Administrație pentru activitatea desfășurată pe contractul de mandat nr. 2143/21.03.2022, o remunerație brută lunară fixă de **30.000 lei**;
- în perioada 23.09.2022 – 22.01.2023, a avut dreptul de a primi lunar, conform Hotărârii nr.1/12.09.2022 a Consiliului de Administrație pentru activitatea desfășurată pe contractul de mandat nr. 7061/14.09.2022, o remunerație brută lunară fixă de **32.000 lei**.

Remunerația și celelalte avantaje oferite administratorilor și directorului general au fost consemnate în situațiile financiare anuale și vor fi făcute publice pe pagina de internet a companiei, după aprobarea de către AGA a situațiilor financiare pe anul 2022.

**II. Considerentele ce justifică orice schemă de bonusuri anuale sau avantaje bănești/nebănești**

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

Alte drepturi oferite administratorilor conform contractelor de administrare:

- decontarea cheltuielilor de deplasare, cheltuielilor de cazare, precum și a altor cheltuieli realizate în interesul Societății, pe baza documentelor justificative în conformitate cu prevederile legale și reglementările interne ale Societății;
- angajarea de asistență din partea unor specialiști, experți externi, în vederea îndeplinirii sarcinilor sale, în conformitate cu prevederile legale în vigoare și cu avizul Consiliului de Administrație, onorariile plătite pentru aceste servicii fiind comunicate ulterior către Adunarea Generală a Acționarilor;
- asigurare pentru răspundere profesională - primă de asigurare 1.000 euro anual;

Alte drepturi oferite directorului general, conform contractului de mandat :

- ✓ pentru perioada 01.01.2022 – 13.09.2022: dreptul de a solicita decontarea indemnizației zilnice de delegare în cuantum de 200 lei/zi în interiorul țării și 100 euro/zi în exteriorul țării;
- ✓ pentru perioada 14.09.2022 – 31.12.2022: dreptul de a solicita decontarea indemnizației zilnice de delegare în cuantum de 300 lei/zi în interiorul țării și 200 euro/zi în exteriorul țării;
- ✓ decontarea cheltuielilor de transport în interesul Societății la clasa I pe orice distanță, orice fel de tren, cu navele de călători după tariful clasei I, cu avionul pe orice distanță clasa economic, cu mijloacele de transport auto ale Societății;

**Raport al Comitetului de Nominalizare și Remunerare  
2022**

- ✓ pentru perioada 01.01.2022 – 13.09.2022: decontarea cheltuielilor de cazare de maxim 150 euro/zi, decontarea acestor cheltuieli făcându-se în conformitate cu prevederile legale și reglementările interne ale Societății;
- ✓ pentru perioada 14.09.2022 – 31.12.2022: decontarea cheltuielilor de cazare de maxim 200 euro/zi, decontarea acestor cheltuieli făcându-se în conformitate cu prevederile legale și reglementările interne ale Societății;
- ✓ asigurare pentru răspundere profesională - primă de asigurare 1.000 euro anual;
- ✓ dreptul de a beneficia de concediu de odihnă raportat la durata mandatului;
- ✓ drepturile stabilite de legislația privind sistemul public de pensii și alte drepturi de asigurări sociale, inclusiv dreptul de asigurare pentru accidente de muncă și boli profesionale, legislația privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă, precum și din legislația privind asigurările de sănătate, potrivit art. 152 al. 3 din Legea nr. 31/1990;
- ✓ dreptul la autoturism, șofer și carburantul aferent pe perioada contractului de mandat;
- ✓ un telefon mobil, un notebook, o tabletă iPad pentru a fi întrebuințate în activitatea curentă în conformitate cu reglementările interne ale societății.

Cheltuielile totale pentru anul 2022 privind execuția contractelor de mandat, diurna, cazarea și transportul membrilor Consiliului de Administrație și ale directorului general în interesul societății au fost în cuantum de 843.644,03 lei, conform adreselor nr. 4222/SFC/21.03.2023 comunicate de Serviciul Financiar Contabilitate și nr. 129/RU/21.03.2023 de Biroul Resurse Umane, anexe la prezentul raport.

### **III. Eventualele scheme de pensii suplimentare sau anticipate**

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

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

#### Administratori provizorii

Conform hotărârii acționarilor Societății, contractele de administrare au fost încheiate pe următoarele perioade aferente anului 2022:

1. **Dobre Robert-Razvan** – contract mandat nr. 6076/14.09.2021, durată 05.10.2021-04.04.2022, contract mandat nr. 2319/29.03.2022, durată 05.04.2022-04.10.2022 și contract mandat nr. 7390/28.09.2022, durată 05.10.2022-04.02.2023;
2. **Dragomir Daniel-Ionuț** – contract mandat nr. 6077/14.09.2021, durată 05.10.2021-04.02.2022, contract mandat nr. 2318/29.03.2022, durată 05.04.2022-04.10.2022 și contract mandat nr. 7389/28.09.2022, durată 05.10.2022-04.02.2023;
3. **Cristovici Viorel** – contract mandat nr. 7607/09.11.2021, durată 09.11.2021-08.03.2022;

*Raport al Comitetului de Nominalizare și Remunerare  
2022*

4. **Brăcacei Elena** - contract mandat nr. 7606/09.11.2021, durată 09.11.2021-11.01.2022;
5. **Nistor Alexandru** - contract mandat nr. 7610/09.11.2021, durată 09.11.2021-11.01.2022;
6. **Alupoaei Teodor George** - contract de mandat nr. 7608/09.11.2021, durată 09.11.2021-08.03.2022;
7. **Gheorghe Teodor Iulian** - contract de mandat nr. 7609/09.11.2021, durată 09.11.2021-08.03.2022;
8. **Picu Apostol-Roman** - contract mandat nr. 285/12.01.2022, durată 12.01.2022-11.07.2022, contract mandat nr. 4476/23.06.2022, durată 12.07.2022-11.01.2023;
9. **Mihalcea Fănel** - contract mandat nr. 286/12.01.2022, durată 12.01.2022-11.07.2022 și contract mandat nr. 4477/23.06.2022, durată 12.07.2022-29.12.2022;
10. **Brînză Vlăduț** - contract mandat nr. 1818/08.03.2022, durată 09.03.2022-08.09.2022 și contract mandat nr. 6381/23.08.2022, durată 09.09.2022-08.01.2023;
11. **Vasilache Nicușor** - contract mandat nr. 1817/08.03.2022, durată 09.03.2022-08.09.2022 și contract mandat nr. 6380/23.08.2022, durată 09.09.2022-08.01.2023;
12. **Munteanu Cristian-Eugen** - contract mandat nr. 1819/08.03.2022, durată 09.03.2022-08.09.2022 și contract mandat nr. 6382/23.08.2022, durată 09.09.2022-08.01.2023.

Societatea a avut dreptul de a obține daune-interese de la administratori în cazul în care aceștia au cauzat societății prejudicii de orice natură în urma neîndeplinirii sau îndeplinirii în mod defectuos a obligațiilor ce îi incumbă, în temeiul dispozițiilor legale aplicabile, ale prevederilor contractului de administrare și ale actului constitutiv al societății - ceea ce nu a fost cazul în anul 2022. Perioada de preaviz pentru administratori în cazul renunțării la mandat - notificare cu cel puțin 30 zile lucrătoare anterior datei la care încetarea produce efecte.

Director general

- **Șerban Alexandru Gabriel** - contract de mandat nr. 8203/23.11.2021, perioada 23.11.2021-22.03.2022;
- **Costea Marcela-Daniela** - contract de mandat nr. 2143/21.03.2022 și act adițional nr. 1/08.07.2022, în perioada 23.03.2022-22.09.2022;
- **Costea Marcela-Daniela** - contract de mandat nr. 7061/14.09.2022, act adițional nr. 1/24.10.2022 și act adițional nr. 2/21.12.2022, în perioada 23.09.2022-22.03.2023.

Societatea a avut dreptul de a obține daune-interese de la directorul general în cazul în care acesta a cauzat societății prejudicii de orice natură în urma neîndeplinirii sau îndeplinirii în mod defectuos a obligațiilor ce îi incumbă, în temeiul dispozițiilor legale aplicabile, ale prevederilor contractului de mandat și ale actului constitutiv al societății.

Menționăm că în data de 01.11.2022 s-a atacat Polița de asigurare de răspundere profesională Seria G nr. 1021759, valabilă în perioada 06.11.2021 - 05.05.2022, în vederea recuperării

**Raport al Comitetului de Nominalizare și Remunerare  
2022**

cheltuielilor de judecată stabilite în dosarul nr. 1078/113/2021 având ca obiect contestația formulată de salariatul Scarlat Gheorghe împotriva deciziei de sancționare nr. 79/10.05.2021.

În aceeași zi se comunică, de către asigurator, înregistrarea dosarului de daună nr. RG/22/70848881, solicitând completarea acestuia cu documente utile în vederea soluționării.

La data de 05.01.2023, prin adresa nr. DD154, Asiguratorul comunică faptul că nu se poate acorda despăgubirea solicitată întrucât, la data producerii daunei, CN APDM SA Galați nu deținea poliță de asigurare de acest tip, indicându-se neacoperirea evenimentului avizat pe polița G1036808.

În data de 20.01.2023, CN APDM SA Galați, prin adresa nr. 1164/20.01.2023, informează Asiguratorul faptul că, în mod eronat, s-a analizat evenimentul prin prisma poliței nr. G1036808, întrucât, la data deschiderii dosarului de daună, s-a indicat ca fiind Polița de asigurare răspundere profesională Seria G nr. 1021759, valabilă la data nașterii prejudiciului, respectiv data de 29.03.2022.

La această adresă Asiguratorul nu a răspuns, revenindu-se asupra acesteia de către CN APDM SA Galați, prin e-mail, la data de 20.03.2023.

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

#### **V. Activități ale Comitetului de Nominalizare și Remunerare în anul 2022**

Prin Hotărârea nr. 1 CA/18.03.2022 a fost avizat Raportul CNR pentru anul 2021, în vederea prezentării acestuia AGOA în ședința din data de 09 mai 2022.

Prin Hotărârea AGOA nr.1/14.05.2021 s-a aprobat în unanimitate declanșarea procedurii de selecție a membrilor Consiliului de Administrație, procedură care va fi efectuată de către autoritatea publică tutelară, prin contractarea serviciilor unui expert independent, persoană juridică sau fizică specializată în recrutarea resurselor umane și comisia constituită la nivelul Ministerului Transporturilor și Infrastructurii prin Ordinul MTI nr. 384/18.05.2021.

Anexăm:

1. Anexa 1 - Drepturi bănești acordate administratorilor în anul 2022;
2. Anexa 2- Situație privind diurna, cazarea și transportul membrilor Consiliului de Administrație și a Directorului General aferentă anului 2022.

**Comitetul de Nominalizare și Remunerare  
Din cadrul Consiliului de Administrație al CN APDM SA Galați**

Brînză Vlăduț

Vasilache Nicușor







	IANUARIE	FEBRUARIE	MARTIE	APRILIE	MAI	IUNIE	IULIE	AUGUST	SEPTEMBRIE	OCTOMBRIE	NOIEMBRIE	DECEMBRIE	TOTAL 2022
MIHALCEA FANEL	0	5040	5040	5040	5040	5040	5040	5040	5040	5040	5700	5700	57420
comp. fixa		5040	5040	5040	5040	5040	5040	5040	5040	5040	5700	5700	57420
comp. variabila													0
VASILACHE NICUSOR	0	0	5040	5040	5040	5040	5040	5040	5040	5040	5700	5700	52380
comp. fixa			5040	5040	5040	5040	5040	5040	5040	5040	5700	5700	52380
comp. variabila													0
BRINZA VLADUT	0	0	5040	5040	5040	5040	5040	5040	5040	5040	5700	5700	52380
comp. fixa			5040	5040	5040	5040	5040	5040	5040	5040	5700	5700	52380
comp. variabila													0
IMUNTEANU CRISTIAN-EUGEN	0	0	5040	5040	5040	5040	5040	5040	5040	5040	5700	5700	52380
comp. fixa			5040	5040	5040	5040	5040	5040	5040	5040	5700	5700	52380
comp. variabila													0
TOTAL componenta fixa	35280	35280	35280	35280	35280	35280	35280	35280	30240	39900	39900	39900	432180
TOTAL componenta variabila	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL CA</b>	<b>35280</b>	<b>35280</b>	<b>35280</b>	<b>35280</b>	<b>35280</b>	<b>35280</b>	<b>35280</b>	<b>35280</b>	<b>30240</b>	<b>39900</b>	<b>39900</b>	<b>39900</b>	<b>432180</b>

	IANUARIE	FEBRUARIE	MARTIE	APRILIE	MAI	IUNIE	IULIE	AUGUST	SEPTEMBRIE	OCTOMBRIE	NOIEMBRIE	DECEMBRIE	TOTAL 2022
Mandat Director General													
SERBAN ALEXANDRU GABRIEL	28500	28500	28721	0	0	0	0	0	0	0	0	0	83721
comp. fixa	28500	28500	28721										83721
comp. variabila	0	0	0										0
COSTEA MARCELA-DANIELA	0	0	9130	30000	30000	30000	30000	30000	30545	32000	32000	32000	285675
comp. fixa			9130	30000	30000	30000	30000	30000	30545	32000	32000	32000	285675
comp. variabila													0
TOTAL componenta fixa	28500	28500	36851	30000	30000	30000	30000	30000	30545	32000	32000	32000	369396
TOTAL componenta variabila	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL DIRECTOR GENERAL	28500	28500	36851	30000	30000	30000	30000	30000	30545	32000	32000	32000	369396
<b>TOTAL</b>	<b>63780</b>	<b>63780</b>	<b>71131</b>	<b>65280</b>	<b>65280</b>	<b>65280</b>	<b>65280</b>	<b>65280</b>	<b>60785</b>	<b>71900</b>	<b>71900</b>	<b>71900</b>	<b>801676</b>

SEF BIROU RESURSE UMANE,  
TUDURACHE ROXANA

INTOCMIT,  
PETRARU COSMIN

S.C. PETRARU S.A. GALATI Nr. 2  
 CIERDAN IN PRIVINTA REALITATI,  
 REGULI PRITATI SI LEGALITATI  
 DATA  
 SERVICIU/BIROU/COMPARTIMENT

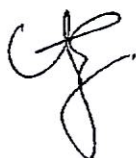
*(Handwritten signature)*

CN APDM SA GALATI  
 SERVICIUL FINANCIAR CONTABILITATE  
 NR 4222/21.03.2023 -  
 ANEXA 2 RAPORT CNR 2022

**SITUATIA**  
**PRIVIND DIURNA, CAZAREA SI TRANSPORTUL MEMBRILOR CA / DIRECTORULUI GENERAL IN ANUL**  
**2022**

Nr.crt.	Membru CA/ Director General	Chelt diurna acordate(lei)	Chelt transport acordate (lei)	Chelt cazare acordate (lei)	Total cheltuieli (lei)
0	1	2	3	4	5=2+3+4
	<b>DIRECTOR GENERAL</b>				
1	SERBAN ALEXANDRU	1.600,00	0,00	0,00	1.600,00
2	COSTEA MARCELA DANIELA	15.658,79	9.881,13	12.928,15	38.468,07
	<b>TOTAL DIRECTOR GENERAL</b>	<b>17.258,79</b>	<b>9.881,13</b>	<b>12.928,15</b>	<b>40.068,07</b>
	<b>C.A.</b>				
1	DRAGOMIR DANIEL	0,00	196,56	327,50	524,06
2	MUNTEANU CRISTIAN	0,00	265,34	742,84	1.008,18
3	DOBRE RAZVAN ROBERT	0,00	297,92	0,00	297,92
4	MIHALCEA FANEL	0,00	99,51	0,00	99,51
5	CRISTOVICI V	0,00	70,29	0,00	70,29
	<b>TOTAL C.A.</b>	<b>0,00</b>	<b>929,62</b>	<b>1.070,34</b>	<b>1.999,96</b>
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>17.258,79</b>	<b>10.810,75</b>	<b>13.998,49</b>	<b>42.068,03</b>

CONTABIL SEF,  
 SPIRIDON ADINA



INTOCMIT,  
 HIRSINA MARICICA



C.N. A.P.D.M. GALAȚI		
INTRARE NR. <i>4868</i>	Ora .....	
IEȘIRE	31 MAR 2023	
Ziua .....	Luna .....	Anul .....

**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: 2998 / 31.03.2023

**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 2022**, 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 2022 se identifică astfel:

- > Activ net/Total capitaluri proprii: 23.500.508 lei
- > Profitul net al al exercitiului financiar: 2.157.187 lei

3. În opinia noastră, situațiile financiare anuale individuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Companiei la data de 31 decembrie 2022 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.

## Alte aspecte

5. Activitatea curentă a Companiei în anul 2022 a fost afectată de starea de război din Ucraina, influențând negativ activitatea economic-financiară.

Conducerea Companiei a analizat cu atenție efectele războiului din Ucraina, consideră că situațiile financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2022 nu sunt afectate de acest eveniment. Evaluarea realizată de conducerea Companiei este rezonabilă și susține întocmirea situațiilor financiare pentru exercițiul financiar 2022 pe baza unei activități continue.

Războiul din Ucraina, creșterea prețurilor la combustibil, energie, a polițelor de asigurare în domeniul maritim datorită riscurilor mari de siguranță din regiunea Mării Negre sunt factori care afectează activitatea economică a Companiei și în anul 2023, se anticipează realizarea unor venituri mai mici, costuri mai mari, profit mai mic.

Programul de activitate pentru anul 2023 susținut de: bugetul de venituri și cheltuieli, programul de investiții precum și măsurile stabilite pentru realizarea indicatorilor previzionați, asigură continuitatea activității Companiei.

Probele de audit obținute demonstrează că planurile conducerii sunt fezabile, iar rezultatul acestor planuri, însoțite de măsurile propuse vor conduce la continuarea activității Companiei.

## Aspecte cheie de audit


6. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă. 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

**1. Modul de aplicare a Ordonanței de Urgență nr. 153/2020 pentru instituirea unor măsuri fiscale de stimulare a menținerii/creșterii capitalurilor proprii, respectiv reducerea impozitului pe profit pe anul financiar 2022**

- Compania a realizat în anul 2022 capitaluri proprii pozitive, a înregistrat în ultimii trei ani creșteri ale capitalurilor proprii ajustate, indicatori care au stat la baza calculelor privind reducerea impozitului pe profit.

Profit brut contabil	2.495.953 lei
Profit brut impozabil	2.496.165 lei
Impozit pe profit	399.386 lei
Sponsorizari deductibile	10.000 lei
(se scad din impozitul pe profit)	
Impozit pe profit	389.386 lei
<b>Reducere impozit pe profit conform</b>	<b>50.620 lei</b>
<b>OUG 153/2020 (se scade)</b>	
Impozit pe profit datorat pentru exercitiul financiar an 2022, contabilizat și declarat la organul fiscal	338.766 lei



- Determinarea profitului brut impozabil, a impozitului pe profit, a reducerii impozitului pe profit în baza OUG nr. 153/2020, implică efectuarea de raționamente profesionale semnificative de către conducerea Companiei.

În baza acestor considerente am evidențiat ca un aspect cheie de audit reducerea impozitului pe profit, facilitate stabilită prin OUG nr. 153/2020.

## **2. Abordarea aspectului cheie de audit**

**a)** Procedurile noastre de audit realizate pentru a obține o asigurare rezonabilă cu privire la profitul realizat în exercițiul financiar an 2022, la determinarea profitului brut impozabil, a impozitului pe profit și a reducerii impozitului pe profit calculat în baza „Ordonanței de Urgență nr. 153/2020 pentru instituirea unor măsuri fiscale de stimulare a menținerii/creșterii capitalurilor proprii, precum și pentru completarea unor acte normative” au fost următoarele:

- Înțelegerea întregii proceduri de calculare și determinare a profitului brut impozabil, a impozitului pe profit reglementat de Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal și calcularea reducerii impozitului pe profit în baza OUG nr. 153/2020.
- verificarea eșantioanelor privind corectitudinea veniturilor realizate în exercițiul financiar 2022;
- verificarea eșantioanelor privind elementele similare veniturilor care devin impozabile conform reglementărilor fiscale;
- verificarea eșantioanelor referitoare la venituri neimpozabile;
- verificarea eșantionelor referitoare la cheltuielile nedeductibile fiscal;
- am revizuit limitele legale privind deductibilitatea unor categorii de cheltuieli;
- verificarea respectării principiului independenței exercițiului;
- am obținut informații și documente justificative privind sponsorizările plătite de Companie în exercițiul financiar 2022, am verificat limitele considerate deductibile fiscal;
- am revizuit modul de calcul privind determinarea cheltuielilor cu sponsorizările deductibile la calculul impozitului pe profit;
- am revizuit modul de calcul al capitalurilor proprii ajustate în baza OUG nr. 153/2020 pentru exercițiile financiare an 2020, 2021 și 2022;
- am reconciliat rulajele și soldul contului „Rezultat reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare”, am identificat surplusul aferent anului 2022 care conform prevederilor Codului Fiscal este element similar veniturilor impozabile;
- am reconciliat impozitul pe profit calculat și datorat prezentat în situațiile financiare respectiv contul de profit și pierderi și impozitul pe profit declarat la organul fiscal prin declarația privind impozitul pe profit întocmită pentru anul 2022

**b)** Urmare testelor și procedurilor de audit realizate am obținut probe suficiente și adecvate pentru a concluziona că reducerea impozitului pe profit calculată în sumă de 50.620 lei în baza OUG nr. 153/2020 și informațiile prezentate în notele la situațiile financiare individuale cu privire la aceste aspecte sunt rezonabile.



## **Alte informații - Raportul administratorilor**

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

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

În legătură cu auditul situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, 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 2022, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

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

8. Conducerea Companiei este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu prevederile OMFP nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

9. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Companiei de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității.

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



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

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

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Companiei.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Companiei de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Compania să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

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





14. De asemenea, furnizam persoanelor din conducere o 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.

15. 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**

16. 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 perioada de 3 ani, respectiv 2019- 2021.

Adunarea Generală a Acționarilor din data de 22 august 2022 aprobă numirea auditorului statutar pentru o perioadă de 3 ani, respectiv 2022-2024.

Durata totală realizată privind angajamentul nostru este de 4 ani, acoperind exercițiile financiare încheiate la 31 decembrie 2019 până la 31 decembrie 2022.

Confirmăm că:

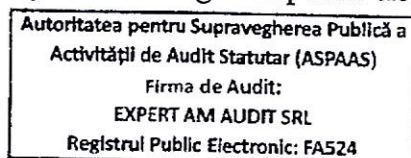
- Opinia noastră de audit asupra situatiilor financiare individuale este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Companiei, pe care l-am emis în aceeași dată în care am emis și acest raport. De asemenea, în desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata 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, 31.03.2023

În numele  
**EXPERT AM AUDIT S.R.L.**  
înregistrată în Registrul public electronic cu nr 524



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

