

COMPANIA NAȚIONALĂ „ADMINISTRAȚIA PORTURILOR DUNĂRII MARITIME” SA GALAȚI
J 1998000905173
CUI: 11776466
STR. PORTULUI NR. 34
800025 GALAȚI
JUDEȚUL GALAȚI / ROMÂNIA

COMPANIA NAȚIONALĂ “ A.P.D.M. GALAȚI “ S.A.
ADUNAREA GENERALĂ ORDINARĂ A ACȚIONARILOR
HOTĂRÂREA NR. 9
DIN 20 MAI 2025

Adunarea Generală a Acționarilor CN APDM SA s-a întrunit în ședință ordinară la data de 20.05.2025 ora 12⁰⁰, în condițiile art.111 alin.2 lit.b) din Legea 31/1990 republicată, cu modificările ulterioare.

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

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

HOTĂRĂȘTE:

Referitor la pct. 1:

- Adunarea Generală a Acționarilor aprobă în unanimitate situațiile financiare ale CN APDM SA Galați încheiate la 31.12.2024, conform notei companiei nr. 107/SFVA/07.04.2025.

Reprezentant împuternicit de
MINISTERUL TRANSPORTURILOR ȘI INFRASTRUCTURII:
PETRE Ionela



COMPANIA NAȚIONALĂ „ADMINISTRAȚIA PORTURILOR DUNĂRII MARITIME” SA GALAȚI
J1998000905173
CUI: 11776466
STR. PORTULUI NR. 34
800025 GALAȚI
JUDEȚUL GALAȚI / ROMÂNIA

COMPANIA NAȚIONALĂ “ A.P.D.M. GALATI “ S.A.
ADUNAREA GENERALĂ ORDINARĂ A ACȚIONARILOR
HOTĂRÂREA NR. 10
DIN 20 MAI 2025

Adunarea Generală a Acționarilor CN APDM SA s-a întrunit în ședință ordinară la data de 20.05.2025 ora 12⁰⁰, în condițiile art.111 alin.2 lit.b) din Legea 31/1990 republicată, cu modificările ulterioare.

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

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

HOTĂRĂȘTE:

Referitor la pct. 2:

- Adunarea Generală a Acționarilor aprobă, în unanimitate, modul de repartizare a profitului net, conform notei companiei nr. 91/SFVA/03.04.2025.

Referitor la pct. 3:

- Adunarea Generală a Acționarilor ia act de Raportul Administratorilor privind rezultatele economico-financiare ale CN APDM SA Galați, pe baza situațiilor financiare anuale încheiate la data de 31.12.2024 conform notei companiei nr. 109/07.04.2025 și aprobă, cu unanimitate de voturi, descărcarea de gestiune a administratorilor companiei pentru activitatea desfășurată în exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2024, conform notei companiei nr. 110/SFVA/07.04.2025.

Reprezentant împuternicit de
MINISTERUL TRANSPORTURILOR ȘI INFRASTRUCTURII:
PETRE Ionela



COMPANIA NAȚIONALĂ „ADMINISTRAȚIA PORTURILOR DUNĂRII MARITIME” SA GALAȚI
J 1998000905173
CUI: 11776466
STR. PORTULUI NR. 34
800025 GALAȚI
JUDEȚUL GALAȚI / ROMÂNIA

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
EXTRAS DIN
HOTĂRÂREA NR. 5
DIN 16 APRILIE 2025

Consiliul de Administrație al CN APDM SA Galați, constituit în baza hotărârilor Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 1/09.01.2025 și nr. 3/28.02.2025 s-a desfășurat în data de 16.04.2025 la sediul companiei.

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

HOTĂRĂȘTE:

Referitor la pct. 1:

- Consiliul de Administrație avizează favorabil, cu unanimitate de voturi, situațiile financiare anuale ale CN APDM SA Galați încheiate la data de 31.12.2024, depuse de Serviciul Financiar, Valorificare Active cu Referatul nr. 106/SFVA/07.04.2025 și le înaintează spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor.

Referitor la pct. 2:

- Consiliul de Administrație avizează favorabil, cu unanimitate de voturi, repartizarea profitului net al CN APDM SA Galați realizat la 31.12.2024, conform propunerii din Referatul Serviciului Financiar, Valorificare Active nr. 91/SFVA/03.04.2025 și o înaintează spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor.

Referitor la pct. 3:

- Consiliul de Administrație avizează favorabil, cu majoritate de voturi (6 voturi pentru, dna. Fătu Simona Carmen se abține), Raportul Administratorilor privind rezultatele economico-financiare ale CN APDM SA Galați, pe baza situațiilor financiare anuale încheiate la data de 31.12.2024 depus de Serviciul Financiar, Valorificare Active cu nr. 108/SFVA/07.04.2025 și îl înaintează Adunării Generale a Acționarilor, în vederea descărcării de gestiune a administratorilor companiei pentru activitatea desfășurată în exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2024;

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
CN APDM SA GALAȚI

PREȘEDINTE
GÎRLĂ LAURA-DIANA

Laura-Diana
Girila

Digitally signed by Laura-
Diana Girila
Date: 2025.04.16 13:24:38
+03'00'

SECRETAR
POALELUNGI OTILIA-CORINA

OTILIA-CORINA
POALELUNGI

Semnat digital de OTILIA-
CORINA POALELUNGI
Date: 2025.04.23 10:54:19 +03'00'

C.N. APDM S.A

Propunere repartizarea profit net pe anul 2024

- lei -

Destinația profitului	Suma
Profit net de repartizat:	6.180.506,73
- rezerva legală	
- acoperirea pierderii contabile	
- dividende	939.052
- alte rezerve	5.241.454,73
Profit nerepartizat	

Profitul net în sumă de 6.180.506,73 lei înregistrat la sfârșitul anului 2024, 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 din care:	939.052 lei
- 79,99981% MT	751.240 lei
- 20,00019% Fondul Proprietatea	187.812 lei
- surse proprii de finanțare	5.241.454,73 lei

Menționez că dividendele de repartizat din profitul net al anului 2024 sunt la nivelul anului precedent, respectiv 939.052 lei, iar diferența de 5.241.454,73 lei reprezintă surse proprii de finanțare necesare pentru realizarea programului de investiții aferent anului 2025 conform BVC și a 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, dar și art.6 pct.(30) din act adițional nr.48415/11.12.2018 la Contractul de concesiune nr.LO/3447/12.09.2008: *concesionarul are obligația de a utiliza peste 50% din totalul veniturilor obținute din administrarea și exploatarea*

infrastructurii de transport naval care face obiectul concesiunii pentru întreținerea, reparația, modernizarea și dezvoltarea infrastructurii.

Înregistrarea repartizării pe destinațiile de mai sus se va efectua în exercițiul financiar al anului 2025, după aprobarea de către Adunarea generală a Acționarilor a CN APDM SA Galați a situațiilor financiare anuale privind exercițiul financiar al anului 2024.

Director General,
Costea Marcela-Daniela



Director Economic,
Cozma Simona

A handwritten signature in black ink, corresponding to the name Cozma Simona.

Șef Serviciu,
Ene Mihaela

A handwritten signature in black ink, corresponding to the name Ene Mihaela.

DECLARAȚIE

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

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2024:

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 31.12.2024 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



Bifați numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1002_A1.0.0 07.02.2025		Tip situație financiară: BL	
		☐ Sucursala	☒ An ☐ Semestru		Anul 2024	
		☐ GIE - grupuri de interes economic				
		☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris				
			Suma de control		1.061.840	
Entitatea CN ADMINISTRAȚIA PORTURILOR DUNARII MARITIME SA						
Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Galati		GALATI			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
PORTULUI		34				0236460660
Număr din registrul comerțului		J1998000905173		Cod unic de înregistrare		1 1 7 7 6 4 6 6
Forma de proprietate				Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)		
14- Companii și societăți naționale						
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)		Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)				
5222--Activ.de serv.anexe transporturilor pe apa		5222--Activ.de serv.anexe transporturilor pe apa				
☒ Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic) ☒ Entități mici ☐ Entități mari ☐ 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 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România						

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII)

Numele și prenumele
COSTEA MARCELA DANIELA

Semnătura

INTOCMIT,
Numele și prenumele
COZMA SIMONA ADRIANA
Calitatea
11--DIRECTOR ECONOMIC

AUDITOR
Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit
EXPERT AM AUDIT
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS
F524
CIF/ CUI
1 6 5 2 1 2 7 7

Semnătura
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 de către cenzori?
☐ DA ☒ NU

Formular VALIDAT

Raportarea unor indicatori economico-financiari

conform OMFP 2873/16.12.2016 privind reglementarea procedurii de raportare a unor indicatori economico-financiari de către operatorii economici cu capital/patrimoniu integral ori majoritar deţinut direct sau indirect de autorităţile publice centrale ori locale

(Toate raportările trebuie să conţină date cumulate de la începutul anului până la sfârşitul perioadei de raportare)

Luna **12** Anul **2024** (pentru perioada >= 01/2024)

Raportare de nivel: ☒ central (lista A-C-D) ☐ local (lista B-D)		DATE FINALE NIVEL CENTRAL	
Operatorul este în lista A - art. 1 alin. (1) lit. a), c), e)	☒	Entităţile din lista A depun anexele 6, 7 trimestrial (stare operator=1); ANUAL depun date preliminate, finale.	Dacă operatorul se regăseşte în listele (A şi D) / (B şi D) se bifează doar lista D
Operatorul este în lista B - art. 1 alin. (1) lit. b), d)	☐	Entităţile din lista B depun anexele 6, 7 trimestrial (stare operator=1); ANUAL depun date preliminate, finale.	
Operatorul este în lista C - art. 1 alin. (1) lit. f)	☐	Entităţile din lista C depun anexa 8 trimestrial; ANUAL depun date preliminate, finale.	
Operatorul este în lista D - art. 3 alin. (1) lit. d) (reclasificate)	☐	Entităţile din lista A+D/B+D/D depun: - pt. stare operator=(1,2,4,8), depun date preliminate, anexele (1,2,3,5) LUNAR şi anexele (1-7) TRIMESTRIAL; ANUAL depun date preliminate, revizuite, finale. - pt. stare operator=(6,7,9), depun date finale, anexele (1-5) ANUAL - pt. stare operator=1 şi cule=31 094552, 34393974, 128418, 13904308, depun date preliminate, anexele (1,2,3,5) LUNAR şi anexele (1-5) TRIMESTRIAL; ANUAL depun date preliminate, revizuite, finale. Nu se depune anexa 6 dacă operatorul a bifat ca "nu are plăţi restante"! Nu se depune anexa 7.1/7.2 dacă operatorul a selectat stare operator # "1- operativa". Se depune S1001 fără anexa doar prima pagină, pentru lista A/B, stare operator=(2,4,8) şi a bifat ca "nu are plăţi restante"!	

(A) (A)

Ministerul / Autoritatea administraţiei publice centrale

13633330--MINISTERUL TRANSPORTURILOR SI INFRASTRUCTURII

Selectati operatorul (din nomenclator operatori)

11776466(A)--COMPANIA NATIONALA ADMINISTRATIA PORTURILOR DUNARII-MARITIME SA

Cod fiscal operator

1 1 7 7 6 4 6 6

Denumire operator

CAEN

COMPANIA NATIONALA ADMINISTRATIA PORTURILOR DUNARII MARITIME SA

5222

Stare operator

1.operativa

Forma de organizare

1. Societati cu capital integral/majoritar de stat

Act normativ si data intrarii in stare operator

HG 518

01.01.1998

☒ Bifati daca nu aveti plăţi restante (anexa 6 rd.3) ☐ Bifati daca nu v-ati regăsit în niciuna din listele A-D ale aplicaţiei

Bifati daca ati modificat : 1.Denumire, 2.Stare, 3.CAEN, 4.Forma de organizare **operator** ☐ 1. ☐ 2. ☐ 3. ☐ 4.

Persoana de contact

Nume si prenume Spiridon Adina

Telefon 0236460660_119

E-mail bugete@apdmgalati.ro

Nume, Prenume declarant

Funcţie declarant

1 Costea Marcela Daniela

Director general

2 Cozma Simona Adriana

Director economic

Semnătura

FORMULAR EXECUTIE BVC -
Detalierea indicatorilor economico - financiari

Perioada

12

2024

Ministerul / Autoritatea administrației publice centrale

13633330--MINISTERUL TRANSPORTURILOR SI INFRASTRUCTURII

Cod fiscal operator

11776466

DATE FINALE

Denumire
operator

COMPANIA NATIONALA ADMINISTRATIA PORTURILOR DUNARII MARITIME SA

Nr. si data documentului de aprobare (zz.II.aaaa)

Stare aprobare BVC la data raportarii

1. Aprobat

456

30.04.2024

Tip document prin care se aproba

1. Hotarare de Guvern

Atentie! Anexa 7.1 se raporteaza numai de catre operatorii cu 'Stare operator= 1.operativa'.
Sumele sunt cumulate de la inceputul anului până la sfârșitul perioadei de raportare (in lei).
In lunile 3,6,9, nu se completeaza col.1 si col.2 pentru (rd.25 la 35).
In lunile 3,6,9, nu se completeaza col.1 pentru (rd.49 la 54). Rd.12,48,49,50 pot fi toate 0 sau toate >0.
In luna=12, col.1=col.0.

Buton preluare automata
col1=col.0 pentru luna=12

- lei -

Indicatori (formulele de calcul sunt conform numerotarii randurilor din col.B)		Nr. rd.	Valoarea aprobata prin Hotărâre de Guvern pentru anul 2024	Valoarea aprobata la trim.IV /2024	Valoarea realizata la trim.IV /2024
A		B	0	1	2
I. VENITURI TOTALE (rd.01=rd.02+rd.05+rd.06)	01	01	27.997.315	27.997.315	27.566.658
1. Venituri totale din exploatare, din care:	02	02	23.554.515	23.554.515	25.676.333
a) Subventii cf. prevederilor legale in vigoare	03	03			
b) Transferuri cf. prevederilor legale in vigoare	04	04			
2. Venituri financiare	05	05	4.442.800	4.442.800	1.890.325
II. CHELTUIELI TOTALE (rd.07=rd.08+rd.20+rd.21)	06	07	25.294.189	25.294.189	20.853.400
1. Cheltuieli de exploatare (rd.08=rd.09+rd.10+rd.11+rd.19)	07	08	25.189.189	25.189.189	20.811.005
A. Cheltuieli cu bunuri si servicii	08	09	8.281.752	8.281.752	4.823.753
B. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	09	10	345.360	345.360	348.275
C. Cheltuieli cu personalul (rd.11=rd.12+rd.15+rd.17+rd.18)	10	11	13.171.357	13.171.357	12.971.180
C0. Cheltuieli de natura salariala (rd.12=rd.13+rd.14)	11	12	11.663.590	11.663.590	11.631.543
C1. Cheltuieli cu salariile	12	13	10.783.910	10.783.910	10.352.206
C2. Bonusuri	13	14	879.680	879.680	1.279.337
C3. Alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	15			
-cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	15	16			
C4. Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	17	1.038.120	1.038.120	893.159
C5. Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	17	18	469.647	469.647	446.478
D. Alte cheltuieli de exploatare	18	19	3.390.720	3.390.720	2.667.797
2. Cheltuieli financiare	19	20	105.000	105.000	42.395
III. REZULTATUL BRUT (profit/ pierdere) (rd.22=rd.01-rd.07)	20	22	2.703.126	2.703.126	6.713.258
IV. 1. IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	23	459.080	459.080	532.752
2. IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22	23a			
3. VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	23	23b			

4. IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI	24	23c			
5. ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25	23d			
V. PROFITUL/ PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE (rd.24=rd.22-rd.23-23a+23b-23c-23d) (Atentie ! rd.25+26+27+28+29 <= rd.24 daca rd.24>0)	26	24	2.244.046	2.244.046	6.180.506
1. Rezerve legale	27	25			
2. Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale prevazute de lege	28	26			
3. Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	29	27			
4. Constituirea surselor proprii de finantare pentru proiectele cofinantate din imprumuturi externe, precum si pentru constituirea surselor necesare rambursarii ratelor de capital, platii dobanzilor, comisioanelor si altor costuri aferente acestor imprumuturi	30	28			
5. Alte repartizari prevazute de lege	31	29			
6.Profitul contabil ramas dupa deducerea sumelor de la rd.25 la 29 (rd.30=rd.24 - (rd.25 la rd.29)) (Atentie ! rd.30>=0)	32	30	2.244.046	2.244.046	6.180.506
7. Participarea salariatilor la profit in limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de baza mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic in exercitiul financiar de referinta	33	31	200.000	200.000	200.000
8. Minimim 50% vârsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite actionarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	32	611.010	611.010	939.052
a) dividende cuvenite bugetului de stat	35	33	488.810	488.810	751.240
b) dividende cuvenite bugetului de local	36	33a			
c) dividende cuvenite altor actionari	37	34	122.200	122.200	187.812
9. Profitul nerepartizat pe destinațiile prevazute la rd.31 si 32 se repartizeaza la alte rezerve si constituie sursa proprie de finantare	38	35	1.633.030	1.633.030	5.241.454
VI. VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39	36	31.000	31.000	26.530
VII. CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	40	37	31.000	31.000	26.530
a) cheltuieli materiale	41	38			
b) cheltuieli cu salariile	42	39			
c) cheltuieli privind prestarile de servicii	43	40			
d) cheltuieli cu reclama si publicitate	44	41	31.000	31.000	25.975
e) alte cheltuieli	45	42			555
VIII. SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR, din care:	46	43	194.976.290	194.976.290	267.902.210
1. Alocatii la buget, din care:	47	44	3.072.000	3.072.000	3.072.000
- alocatii bugetare aferente platii angajamentelor din anii anteriori	48	45			
IX. CHELTUIELI PENTRU INVESTITII (rd.46<=rd.43)	49	46	192.040.400	192.040.400	262.829.940
X. DATE DE FUNDAMENTARE					
1. Nr. de personal prognozat la finele anului	50	47	125	125	120
2.Nr. mediu de salariați total	51	48	125	125	119
3. Castigul mediu lunar pe salariat (lei/ pers.) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala	52	49	7.536	7.536	7.795
4.Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/pers.) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	53	50	7.536	7.536	7.795

5. Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/pers.) (rd.51=rd.02/rd.48)	54	51	188.436	188.436	215.768
6. Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat (lei/pers.)	55	52	188.436	188.436	215.768
7. Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ pers.)	56	53			
8. Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd.54=(rd.07/rd.01)*1000)	57	54	903	903	756
8. Plati restante (col.2 =anexa 6 rd.3)	58	55			0
9. Creante restante	59	56	2.200.000	2.200.000	2.492.753

Nume, Prenume declarant		Funcție declarant	
1	Costea Marcela Daniela		Director general
	Cozma Simona Adriana		Director economic



BILANT la data de 31.12.2024

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr 107/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2024	31.12.2024
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	180.644	417.111
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	225.702	212.742
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	406.346	629.853
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	12.989.304	47.331.310
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	19.002.477	16.974.081
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	138.120	195.270
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale în curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	378.412.911	505.844.287
6.Investiții imobiliare în curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	120.739.863	83.971.701
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	531.282.675	654.316.649
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate si la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate si 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	10.976	10.988
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	35.976	35.988
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	531.724.997	654.982.490
B. ACTIVE CIRCULANTE				

I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	87.246	65.961
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	208.955
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	296.201	274.916
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	3.240.698	3.596.332
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
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	1.517.716	4.833.206
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	4.758.414	8.429.538
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	10.362.213	8.858.945
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	15.416.828	17.563.399
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)	43	42	48.156	57.985
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	48.156	57.985
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	5.871	7.453
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	2.008.840	5.822.094
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	4.074.310	3.478.815
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	6.089.021	9.308.362
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	7.019.751	4.788.434
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	538.744.748	659.770.924
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65	53.859	54.849
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	1.797.660	532.753
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	1.851.519	587.602
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	512.781.977	630.998.993
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	2.356.169	3.524.546
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	510.425.808	627.474.447
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	43	42
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	43	42
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	512.782.020	630.999.035
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.061.840	1.061.840

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	1.061.840	1.061.840
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	4.742.307	4.445.895
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	212.368	212.368
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	17.250.959	19.927.395
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	17.463.327	20.139.763
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	3.556.210	6.180.507
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	356.263	119.130
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	26.467.421	31.708.875
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	26.467.421	31.708.875

*) 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

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Numele și prenumele

COSTEA MARCELA DANIELA

COZMA SIMONA ADRIANA

Semnătura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2023	2024
(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	19.975.256	22.565.374
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	19.885.704	22.565.374
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	19.975.256	22.565.374
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	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)	07	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	08	07		
Sold D	09	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	10	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12	11		
Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12	960.956	26.530
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	2.691.812	3.110.959
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14	2.252.977	2.606.476
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	16	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	17	16	23.628.024	25.702.863
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	316.328	311.372
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	237.496	155.551
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19	1.116.850	944.048
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	873.721	745.566
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	155.612	114.494
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	12.089.989	12.785.314
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	11.668.905	12.224.166

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	421.084	561.148
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	3.440.834	3.926.483
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	3.479.162	3.827.306
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	30	26		99.177
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27	38.328	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	32	28	1.584.431	6.019
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29	1.589.427	80.337
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30	4.996	74.318
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	3.190.043	3.972.663
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	2.644.560	3.427.851
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	37	33	172.181	197.214
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)	171.612	196.058
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		1.156
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	40	33c (309)	569	
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	41	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	42	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	43	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	44	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	45	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	46	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	47	33j (316)	324.845	338.083
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	48	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	49	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	50	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	51	37	48.457	9.515
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	52	39	-95.809	-1.263.916
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40	255.015	384.161
- Venituri (ct.7812)	54	41	350.824	1.648.077
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	21.880.162	20.837.534
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	1.747.862	4.865.329
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45	2.135.936	1.793.625
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	59	46	2.135.936	1.793.625

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	81.135	68.165
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	61	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	62	49		
16. Alte venituri financiare (ct. 762+764+765+767+768+7615)	63	50	205.665	28.535
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	2.422.736	1.890.325
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	66	53		
- Cheltuieli (ct. 686)	67	54		
- Venituri (ct. 786)	68	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666)	69	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	71	58	153.565	42.395
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	153.565	42.395
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	2.269.171	1.847.930
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	26.050.760	27.593.188
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	22.033.727	20.879.929
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	4.017.033	6.713.259
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct. 691)	79	66	460.823	532.752
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 694)	80	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 794)	81	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	3.556.210	6.180.507
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 26 (cf. OMF nr. 107/ 2025) - 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 47 (cf. OMF nr. 107/ 2025) - 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.

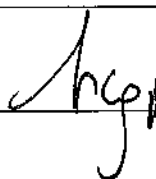
REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE
OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

COSTEA MARCELA DANIELA

Semnătura



Formular
VALIDAT

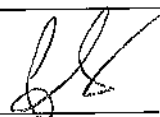
Numele si prenumele

COZMA SIMONA ADRIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2024

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitați care au înregistrat profit	01	01	1	6.180.507
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02		
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03		

II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Impozitori 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, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			

III. Numar mediu de salariatii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Numar mediu de salariatii	20	19	120	119
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	118	120

IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	198.296
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	198.296
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23	

F30 - pag. 2				
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	253.747.049	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	253.720.519	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	26.530	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	2.492.753	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	2.492.753	
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	511.170	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	120.739.863	83.971.701
- 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	35.976	35.988
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	10.976	10.988
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	10.976	10.988
- 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	5.178.376	5.459.692
- 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	275.065	629.392
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	45.675	45.850
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	291.721	4.648.774
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	192.116	182.549
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	33.864	565.275
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	65.741	3.900.950
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura 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	1.228.476	196.567
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	1.228.476	196.567
- 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		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	4.687	7.844
- în lei (ct. 5311)	99	85	4.687	7.844
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	10.357.526	8.851.101
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.732.454	1.563.485
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	8.625.072	7.287.616
- 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	6.089.064	9.308.404

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare 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	2.822.716	2.614.615
- 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	2.014.711	5.829.548
- 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	458.619	337.175
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	792.975	469.121
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	436.535	304.313
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	341.380	147.187
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	15.060	17.621
- 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 actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	43	57.945
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si 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		57.903
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125	43	42
- 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	306.274	352.221
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	951.613.648	1.086.385.959
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	1.061.840	X	1.061.840	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	849.470	80,00	849.470	80,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	849.470	80,00	849.470	80,00
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	212.370	20,00	212.370	20,00
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
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:	172	153	939.052	939.052		
- către instituții publice centrale;	173	154	751.240	751.240		
- 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	187.812	187.812		
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157	589.297	939.052		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	589.297	939.052		
- către instituții publice centrale	178	159	471.436	751.240		
- 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	117.860	187.812		
- 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		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),
INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

COSTEA MARCELA DANIELA

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 absolenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în 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 care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității 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 (FEAGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri 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 entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile art. 356 din OUG nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, 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, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea Inventarului bunurilor din domeniul public al statului și ale Inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 107/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.107/ 2025) 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.107/ 2025).

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE la data de 31.12.2024

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
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02	985.329	335.000		X	1.320.329
3.Concesiuni,brevete, licente, mărci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	1.008.277	135.742.260	135.696.313	X	1.054.224
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	
TOTAL (rd.01 la 06)	07	1.993.606	136.077.260	135.696.313	X	2.374.553
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	14.563.053	35.312.763			49.875.816
3.Instalatii tehnice si masini	10	39.327.649	719.983	246.678		39.800.954
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	11	247.444	86.650			334.094
Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	378.412.911	292.733.841	165.302.465		505.844.287
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	120.739.863	-36.768.162			83.971.701
TOTAL (rd.08 la 17)	18	553.290.920	292.085.075	165.549.143		679.826.852
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	19	35.976	16	4	X	35.988
	20	555.320.502	428.162.351	301.245.460		682.237.393

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
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22	804.685	98.533		903.218
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	782.575	79.314	20.407	841.482
4.Patent comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	1.587.260	177.847	20.407	1.744.700
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	1.573.748	935.872		2.509.620
3.Instalatii tehnice si masini	29	20.325.173	2.684.087	246.678	22.762.582
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	109.324	29.500		138.824
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	22.008.245	3.649.459	246.678	25.411.026
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	23.595.505	3.827.306	267.085	27.155.726

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
I.Imobilizari necorporale					
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				
TAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri si amenajari de terenuri	41				
2.Constructii	42		34.886		34.886
3.Instalatii tehnice si masini	43		64.291		64.291
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				
.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51		99.177		99.177
III.Imobilizari financiare	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53		99.177		99.177

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGATIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

COSTEA MARCELA DANIELA

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

COZMA SIMONA ADRIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 107/ 2025, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2024 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. Întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale la ANAF

Entitățile prevăzute la art. 3 din OMF nr. 107/2025 întocmesc situații financiare anuale potrivit Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare.

În baza art. 185 din legea societăților, consiliul de administrație, respectiv directoratul, este obligat să depună la Agenția Națională de Administrare Fiscală situațiile financiare anuale aprobate de către adunarea generală a acționarilor/asociaților, însoțite de documentele prevăzute de lege.

Termenele pentru depunerea situațiilor financiare anuale la Agenția Națională de Administrare Fiscală sunt următoarele:

- a) pentru societățile reglementate de Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, societățile/companiile naționale, regiile autonome, Institutul național de cercetare-dezvoltare, până la data de 31 mai inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare;
- b) pentru celelalte persoane prevăzute la art. 1 alin. (1) - (3) din Legea nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, până la data de 30 aprilie inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare.

În cazul în care aceste date corespund unor zile nelucrătoare, ultima zi de raportare este prima zi lucrătoare următoare acestora.

B. Întocmirea raportărilor contabile anuale

● Depun raportări contabile anuale:

- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic și cărora le sunt incidente Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014

- persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii - în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic;
- subunitățile (unitățile) deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European,
- sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European
- persoanele juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România.

Depunerea la ANAF a raportărilor contabile anuale la 31 decembrie se efectuează până la data de 31 mai inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare, cu excepția raportărilor contabile anuale întocmite de persoanele juridice aflate în lichidare.

Potrivit prevederilor art. 36 alin. (3) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, pe perioada lichidării, persoanele juridice aflate în lichidare depun o raportare contabilă anuală în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic, la Agenția Națională de Administrare Fiscală.

C. 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 exercitiului financiar de raportare

Entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercitiului financiar de raportare nu întocmesc situații financiare anuale, urmând să depună în acest sens la ANAF o declarație pe propria răspundere a persoanelor care au obligația gestionării entității în termen de 60 de zile de la încheierea exercitiului financiar.

D. 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.

E. 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, cu modificările și completările ulterioare.

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

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din OMFP nr. 4.160/2015, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar 1) încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent A.2), respectiv exercitiului 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 2025, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2024 - raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2025 - situații financiare anuale.

F. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați - se efectuează în contul 455 3) „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2025 se referă la data de 1 ianuarie 2025, respectiv 31 decembrie 2025, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (2025), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2024).

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

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma
1	Alege cont	
		+

Balanta de verificare CN APDM SA Galati- CENTRALIZATA LUNA DECEMBRIE 2024

[illegible]

Cont	Descriere	STO	SIC	RD	HC	IRDL	IRCL	ITSD	ISC	SD	ISC
231.60.5	Inv in curs de exec. Pr. Braila-Pol. cod. smis 321376	0,00	12.715.991,97	0,00	1.817.480,35	0,00	0,00	0,00	14.533.872,32	0,00	0,00
231.60.6	Inv in curs de exec. Pr. Braila-Pol. cod. smis 321376	0,00	4.832.988,97	0,00	889.645,53	0,00	0,00	0,00	5.723.634,50	0,00	0,00
231.60.7	Repara interstara alim cu apa cald Dunarii Dunarii LE 15	5.745,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.745,37	0,00	0,00
231.60.8	Dev. Port. Chilia Vechie surse anului	0,00	685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	685,00	0,00	0,00
231.60.9	Dev. Port. Mineralier surse anului	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00
231.70	Lic. repara consoli. tronuri. Dunarii D12-15, 19-20	0,00	99.000,00	0,00	52.760,00	0,00	0,00	0,00	152.760,00	0,00	0,00
231.70.1	Inv in curs de exec. Pr. Gura Arman Turceni Mach	384.082,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	384.082,80	0,00	0,00
231.72	Inv in curs de exec. Pr. Gura Arman Turceni Mach	382,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	382,39	0,00	0,00
231.72.1	Imobilizari in curs de exec. Pr. Gura Arman Turceni Mach	22.038,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.038,61	0,00	0,00
231.74	Inv in curs de exec. Pr. Anenii Noi Port. Basin Nou	40.852.445,08	0,00	51.157.371,96	2.774.581,78	0,00	0,00	0,00	94.734.398,82	0,00	0,00
231.74.1	Inv in curs de exec. Pr. Anenii Noi Port. Basin Nou	29.170.673,32	0,00	0,00	86.808,43	0,00	0,00	0,00	29.239.281,75	0,00	0,00
231.74.2	Inv in curs de exec. Pr. Anenii Noi Port. Basin Nou	5.159.872,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.159.872,22	0,00	0,00
231.74.3	Inv in curs de exec. Pr. Anenii Noi Port. Basin Nou	6.521.898,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.521.898,54	0,00	0,00
231.74.4	Inv in curs de exec. Pr. Anenii Noi Port. Basin Nou	21.432.273,57	0,00	0,00	1.144.782,25	0,00	0,00	0,00	22.577.055,82	0,00	0,00
231.74.5	Inv in curs de exec. Pr. Anenii Noi Port. Basin Nou	21.494.694,13	0,00	0,00	1.144.782,27	0,00	0,00	0,00	22.639.476,40	0,00	0,00
231.74.6	Inv in curs de exec. Pr. Anenii Noi Port. Basin Nou	8.220.304,26	0,00	0,00	435.017,26	0,00	0,00	0,00	8.655.321,52	0,00	0,00
231.75	Inv in curs de exec. Pr. Chilia Vechie smis 155273	34.675,89	0,00	40.009.098,61	0,00	0,00	0,00	0,00	40.009.098,61	0,00	0,00
231.75.1	Inv in curs de exec. Pr. Chilia Vechie smis 155273	28.533.385,52	0,00	28.533.385,52	0,00	0,00	0,00	0,00	28.533.385,52	0,00	0,00
231.75.2	Inv in curs de exec. Pr. Chilia Vechie smis 155273	5.035.903,34	0,00	5.035.903,34	0,00	0,00	0,00	0,00	5.035.903,34	0,00	0,00
231.75.3	Inv in curs de exec. Pr. Chilia Vechie smis 155273	6.320.891,84	0,00	6.320.891,84	0,00	0,00	0,00	0,00	6.320.891,84	0,00	0,00
231.75.4	Inv in curs de exec. Pr. Chilia Vechie smis 155273	55.282,02	0,00	63.235,89	0,00	0,00	0,00	0,00	118.517,91	0,00	0,00
231.77	Imobilizari in curs de exec. Pr. Chilia Vechie smis 155273	4.882.794,27	0,00	67.894.277,74	28.835.636,87	0,00	0,00	0,00	101.692.708,88	0,00	0,00
231.77.1	Imobilizari in curs de exec. Pr. Chilia Vechie smis 155273	3.659.326,57	0,00	144.954,24	0,00	0,00	0,00	0,00	3.485.272,13	0,00	0,00
231.77.2	Imobilizari in curs de exec. Pr. Chilia Vechie smis 155273	640.468,35	0,00	25.421,34	0,00	0,00	0,00	0,00	615.048,02	0,00	0,00
231.77.3	Imobilizari in curs de exec. Pr. Chilia Vechie smis 155273	712.998,54	0,00	15.190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	698.148,54	0,00	0,00
231.77.4	Imobilizari in curs de exec. Pr. Chilia Vechie smis 155273	28.671.811,21	0,00	28.671.811,21	0,00	0,00	0,00	0,00	28.671.811,21	0,00	0,00
231.77.5	Imobilizari in curs de exec. Pr. Chilia Vechie smis 155273	28.946.861,14	0,00	28.946.861,14	0,00	0,00	0,00	0,00	28.946.861,14	0,00	0,00
231.77.6	Imobilizari in curs de exec. Pr. Chilia Vechie smis 155273	10.855.130,97	0,00	10.855.130,97	0,00	0,00	0,00	0,00	10.855.130,97	0,00	0,00
231.78	Imobilizari in curs de exec. Pr. Chilia Vechie smis 155273	92.215,35	0,00	128,87	45.890,23	0,00	0,00	0,00	138.194,22	0,00	0,00
231.79	Inv in curs de exec. Pr. Chilia Vechie smis 155273	4.629.630,69	0,00	4.629.630,69	0,00	0,00	0,00	0,00	4.629.630,69	0,00	0,00
231.79.1	Inv in curs de exec. Pr. Chilia Vechie smis 155273	3.345.185,21	0,00	3.345.185,21	0,00	0,00	0,00	0,00	3.345.185,21	0,00	0,00
231.79.2	Inv in curs de exec. Pr. Chilia Vechie smis 155273	580.856,21	0,00	580.856,21	0,00	0,00	0,00	0,00	580.856,21	0,00	0,00
231.79.3	Inv in curs de exec. Pr. Chilia Vechie smis 155273	240.579,16	0,00	240.579,16	0,00	0,00	0,00	0,00	240.579,16	0,00	0,00
231.80	Inv in curs de exec. Pr. Chilia Vechie smis 155273	349.939,60	0,00	349.939,60	0,00	0,00	0,00	0,00	349.939,60	0,00	0,00
231.81	Inv in curs de exec. Pr. Chilia Vechie smis 155273	1.226.001,62	0,00	1.226.001,62	465.653,57	0,00	0,00	0,00	1.691.655,19	0,00	0,00
231.81.1	Inv in curs de exec. Pr. Chilia Vechie smis 155273	521.565,49	0,00	521.565,49	130.132,60	0,00	0,00	0,00	651.698,09	0,00	0,00
231.81.2	Inv in curs de exec. Pr. Chilia Vechie smis 155273	521.565,49	0,00	521.565,49	130.132,62	0,00	0,00	0,00	651.698,07	0,00	0,00
231.81.3	Inv in curs de exec. Pr. Chilia Vechie smis 155273	182.870,68	0,00	182.870,68	64.774,61	0,00	0,00	0,00	247.645,29	0,00	0,00
231.81.4	Inv in curs de exec. Pr. Chilia Vechie smis 155273	0,00	0,00	0,00	80.653,74	0,00	0,00	0,00	80.653,74	0,00	0,00
231.82	Inv in curs de exec. Pr. Chilia Vechie smis 155273	142.205,00	0,00	142.205,00	248.273,50	0,00	0,00	0,00	391.478,50	0,00	0,00
231.82.1	Inv in curs de exec. Pr. Chilia Vechie smis 155273	59.750,00	0,00	59.750,00	104.736,76	0,00	0,00	0,00	164.486,76	0,00	0,00
231.82.2	Inv in curs de exec. Pr. Chilia Vechie smis 155273	59.750,00	0,00	59.750,00	104.736,77	0,00	0,00	0,00	164.486,77	0,00	0,00
231.82.3	Inv in curs de exec. Pr. Chilia Vechie smis 155273	22.705,00	0,00	22.705,00	39.799,97	0,00	0,00	0,00	62.504,97	0,00	0,00
231.84	Dev. Port. Braila infrastruct. operati. in Dunarii anului	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00
231.85	Inv in curs de exec. Pr. Dev. Port. Mach smis 157214	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00
231.86	Inv in curs de exec. Pr. Dev. Port. Mach smis 157214	24.000,00	0,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	0,00	0,00
231.87	Exercitii tehnice reabil. si modern. Port. Harghita	49.000,00	0,00	49.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.000,00	0,00	0,00
231.88	Exercitii tehnice reabil. si modern. Port. Harghita	49.000,00	0,00	49.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.000,00	0,00	0,00
231.9	Stud. fezabilit. reabilit. si modern. Port. Harghita	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00
231.90	CONTINUT DEPOZITARE ECHIPAMENTE DEV. PORT	23.750,00	0,00	23.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.750,00	0,00	0,00
26	Imobilizari in curs de exec. Pr. Dev. Port. Mach smis 157214	35.976,24	0,00	35.976,24	7.45	0,00	0,00	0,00	35.983,69	0,00	0,00
265	Alte titlu si imobilizari	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00
265.1	Alte titlu si imobilizari-actiuni CNI	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00
267	Creante imobilizate	10.976,24	0,00	10.976,24	7.45	0,00	0,00	0,00	10.983,69	0,00	0,00
267.1	Alte creante imobilizate	10.976,24	0,00	10.976,24	7.45	0,00	0,00	0,00	10.983,69	0,00	0,00
267.2	Alte creante imobilizate	9.269,25	0,00	9.269,25	6.65	0,00	0,00	0,00	9.275,90	0,00	0,00
267.3	Alte creante imobilizate	9.269,25	0,00	9.269,25	6.65	0,00	0,00	0,00	9.275,90	0,00	0,00
267.4	Alte creante imobilizate	9.269,25	0,00	9.269,25	6.65	0,00	0,00	0,00	9.275,90	0,00	0,00
267.5	Alte creante imobilizate	9.269,25	0,00	9.269,25	6.65	0,00	0,00	0,00	9.275,90	0,00	0,00
267.6	Alte creante imobilizate	9.269,25	0,00	9.269,25	6.65	0,00	0,00	0,00	9.275,90	0,00	0,00
267.7	Alte creante imobilizate	9.269,25	0,00	9.269,25	6.65	0,00	0,00	0,00	9.275,90	0,00	0,00
267.8	Alte creante imobilizate	9.269,25	0,00	9.269,25	6.65	0,00	0,00	0,00	9.275,90	0,00	0,00
267.9	Alte creante imobilizate	9.269,25	0,00	9.269,25	6.65	0,00	0,00	0,00	9.275,90	0,00	0,00
268	Alte creante imobilizate	9.269,25	0,00	9.269,25	6.65	0,00	0,00	0,00	9.275,90	0,00	0,00
268.1	Alte creante imobilizate	9.269,25	0,00	9.269,25	6.65	0,00	0,00	0,00	9.275,90	0,00	0,00
268.2	Alte creante imobilizate	9.269,25	0,00	9.269,25	6.65	0,00	0,00	0,00	9.275,90	0,00	0,00
268.3	Alte creante imobilizate	9.269,25	0,00	9.269,25	6.65	0,00	0,00	0,00	9.275,90	0,00	0,00
268.4	Alte creante imobilizate	9.269,25	0,00	9.269,25	6.65	0,00	0,00	0,00	9.275,90	0,00	0,00
268.5	Alte creante imobilizate	9.269,25	0,00	9.269,25	6.65	0,00	0,00	0,00	9.275,90	0,00	0,00
268.6	Alte creante imobilizate	9.269,25	0,00	9.269,25	6.65	0,00	0,00	0,00	9.275,90	0,00	0,00
268.7	Alte creante imobilizate	9.269,25	0,00	9.269,25	6.65	0,00	0,00	0,00	9.275,90	0,00	0,00
268.8	Alte creante imobilizate	9.269,25	0,00	9.269,25	6.65	0,00	0,00	0,00	9.275,90	0,00	0,00
268.9	Alte creante imobilizate	9.269,25	0,00	9.269,25	6.65	0,00	0,00	0,00	9.275,90	0,00	0,00
269	Alte creante imobilizate	9.269,25	0,00	9.269,25	6.65	0,00	0,00	0,00	9.275,90	0,00	0,00
269.1	Alte creante imobilizate	9.269,25	0,00	9.269,25	6.65	0,00	0,00	0,00	9.275,90	0,00	0,00
269.2	Alte creante imobilizate	9.269,25	0,00	9.269,25	6.65	0,00	0,00	0,00	9.275,90	0,00	0,00
269.3	Alte creante imobilizate	9.269,25	0,00	9.269,25	6.65	0,00	0,00	0,00	9.275,90	0,00	0,00
269.4	Alte creante imobilizate	9.269,25	0,00	9.269,25	6.65	0,00	0,00	0,00	9.275,90	0,00	0,00
269.5	Alte creante imobilizate	9.269,25	0,00	9.269,25	6.65	0,00	0,00	0,00	9.275,90	0,00	0,00
269.6	Alte creante imobilizate	9.269,25	0,00	9.269,25	6.65	0,00	0,00	0,00	9.275,90	0,00	0,00
269.7	Alte creante imobilizate	9.269,25	0,00	9.269,25	6.65	0,00	0,00	0,00	9.275,90	0,00	0,00
269.8	Alte creante imobilizate	9.269,25	0,00	9.269,25	6.65	0,00	0,00	0,00	9.275,90	0,00	0,00
269.9	Alte creante imobilizate	9.269,25	0,00	9.269,25	6.65	0,00	0,00	0,00	9.275,90	0,00	0,00
270	Alte creante imobilizate	9.269,25	0,00	9.269,25	6.65	0,00	0,00	0,00	9.275,90	0,00	0,00
270.1	Alte creante imobilizate	9.269,25	0,00	9.269,25	6.65	0,00	0,00	0,00	9.275,90		

Cont	Denumire	STI	SSC	RD	IRC	RD	RC	TSO	TS	SC
4451.17.1	Subv. PR. PMG II SMI5 120940 FC (85%) Record_ruler	-19.623,98			0,00	0,00	19.623,98		0,00	0,00
4451.17.2	Subv. PR. PMG II SMI5 200490 FC (55%) Record_ruler	-2.463,03			0,00	0,00	2.463,03		0,00	0,00
4451.20.1	Subv. guv. pr. PMG II cod semis 120940 Record_ruler	-33.210,58			0,00	0,00	33.210,58		0,00	0,00
4451.20.1	FC 03945Subv. guv. PMG II cod semis 120940 Record_ruler	-28.228,99			0,00	0,00	28.228,99		0,00	0,00
4451.20.2	FC 15945Subv. guv. PMG II cod semis 120940 Record_ruler	-4.981,59			0,00	0,00	4.981,59		0,00	0,00
4451.20.3	Subv. guv. PMG II cod semis 120940 Record_ruler	23.421,725.61			0,00	0,00	23.421,725.61		0,00	0,00
4451.20.4	Subv. guv. PMG II cod semis 120940 Record_ruler	9.841,061.19			0,00	0,00	9.841,061.19		0,00	0,00
4451.20.5	Subv. guv. PMG II cod semis 120940 Record_ruler	1.211,907.45			0,00	0,00	1.211,907.45		0,00	0,00
4451.20.6	Subv. guv. PMG II cod semis 120940 Record_ruler	1.211,907.45			0,00	0,00	1.211,907.45		0,00	0,00
4451.20.7	Subv. guv. PMG II cod semis 120940 Record_ruler	3.229,603.26			0,00	0,00	3.229,603.26		0,00	0,00
4451.20.8	Subv. guv. PMG II cod semis 120940 Record_ruler	35.601,966.95			0,00	0,00	35.601,966.95		0,00	0,00
4451.20.9	Subv. guv. PMG II cod semis 120940 Record_ruler	14.958,899.65			0,00	0,00	14.958,899.65		0,00	0,00
4451.20.10	Subv. guv. PMG II cod semis 120940 Record_ruler	14.958,899.65			0,00	0,00	14.958,899.65		0,00	0,00
4451.20.11	Subv. guv. PMG II cod semis 120940 Record_ruler	5.684,347.66			0,00	0,00	5.684,347.66		0,00	0,00
4451.20.12	Subv. guv. PMG II cod semis 120940 Record_ruler	52.620,033.00			0,00	0,00	52.620,033.00		0,00	0,00
4451.20.13	Subv. guv. PMG II cod semis 120940 Record_ruler	633,548.21			0,00	0,00	633,548.21		0,00	0,00
4451.20.14	Subv. guv. PMG II cod semis 120940 Record_ruler	147,891.03			0,00	0,00	147,891.03		0,00	0,00
4451.20.15	Subv. guv. PMG II cod semis 120940 Record_ruler	186,632.76			0,00	0,00	186,632.76		0,00	0,00
4451.20.16	Subv. guv. PMG II cod semis 120940 Record_ruler	22.109,278.61			0,00	0,00	22.109,278.61		0,00	0,00
4451.20.17	Subv. guv. PMG II cod semis 120940 Record_ruler	22.109,278.61			0,00	0,00	22.109,278.61		0,00	0,00
4451.20.18	Subv. guv. PMG II cod semis 120940 Record_ruler	8.401,475.92			0,00	0,00	8.401,475.92		0,00	0,00
4451.20.19	Subv. guv. PMG II cod semis 120940 Record_ruler	4.398,472.52			0,00	0,00	4.398,472.52		0,00	0,00
4451.20.20	Subv. guv. PMG II cod semis 120940 Record_ruler	2.931,913.15			0,00	0,00	2.931,913.15		0,00	0,00
4451.20.21	Subv. guv. PMG II cod semis 120940 Record_ruler	41,631.25			0,00	0,00	41,631.25		0,00	0,00
4451.20.22	Subv. guv. PMG II cod semis 120940 Record_ruler	2.931,913.15			0,00	0,00	2.931,913.15		0,00	0,00
4451.20.23	Subv. guv. PMG II cod semis 120940 Record_ruler	21.389,566.79			0,00	0,00	21.389,566.79		0,00	0,00
4451.20.24	Subv. guv. PMG II cod semis 120940 Record_ruler	21.389,566.79			0,00	0,00	21.389,566.79		0,00	0,00
4451.20.25	Subv. guv. PMG II cod semis 120940 Record_ruler	8.057,890.00			0,00	0,00	8.057,890.00		0,00	0,00
4451.20.26	Subv. guv. PMG II cod semis 120940 Record_ruler	1.009,441.42			0,00	0,00	1.009,441.42		0,00	0,00
4451.20.27	Subv. guv. PMG II cod semis 120940 Record_ruler	4.398,472.52			0,00	0,00	4.398,472.52		0,00	0,00
4451.20.28	Subv. guv. PMG II cod semis 120940 Record_ruler	390,246.91			0,00	0,00	390,246.91		0,00	0,00

Cont	Descriere	ISD	STC	IRD	RC	RDL	RCL	ISPD	JTSC	ISD	JTSC
7416.15.6	Ven. din subv. de expl. IND TVA Dezv Port TL smis 321371	0,00	0,00	193,59	193,59	332,90	332,90	332,90	526,09	526,09	0,00
7416.15.7	Ven. din subv. de expl. COM 50% Dezv Port TL smis 321371	0,00	0,00	551,95	551,95	875,00	875,00	875,00	1.426,95	1.426,95	0,00
7416.15.8	Ven. din subv. de expl. COM 50% Dezv Port TL smis 321371	0,00	0,00	551,95	551,95	875,00	875,00	875,00	1.426,95	1.426,95	0,00
7416.15.9	Ven. din subv. de expl. COM TVA Dezv Port TL smis 321371	0,00	0,00	193,59	193,59	332,90	332,90	332,90	526,09	526,09	0,00
7416.20.	Venituri din subv. de expl. PR RO RO SMI 155315	0,00	0,00	2.842,10	2.842,10	0,00	0,00	0,00	7.842,10	7.842,10	0,00
7416.20.4	Venituri din subv. de expl. PR RO RO SMI 155315	0,00	0,00	3.295,00	3.295,00	0,00	0,00	0,00	3.295,00	3.295,00	0,00
7416.20.5	Venituri din subv. de expl. PR RO RO SMI 155315	0,00	0,00	3.295,00	3.295,00	0,00	0,00	0,00	3.295,00	3.295,00	0,00
7416.20.6	Venituri din subv. de expl. PR RO RO SMI 155315	0,00	0,00	1.252,10	1.252,10	0,00	0,00	0,00	1.252,10	1.252,10	0,00
7416.23	Vn subv. expl. Moderniz. a daz. Port Mineralier smis 155809	0,00	0,00	5.842,90	5.842,90	0,00	0,00	0,00	5.842,90	5.842,90	0,00
7416.23.4	Vn subv. expl. Moderniz. a daz. Port Mineralier smis 155809	0,00	0,00	2.455,00	2.455,00	0,00	0,00	0,00	2.455,00	2.455,00	0,00
7416.23.5	Vn subv. expl. Moderniz. a daz. Port Mineralier smis 155809	0,00	0,00	2.455,00	2.455,00	0,00	0,00	0,00	2.455,00	2.455,00	0,00
7416.23.6	Vn subv. expl. Moderniz. a daz. Port Mineralier smis 155809	0,00	0,00	932,90	932,90	0,00	0,00	0,00	932,90	932,90	0,00
7416.26	Ven. din subv. de expl. pt. ch. de expl. PMG1 smis 321344	0,00	0,00	385,00	385,00	5.700,10	5.700,10	5.700,10	6.085,10	6.085,10	0,00
7416.26.1	Ven. din subv. de expl. pt. ch. de expl. PMG1 smis 321344	0,00	0,00	192,50	192,50	2.395,00	2.395,00	2.395,00	2.587,50	2.587,50	0,00
7416.26.2	Ven. din subv. de expl. pt. ch. de expl. PMG1 smis 321344	0,00	0,00	192,50	192,50	2.395,00	2.395,00	2.395,00	2.587,50	2.587,50	0,00
7416.26.3	Ven. din subv. de expl. pt. ch. de expl. PMG1 TVA smis 321344	0,00	0,00	0,00	0,00	910,10	910,10	910,10	0,00	0,00	0,00
75	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	2.754.188,70	2.754.188,70	356.750,46	356.750,46	3.110.939,16	3.110.939,16	3.110.939,16	0,00
7581	Venituri din desaburc. amenaj. si pensii	0,00	0,00	2.754.188,70	2.754.188,70	356.750,46	356.750,46	3.110.939,16	3.110.939,16	3.110.939,16	0,00
7581.1	Venituri din desaburc. amenaj. si pensii	0,00	0,00	43.312,08	43.312,08	33.613,81	33.613,81	76.925,89	76.925,89	76.925,89	0,00
7581.1.1	Venituri din subv. de expl. APON	0,00	0,00	2.313.884,96	2.313.884,96	291.410,58	291.410,58	2.606.475,54	2.606.475,54	2.606.475,54	0,00
7581.1.2	Vn subv. de expl. APON	0,00	0,00	1.872.354,63	1.872.354,63	170.188,01	170.188,01	2.042.542,64	2.042.542,64	2.042.542,64	0,00
7581.10.1	PMG II feroviar 85% smis 120940 Vn din subv. de expl. invest	0,00	0,00	2.469,87	2.469,87	382,02	382,02	2.651,89	2.651,89	2.651,89	0,00
7581.10.2	PMG II feroviar 85% smis 120940 Vn din subv. de expl. invest	0,00	0,00	1.764,29	1.764,29	130,02	130,02	1.894,31	1.894,31	1.894,31	0,00
7581.10.3	PMG II feroviar 15% smis 120940 Vn din subv. de expl. invest	0,00	0,00	311,30	311,30	22,94	22,94	334,24	334,24	334,24	0,00
7581.11	Proiect. LPT smis 160954 Vn din subv. de expl. invest	0,00	0,00	384,28	384,28	20,06	20,06	404,34	404,34	404,34	0,00
7581.11.1	Proiect. LPT smis 160954 Vn din subv. de expl. invest	0,00	0,00	16.976,35	16.976,35	1.295,82	1.295,82	18.272,17	18.272,17	18.272,17	0,00
7581.11.2	Proiect. LPT 85% smis 160954 Vn din subv. de expl. invest	0,00	0,00	12.125,97	12.125,97	925,60	925,60	13.051,57	13.051,57	13.051,57	0,00
7581.11.3	Proiect. LPT 15% smis 160954 Vn din subv. de expl. invest	0,00	0,00	2.139,81	2.139,81	165,33	165,33	2.305,14	2.305,14	2.305,14	0,00
7581.12	Proiect. DP Nacin 85% smis 137214 Vn din subv. de expl. invest	0,00	0,00	16.997,17	16.997,17	1.508,80	1.508,80	18.505,97	18.505,97	18.505,97	0,00
7581.12.1	Proiect. DP Nacin 85% smis 137214 Vn din subv. de expl. invest	0,00	0,00	11.855,03	11.855,03	1.077,71	1.077,71	12.932,74	12.932,74	12.932,74	0,00
7581.12.2	Proiect. DP Nacin 15% smis 137214 Vn din subv. de expl. invest	0,00	0,00	2.692,09	2.692,09	180,19	180,19	2.872,28	2.872,28	2.872,28	0,00
7581.12.3	Proiect. DP Nacin va smis 157214 Vn din subv. de expl. invest	0,00	0,00	2.650,05	2.650,05	240,90	240,90	2.890,95	2.890,95	2.890,95	0,00
7581.13	Venituri din subv. de expl. PR RO RO SMI 155315	0,00	0,00	199.732,76	199.732,76	29.896,38	29.896,38	229.629,14	229.629,14	229.629,14	0,00
7581.13.1	Venituri din subv. de expl. PR RO RO SMI 155315	0,00	0,00	162.709,12	162.709,12	21.354,56	21.354,56	184.063,68	184.063,68	184.063,68	0,00
7581.13.2	Venituri din subv. de expl. PR RO RO SMI 155315	0,00	0,00	25.183,95	25.183,95	12.591,98	12.591,98	37.775,94	37.775,94	37.775,94	0,00
7581.13.3	Vn din subv. de expl. PR RO RO SMI 155315	0,00	0,00	31.899,68	31.899,68	15.949,84	15.949,84	47.849,52	47.849,52	47.849,52	0,00
7581.4	PR DPT smis 13430 Venituri din subv. de expl. invest	0,00	0,00	90.321,85	90.321,85	8.211,07	8.211,07	98.532,92	98.532,92	98.532,92	0,00
7581.4.1	PR DPT smis 13430 Venituri din subv. de expl. invest	0,00	0,00	22.911,88	22.911,88	2.082,89	2.082,89	24.994,77	24.994,77	24.994,77	0,00
7581.4.2	PR DPT smis 13430 Venituri din subv. de expl. invest	0,00	0,00	16.365,70	16.365,70	1.487,78	1.487,78	17.853,48	17.853,48	17.853,48	0,00
7581.4.3	PR DPT smis 13430 Venituri din subv. de expl. invest	0,00	0,00	2.635,50	2.635,50	262,55	262,55	2.898,05	2.898,05	2.898,05	0,00
7581.4.4	PR DPT smis 13430 Venituri din subv. de expl. invest	0,00	0,00	3.500,86	3.500,86	332,96	332,96	3.833,82	3.833,82	3.833,82	0,00
7581.6	PR Braila Docuri smis 137306 Vn din subv. de expl. invest	0,00	0,00	33.512,22	33.512,22	2.955,64	2.955,64	36.467,86	36.467,86	36.467,86	0,00
7581.6.1	PR Braila Docuri smis 137306 Vn din subv. de expl. invest	0,00	0,00	23.223,00	23.223,00	2.112,22	2.112,22	25.335,22	25.335,22	25.335,22	0,00
7581.6.2	PR Braila Docuri smis 137306 Vn din subv. de expl. invest	0,00	0,00	4.570,07	4.570,07	422,56	422,56	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
7581.6.3	PR Braila Docuri smis 137306 Vn din subv. de expl. invest	0,00	0,00	4.219,15	4.219,15	372,58	372,58	4.591,73	4.591,73	4.591,73	0,00
7581.7	PR Braila Docuri smis 135314 Vn din subv. de expl. invest	0,00	0,00	13.860,63	13.860,63	1.401,50	1.401,50	15.262,13	15.262,13	15.262,13	0,00
7581.7.1	PR Braila Docuri smis 135314 Vn din subv. de expl. invest	0,00	0,00	9.757,57	9.757,57	1.041,50	1.041,50	10.800,00	10.800,00	10.800,00	0,00
7581.7.2	PR Braila Docuri smis 135314 Vn din subv. de expl. invest	0,00	0,00	1.721,93	1.721,93	156,54	156,54	1.878,47	1.878,47	1.878,47	0,00
7581.7.3	PR Braila Docuri smis 135314 Vn din subv. de expl. invest	0,00	0,00	2.181,13	2.181,13	198,29	198,29	2.379,42	2.379,42	2.379,42	0,00
7581.8	Vn din subv. de expl. PR RO RO SMI 155315	0,00	0,00	40.167,19	40.167,19	3.310,04	3.310,04	43.477,23	43.477,23	43.477,23	0,00
7581.8.1	Vn din subv. de expl. PR RO RO SMI 155315	0,00	0,00	28.690,89	28.690,89	2.394,31	2.394,31	31.085,20	31.085,20	31.085,20	0,00
7581.8.2	Vn din subv. de expl. PR RO RO SMI 155315	0,00	0,00	5.063,05	5.063,05	417,23	417,23	5.480,28	5.480,28	5.480,28	0,00
7581.8.3	Vn din subv. de expl. PR RO RO SMI 155315	0,00	0,00	6.413,25	6.413,25	528,50	528,50	6.941,75	6.941,75	6.941,75	0,00
7581.9	PMG II feroviar smis 120940 Vn din subv. de expl. invest	0,00	0,00	7.300,43	7.300,43	538,01	538,01	7.838,44	7.838,44	7.838,44	0,00
7581.9.1	PMG II feroviar 85% smis 120940 Vn din subv. de expl. invest	0,00	0,00	5.958,97	5.958,97	394,29	394,29	6.353,26	6.353,26	6.353,26	0,00
7581.9.2	PMG II feroviar 15% smis 120940 Vn din subv. de expl. invest	0,00	0,00	920,24	920,24	67,82	67,82	988,06	988,06	988,06	0,00
7581.9.3	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	395.791,66	395.791,66	85,90	85,90	395.877,56	395.877,56	395.877,56	0,00
7581.9.4	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	347.870,92	347.870,92	77.690,85	77.690,85	425.561,77	425.561,77	425.561,77	0,00
7581.9.5	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	47.910,68	47.910,68	22.690,85	22.690,85	70.601,53	70.601,53	70.601,53	0,00
7581.10	Venituri din subv. de expl. PR RO RO SMI 155315	0,00	0,00	1.899.211,09	1.899.211,09	9.430,71	9.430,71	1.908.641,80	1.908.641,80	1.908.641,80	0,00
7581.10.1	Venituri din subv. de expl. PR RO RO SMI 155315	0,00	0,00	1.293.625,00	1.293.625,00	6.540,71	6.540,71	1.299.165,71	1.299.165,71	1.299.165,71	0,00
7581.10.2	Venituri din subv. de expl. PR RO RO SMI 155315	0,00	0,00	1.293.625,00	1.293.625,00	6.540,71	6.540,71	1.299.165,71	1.299.165,71	1.299.165,71	0,00
7581.10.3	Venituri din subv. de expl. PR RO RO SMI 155315	0,00	0,00	24.587,86	24.587,86	143,13	143,13	24.730,99	24.730,99	24.730,99	0,00
7581.10.4	Venituri din subv. de expl. PR RO RO SMI 155315	0,00	0,00	67.879,77	67.879,77	285,14	285,14	68.164,91	68.164,91	68.164,91	0,00
7581.10.5	Venituri din subv. de expl. PR RO RO SMI 155315	0,00	0,00	67.879,77	67.879,77	285,14	285,14	68.164,91	68.164,91	68.164,91	0,00

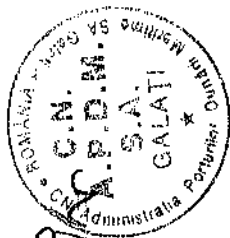
Cont	Descriere	ISTD	STC	IRD	IRC	RDI	RCL	ISD	ISC	ISD	ISC
767	Venituri din scuturi aplicate		0,00		3.618,46	3.618,46	185,80	3.804,26	3.804,26	0,00	0,00
767.1	Venituri din scuturi aplicate		0,00		3.618,46	3.618,46	185,80	3.804,26	3.804,26	0,00	0,00
78	Venituri din proviziune, amortizari si ajutati pentru depreciere sau pierdere de valoare		0,00		1.722.394,74	1.722.394,74	0,00	1.722.394,74	1.722.394,74	0,00	0,00
781	Venituri din proviziune si ajutati pentru deprecierea privind activitatea de explorare		0,00		1.722.394,74	1.722.394,74	0,00	1.722.394,74	1.722.394,74	0,00	0,00
781.2	Venituri din proviziune		0,00		1.648.077,13	1.648.077,13	0,00	1.648.077,13	1.648.077,13	0,00	0,00
781.4	Venituri din ajutati pentru deprecierea activelor circulante		0,00		74.317,61	74.317,61	0,00	74.317,61	74.317,61	0,00	0,00
		572.802.772,72	572.802.772,72	1.713.975.864,31	1.713.975.864,31	179.204.627,27	179.204.627,27	2.465.388.254,40	2.465.388.254,40	701.048.850,87	701.048.850,87

DIRECTOR GENERAL
COSTEA MARCELA-DANIELA

DIRECTOR ECONOMIC
COZMA SIMONA

SEF SEVA
ENE MIHAELA

INTOCMIT
DANIS CEZARINA



Notele explicative
pentru situațiile financiare încheiate la 31.12.2024

Nota 1
Active imobilizate

- lei -

Denumirea elementului de imobilizare	Valoare brută				Ajustări de valoare (amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)				Valoare contabilă netă - inițial	Valoare contabilă netă - final
	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	9=1-5	10=4-8
Cheltuieli de constituire și dezvoltare	985.329	335.000	0	1.320.329	804.685	98.533	0	903.218	180.644	417.111
Alte imobiliz.necorp	1.008.277	135.742.260	135.696.313	1.054.224	782.575	79.314	20.407	841.482	225.702	212.742
TOTAL imobilizari necorporale	1.993.606	136.077.260	135.696.313	2.374.553	1.587.260	177.847	20.407	1.744.700	406.346	629.853
Terenuri										
Construcții	14.563.053	35.312.763	0	49.875.816	1.573.748	935.872	0	2.509.620	12.989.305	47.366.196
Instalații tehnice, mașini	39.327.649	719.983	246.678	39.800.954	20.325.173	2.684.087	246.678	22.762.582	19.002.476	17.038.372
Alte instal. utilaje și mobilier	247.444	86.650	0	334.094	109.324	29.500	0	138.824	138.120	195.270
Avansuri și imobilizări corporale în curs	378.412.911	292.733.841	165.302.465	505.844.287					378.412.911	505.844.287
Avansuri acordate ptr imobilizari corporale	120.739.863	-36.768.162	0	83.971.701					120.739.863	83.971.701
TOTAL	553.290.920	292.085.075	165.549.143	679.826.852	22.008.245	3.649.459	246.678	25.411.026	531.282.675	654.415.826
Imobilizari financiare	35.976	16	4	35.988					35.976	35.988
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	555.320.502	428.162.351	301.245.460	682.237.393	23.595.505	3.827.306	267.085	27.155.726	531.724.997	655.081.667

În anul 2024 nu s-a efectuat reevaluarea activelor imobilizate, ultima reevaluare fiind efectuată la data de 31.12.2021, iar reevaluarea activelor imobilizate pentru actualizarea valorii de inventar a bunurilor aflate în domeniul public al statului s-a efectuat în anul 2023, conform PV nr. 5552/12.04.2023 și înaintat către MTI conform adresei nr. 1709/08.11.2023.

Valoarea bunurilor aflate în domeniul public al statului la 31.12.2024 este de 1.086.835.958,90 lei, a crescut în cursul anului 2024 cu valoarea de 135.675.906,44 lei datorită punerilor în funcțiune urmare finalizării implementării proiectelor finanțate prin Programul Operațional Infrastructura Mare (POIM), respectiv: *Port Brăila-Lucrări de infrastructură a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri, Modernizare și Dezvoltarea Portului Chilia Veche, Îmbunătățirea conexiunii feroviare LFI, Ranfluare epava Găiești Dana 26-27*; totodată valoarea bunurilor din domeniului public s-a diminuat în anul 2024 cu suma de 453.596 lei datorită transferului terenului portuar din Portul Isaccea către Autoritatea Vamală conform HG. nr.1091/2024, terenul din Portul Isaccea ce face obiectul transferului va fi destinat implementării proiectului “*Dotarea birourilor vamale de frontieră cu sisteme de scanare autovehicule și containere (sisteme de securitate)*” și înființarea centrului național de analiză imagistică, în cadrul căruia se vor integra sistemele de scanare autovehicule și containere din dotarea Autorității Vamale Română.

Nota 2 Provizioane și ajustări

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la începutul ex.financiar	Transferuri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Proviz. pt.risc.și chelt:	<u>1.851.519</u>	<u>384.160</u>	<u>1.648.077</u>	<u>587.602</u>
-proviz.la term.ctr.muncă	53.859	54.849	53.859	54.849
-provizioane pt.litigii	1.597.660	129.311	1.394.218	332.753
-particip. la profit a salariaților (ct 151)	200.000	200.000	200.000	200.000
Ajustări:	<u>1.937.678</u>	<u>99.177</u>	<u>74.318</u>	<u>1.962.537</u>
- Ajustări pt. deprecierea creanțelor aflate în litigiu(ct.491)	1.937.678	0	74.318	1.863.360
- Ajustări pt.deprecierea imobilizărilor corporale(ct.2912+ct 2913)	0	99.177	0	99.177
TOTAL	<u>3.789.197</u>	<u>483.337</u>	<u>1.722.395</u>	<u>2.550.139</u>

La data de 31.12.2024 sunt înregistrate cheltuieli cu provizioane în sumă de 587.602 lei, din care constituite în cursul anului 2024 în sumă de 384.160 lei ce reprezintă:

- provizioane pentru riscuri și cheltuieli privind acordarea drepturilor bănești salariaților care se pensionează la limită de vârstă în anul 2025, conform prevederilor contractului colectiv de muncă, în sumă de 54.849 lei;
- provizioane pentru riscuri și cheltuieli privind litigiile, în sumă totală de 129.311 lei, reprezentând cheltuieli de judecată și onorariu expert aferente dosarului Tancrad SA;
- cota de participare a salariaților la profitul anului 2024 în sumă de 200.000 lei;

De asemenea, în cursul anului 2024 au fost înregistrate venituri din anularea provizioanelor și ajustărilor în sumă de 1.722.395 lei din care:

- provizioane pentru riscuri și cheltuieli privind acordarea drepturilor bănești salariaților care se pensionează la limită de vârstă constituite în anul 2024, conform prevederilor contractului colectiv de muncă, în sumă de 53.859 lei;

- provizionul constituit în anul 2023 pentru participarea salariaților la profit în sumă de 200.000 lei;
- ajustări pentru litigii, care au fost constituite în conformitate cu art. 26 Cod Fiscal și Secțiunea 4.10 din Ordinul 1802/ 2014 în sumă de 1.394.218 lei, aferente dosarelor Tancrad SA și AZL Sulina;
- ajustări pt.deprecierea creanțelor aflate în litigiu în sumă de 74.318 lei, reprezentând penalități calculate în dosarul Tancrad SA, Cristalmin SRL și Bioproject SRL.

Nota 3 Repartizarea profitului

- lei -

Destinația profitului	Suma
Profit net de repartizat:	6.180.506,73
- rezerva legală	
- acoperirea pierderii contabile	
- dividende	939.052
- alte rezerve	5.241.454,73
Profit nerepartizat	

Profitul net în sumă de 6.180.506,73 lei înregistrat la sfârșitul anului 2024, 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 din care:	939.052 lei
- 79,99981% MT	751.240 lei
- 20,00019% Fondul Proprietatea	187.812 lei
- surse proprii de finanțare	5.241.454,73 lei

Menționăm că dividendele de repartizat din profitul net al anului 2024 sunt la nivelul anului precedent, respectiv 939.052 lei, iar diferența de 5.241.454,73 lei reprezintă surse proprii de finanțare necesare pentru realizarea programului de investiții aferent anului 2025 conform BVC și a 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, dar și art.6 pct.(30) din act adițional nr.48415/11.12.2018 la Contractul de concesiune nr.LO/3447/12.09.2008: *concesionarul are obligația de a utiliza peste 50% din totalul veniturilor obținute din administrarea și exploatarea infrastructurii de transport*

naval care face obiectul concesiunii pentru întreținerea, reparația, modernizarea și dezvoltarea infrastructurii.

Înregistrarea repartizării pe destinațiile de mai sus se va efectua în exercițiul financiar al anului 2025, după aprobarea de către Adunarea generală a Acționarilor a CN APDM SA Galați a situațiilor financiare anuale privind exercițiul financiar al anului 2024.

Nota 4 Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Denumirea indicatorului	Exercițiul financiar	
	31.12.2023	31.12.2024
1.Cifra de afaceri netă	19.975.256	22.565.374
2.Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	18.133.213	19.411.366
3.Cheltuielile activității de bază	9.869.121	12.097.593
4.Cheltuielile activității auxiliare		
5.Cheltuielile indirecte de producție	8.264.092	7.313.773
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	1.842.043	3.154.008
7.Cheltuielile de desfacere		
8.Cheltuieli generale de administrație	2.785.993	1.399.638
9.Alte venituri din exploatare	2.691.812	3.110.959
10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	1.747.862	4.865.329

Analizând rezultatul din exploatare obținut în anul 2024 comparativ cu cel obținut în 2023, pe baza datelor din contabilitatea de gestiune, se constată o creștere a acestuia cu 3.117.467 lei, respectiv cu 178,36%, în condițiile în care au crescut veniturile din exploatare, dar și cheltuielile activității de bază cu 22,58%, 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 scădere cu 11,50% a costurilor indirecte, în special pe seama scăderii cheltuielilor de natură salarială pentru personalul indirect productiv și o diminuare cu 49,76% 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 2.590.118 lei, respectiv cu 12,97%, pe seama creșterii tarifelor portuare și a prețului chiriei.

Nota 5
Situația creanțelor și datoriilor la data de 31.12.2024

- lei -

Creanțe	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1=2+3	2	3
Total, din care:	94.358.572	92.320.656	2.037.916
A. Creanțe din active imobilizate	35.988	0	35.988
B. Creanțe din active circulante, din care:	94.264.599	92.262.671	2.001.928
-furnizori debitori	83.971.708	83.971.708	0
-clienți	5.459.686	3.596.326	1.863.360
-personal și asigurări sociale	228.399	228.399	0
-impozit pe salarii, TVA, alte impozite, taxe	565.275	565.275	0
-alte creanțe cu statul și instituțiile publice	3.900.950	3.900.950	0
-debitori diverși	138.581	13	138.568
-alte creanțe	0	0	0
C. Cheltuieli înregistrate în avans	57.985	57.985	0

La data de 31.12.2024 au fost înregistrate creanțe din prestații către clienții companiei în sumă de 5.459.686 lei, din care suma de 3.596.326 lei reprezintă prestații aflate în termenul de scadență conform contractelor în vigoare, iar suma de 1.863.360 lei (34,13%) reprezintă creanțe din prestații restante. Din categoria creanțe restante menționăm că 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	ADM ROMANIA TRADING		95.473
2	ATBAD SA TULCEA		30.921
3	CNFR GIURGIU NAV SA GIURGIU		26.032
4	DELTA CONS SA TULCEA		63.406
5	DELTA ACM 93 SRL BUCURESTI		4.103
6	DONAU STAR SHIPPING SRL CALARASI		48.614
7	NAVROM – DELTA SA TULCEA		103.552
8	SCUT TULCEA		230.551
9	SQUALUS SRL NAVODARI		1.256.938
10	T.B. IMPORT EXPORT SRL		2.301
11	TO PREST CONSTRUCT		1.469
	TOTAL		1.863.360

Din valoarea creanțelor restante în litigiu la data de 31.12.2024, un procent de 6,68% (124.462 lei) sunt creanțe aferente clienților aflați în faliment, pentru aceștia se continuă procedurile de valorificare a bunurilor acestora, un procent de 0,08% (1.469 lei) sunt creanțe aferente clienților aflați în reorganizare și insolvență.

La data de 31.12.2024 din soldul contului Debitori diverși (ct.461) în valoare de 138.581 lei, valoarea de 8.827 lei reprezintă recuperări de cheltuieli de judecată privind clienți aflați în faliment, valoarea de 129.741 lei constituie sume de recuperat de la Proiectul Dezvoltare Port Tulcea iar valoarea de 13 lei reprezintă transfer sold avansuri de trezorerie contul 542.

C.N. A.P.D.M. S.A. Galați nu a preluat creanțe prin cesionare și nu a cedat creanțe terților în exercițiul financiar 2024.

Cheltuielile înregistrate în avans reprezintă eşalonarea 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	între 1 și 5 ani	peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
Total, din care:	9.308.404	9.308.404	0	0
A. Datorii financiare	2.614.615	2.614.615	0	0
B. Alte datorii, din care:	6.693.747	6.693.747	0	0
-furnizori	5.822.095	5.822.095	0	0
-clienți creditori	7.453	7.453	0	0
-datorii cu personalul și asigurări sociale	641.489	641.489	0	0
-TVA, impozit pe profit, imp.pe salarii, fd.handicap	138.435	138.435	0	0
-alte datorii	26.372	26.372	0	0
-creditori diverși	57.903	57.903	0	0
C. Venituri înregistrate în avans	42	42	0	0

Datoriile privind furnizorii, datoriile cu personalul și asigurările sociale și alte datorii reprezintă obligații curente achitate în termenul legal în trimestrul I 2025, iar datoriile financiare reprezintă garanții contractuale și garanții pentru participare la licitații.

Veniturile înregistrate în avans în valoare de 42 lei reprezintă sume încasate anticipat pentru proiecte din fonduri Europene Programul Transport Titlul 56, sold care s-a restituit până la 31.01.2025, conform legislației în vigoare

Nota 6

Principii, politici și metode contabile la 31.12.2024

Coordonarea și organizarea sistemului de control intern managerial la nivelul CN APDM SA Galați 2024

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

Monitorizarea, coordonarea și îndrumarea metodologică a implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial este asigurată de Comisia de Monitorizare SCIM¹, constituită prin decizie internă a directorului general.

În anul 2024 Comisia de Monitorizare SCIM și-a modificat componența prin act de decizie internă urmare a fluctuației de personal și a schimbărilor în structura organizatorică prin alicarea prevederilor Legii 296/2023.

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 fiecăreui structuri organizatorice din cadrul companiei, inclusiv la nivelul serviciilor teritoriale, sunt stabiliți responsabili cu riscurile care au ca responsabilitate identificarea

¹ Sistem de Control Intern Managerial

(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 (Raport anual privind desfasurarea procesului de gestionare a riscurilor/oportunitatilor și monitorizare a performanțelor).

Cadrul intern existent al sistemului de control intern managerial prezintă responsabilitatea managerială ca un proces prin care șefii serviciilor și 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 structurile organizatorice, precum și să statueze arhitectura formelor de control intern stabilite și exercitate la nivelul acestora, inclusiv a managementului executiv.

Obiectivele specifice sistemului de Control intern managerial:

- o definire clară a responsabilităților, resurse și proceduri adecvate, modalități și sisteme de informare, instrumente și practici corespunzătoare;
- proiectarea și menținerea unui sistem care urmărește pe de o parte, analizarea principalelor riscuri identificabile în ceea ce privește obiectivele companiei și, pe de altă parte, asigurarea existenței de proceduri de gestionare a acestor riscuri;
- stabilirea activităților corespunzătoare de control pentru fiecare proces, concepute pentru a reduce riscurile susceptibile să afecteze realizarea obiectivelor companiei;
- difuzarea internă de informații pertinente, fiabile, a căror cunoaștere permite fiecăruia să-și exercite responsabilitățile;
- 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 2024 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 procedurale 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 2024, 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, politicilor contabile, 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. nr. 258/27.09.2024, modificată prin Decizia nr. 96/15.10.2024 și decizia nr. 98/21.10.2024, 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 279 gestiuni materiale și bănești, rezultatele inventarierii fiind consemnate în procesul – verbal de inventariere nr. 24 încheiat la data de 10.01.2025 de către comisia centrală de inventariere.

Comisiile de inventariere au constatat expirarea duratei de utilizare a unor imobilizări necorporale, au propus scoaterea din uz a obiectelor de inventar și declasare sau casarea mijloacelor fixe, casarea echipamentelor de protecție din care:

- platforma portuara ISACCEA cu nr. de inventar 1077 cu o valoare de 4645 lei
- amenajare teren port ISACCEA cu nr.de inventar 1088 cu o valoare de 19523 lei
- calculatoare 6 buc., monitoare, laptop 2 buc. ASUS X551, stații de lucru, imprimante 6 bucăți, bunuri amortizate integral;
- cizme cauciuc, costume de salopetă, șapcă, ochelari, șorț și cască de protecție;
- licențe Office Business 365 Vodafone 5 bucăți, licența ESET Endpoint Protection 129 Statii, licența ESET Endpoint Protection 6 Statii, licența ESET Endpoint Protection 10 statii

Procesul -verbal privind rezultatele inventarierii a fost aprobat în sesiunea Consiliului de administrație din data de 24.03.2025.

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.

Ultima actualizare a anexei 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 s-a făcut conform Actului Adițional nr. 33763 / 21.09.2023.

Urmare adresei Ministerului Transporturilor și Infrastructurii nr 969/27.01.2023, 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. 5552/12.04.2023. După aprobarea reevaluării de către Consiliul de Administrație, aceasta a fost transmisă Ministerului Transporturilor și Infrastructurii cu adresa nr 1709/08.11.2023 în vederea actualizării anexei la contractul de concesiune.

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

Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare anuale s-a efectuat în conformitate cu principiile contabilității și anume: principiul continuității activității, principiul permanenței metodelor, principiul prudenței, principiul independenței exercițiului, principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii, principiul prevalenței economicului asupra juridicului, principiul

pragului de semnificație, principiul intangibilității și principiul necompensării între elementele de activ și datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli, cu excepția compensărilor efectuate cu respectarea prevederilor legale.

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

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

Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională. Elementele incluse în aceste situații financiare sunt prezentate în lei românești. Disponibilitățile bănești în valută s-au evaluat la cursul de schimb BNR ron/euro din data de 31.12.2024, respectiv 1 euro = 4,9741 lei. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar.

Creanțele exprimate în valută s-au evaluat la cursul de schimb BNR RON/EURO din data de 31.12.2024, diferențele de curs înregistrându-se la venituri sau cheltuieli după caz.

Metoda de amortizare a imobilizărilor corporale folosită este amortizarea liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor, 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.

Continuitatea activității

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității care presupune că societatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții conducerea analizează permanent previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar.

Pe baza acestor analize conducerea consideră ca societatea va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

Nota 7

Participații și surse de finanțare la 31.12.2024

În cadrul structurii capitalurilor proprii ale CN APDM SA Galați capitalul social este constituit la data de 31.12.2024 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 2024 CN APDM SA Galați a încasat dividende de la C.N.I. SA București în valoare de 1.793.625 lei.

Nota 8

Informații privind salariații și membrii organelor de administrație, conducere și de supraveghere la 31.12.2024

Conducerea CN APDM SA Galați a fost asigurată în anul 2024 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 2024 Consiliul de Administrație a încheiat următoarele contracte de mandat și acte adiționale aferente funcției de Director General astfel:

1. Contract de mandat nr.12833/30.08.2023 pentru perioada 23.09.2023-22.04.2024- doamna Costea Marcela-Daniela.
2. Contract de mandat nr.5276/09.04.2024 pentru perioada 23.04.2024-22.11.2024- doamna Costea Marcela-Daniela.
3. Contract de mandat nr. 15982/08.11.2024 pentru perioada 23.11.2024-22.04.2025 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 2024 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 2024 prin asigurarea unui management modern.

Cheltuielile aferente contractului de mandat al directorului general înregistrate în anul 2024 au însumat 485.839 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 31.12.2024 pentru plata acesteia.

Cheltuielile aferente contractelor de mandat ale administratorilor înregistrate în anul 2024 însumează 407.320 lei, din care cheltuielile privind plata secretarului CA au însumat 31.120 lei.

Numărul mediu de salariați înregistrat în anul 2024 este de 119 persoane, cu 4,8% sub program, câștigul mediu pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială realizat în anul 2024 fiind de 7.795 lei brut / persoană, cu 3,44% peste program, în condițiile în care indicele de realizare a productivității muncii în unități valorice pe total personal mediu a fost de 114,50%.

În anul 2024 cheltuielile reprezentând salariile personalului unității au însumat 11.631.543 lei, iar cheltuielile privind bonusurile acordate salariaților (ajutoare sociale, tichete de masă și alocație de hrană, participare la profit) au însumat 1.279.337 lei.

Toți angajații contribuie la sistemul public de pensii astfel cum este reglementat de legea pensiei nr. 263/2010 actualizată. Aceștia nu primesc beneficii după pensionare, însă beneficiază de o indemnizație stabilită prin CCM astfel-indemnizație acordată cu ocazia pensionării salariatului, egală cu trei salarii brute avute la data ieșirii la pensie.

Cheltuielile cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale aferente salariilor și cheltuielilor asimilate salariilor au reprezentat 446.478 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 31.12.2024

1. Indicatori de lichiditate

a) Indicatorul lichidității curente

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{17.563.399}{9.308.362} = 1,89 - \text{oferă garanția acoperirii datoriilor curente din active curente}$$

b) Indicatorul lichidității imediate

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{17.563.399 - 274.916}{9.308.362} = 1,86$$

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:

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

$$\text{La data de 31.12.2023 : } \frac{2.125.889}{19.975.256} \times 365 = 39 \text{ zile}$$

$$\text{La data de 31.12.2024 : } \frac{2.476.875}{22.565.374} \times 365 = 40 \text{ zile}$$

Se remarcă creșterea perioadei de recuperare a creanțelor, ajungând la aproximativ 40 zile datorită clienților litigioși, care reprezintă 73% din volumul creanțelor restante din prestații portuare înregistrate la data de 31.12.2024.

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

Sold mediu furnizori

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

$$\text{La data de 31.12.2023 : } \frac{651.090}{19.975.256} \times 365 = 12 \text{ zile}$$

$$\text{La data de 31.12.2024 : } \frac{3.598.232}{22.565.374} \times 365 = 58 \text{ zile}$$

Se remarcă creșterea perioadei de plată a datoriilor față de furnizori cu 46 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), luând în calcul și planul de eşalonare a plăților către Tancrad SRL, 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 31.12.2023 :

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{19.975.256}{531.724.997} = 0,04$$

La data de 31.12.2024 :

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{22.565.374}{654.316.649} = 0,03$$

Se remarcă faptul că, în condițiile creșterii valorii cifrei de afaceri cu 3.290.118 lei în anul 2024 față de anul precedent, precum și creșterea valorii activelor imobilizate cu 122.591.652 lei pe fondul sporirii valorii investițiilor în curs de execuție, viteza de rotație a activelor imobilizate scade.

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:

$$\frac{\text{Profit înainte de plăți dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{6.713.259}{31.708.875} = 0,21$$

Indicatorul reflectă profitul brut obținut în condițiile în care capitalul angajat reprezintă capitalurile proprii ale companiei. La data de 31.12.2024 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

$$\frac{\text{Profitul brut din vânzări}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{4.865.329}{22.565.374} = 21,56 \%$$

Indicatorul reflectă profitul brut obținut din activitatea de exploatare, compania acoperind cheltuielile de exploatare din veniturile de exploatare realizate în anul 2024 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

$$\frac{\text{Profitul brut}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{6.713.259}{22.565.374} = 29,75 \%$$

Indicatorul reflectă profitul brut al exercițiului financiar 2024 (profit din exploatare + profit din activitatea financiară) obținut din întreaga activitate a companiei și reprezintă 20,11 % din cifra de afaceri realizată în anul 2023, profitul din exploatare reprezentând 72,47% din profitul brut al unității; compania acoperă cheltuielile financiare realizate în anul 2024 (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 2024, C.N. A.P.D.M. S.A. Galați nu înregistrează active gajate/ ipotecate/ restricționate sau orice garanții/ angajamente financiare.

Pe parcursul anului 2024, 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 2024 au fost auditate conform contractului de audit.

La 31.12.2024, în conformitate cu situația stadiului litigiilor prezentată de către Compartimentul 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 TANCRAID SRL Pârât-Reclamant) -APDM a fost soluționat definitiv prin sentință civilă nr. 190 și APDM a fost obligat la plata sumelor de 3.565.337,30 lei către TANCRAID reprezentând contravaloare costuri suplimentare (placă suprabetonare și accesorii cheu) Dana 31, 129.311,79 lei cheltuieli de judecată (40.061,79 lei taxă judiciară de timbru + 89.250 lei onorariu avocat) 108.872,41 lei onorariu expertiză, în total suma de 3.803.521,50 lei.

- în cazul dosarului 313/88/2023 reclamantă-pârâtă SCUT CONSTRUCT SRL instanța a decis prin sentința civilă nr. 4228/08.2024 respingerea acțiunii formulate de reclamantă-pârâtă și obligarea la plata sumelor de 230.551,05 lei de către SCUT CONSTRUCT SRL către CN APDM.

- în cazul dosarului 5449/327/2019 Navrom Delta a fost obligată la plata sumelor de 102.162,11 lei către CN APDM, reprezentând contravaloare servicii portuare, sume încasate în luna februarie 2025.

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 2024 s-au înregistrat venituri totale în sumă de 27.566.658 lei (inclusiv venituri din subvenții de exploatare în sumă de 2.606.475 lei –venituri din fonduri europene) și cheltuieli totale în sumă de 20.853.399 lei (inclusiv cheltuieli în sumă de 2.606.475 lei acoperite din subvențiile de exploatare - cheltuieli din fonduri europene), profitul brut fiind de 6.713.259 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 31.12.2024 este de 532.752 lei fiind calculat conform prevederilor Codului fiscal luând în considerare atât veniturile neimpozabile în sumă de 2.876.745 lei (venituri din anularea provizioanelor nedeductibile și dividende încasate) și elementele similare veniturilor impozabile în sumă de 639.275 lei cât și cheltuielile nedeductibile în sumă de 691.801 lei, astfel :

Venituri neimpozabile - total din care :	2. 876.745 lei
- venituri din anularea provizioanelor nedeductibile	1.722 .395 lei
- venituri din dividende CNI SA	1.793.625 lei
- diferente reevaluare -elemente similare veniturilor	- 639.275 lei
Cheltuieli nedeductibile – total din care :	691.801 lei
- cheltuieli de deplasare	19.775 lei
- cheltuieli cu provizioane (litigii, pensionari)	384.161 lei
- cheltuieli cu cotizații	84.572 lei
- cheltuieli cu depășirea amortizării fiscale lunare	50.958 lei
- cheltuieli cu pierderi din creanțe	80.338 lei
- cota cheltuieli aferenta venituri neimpozabile	59.458 lei
- alte cheltuieli	12.540 lei

Calcul impozit pe profit		La data de 31.12.2024
Profit brut	1	6.713.259
Venituri neimpozabile	2	2. 876.745
Cheltuieli nedeductibile	3	691.801
Profit impozabil (1-2+3)	4	4.528.315

Impozit profit curent (4*16%)	5	724.530
Reducere impozit profit cf.OUG 153/2020 al.10 lit.a) (12%)	6	72.648
Credit fiscal (profit reinvestit)	7	119.130
Impozit pe profit anual (5-6-7)	8	532.752
Impozit pe profit curent declarat în anul de raportare	9	470.940
Impozit pe profit (de recuperat/ de plata la sfarsitul perioadei (8-9)	10	61.812

Profitul net în sumă de 6.180.506,73 lei înregistrat la sfârșitul anului 2024, 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 din care:
 - 79,99981% MT 939.052 lei
 - 20,00019% Fondul Proprietatea 751.240 lei
 - surse proprii de finanțare 187.812 lei

Înregistrarea repartizării pe destinațiile de mai sus se va efectua în exercițiul financiar al anului 2025, după aprobarea de către Adunarea generală a Acționarilor a CN APDM SA Galați a situațiilor financiare anuale privind exercițiul financiar al anului 2024.

Menționăm că dividendele de repartizat din profitul net al anului 2024 sunt la nivelul anului precedent respectiv valoare de 939.052 lei iar diferența de 5.241.454,73 lei reprezintă surse proprii de finanțare necesare pentru realizarea programului de investiții aferent anului 2025 conform BVC..

Evenimente ulterioare:

- scăderea veniturilor din prestări servicii motivat de:
 - ♦ scăderea traficului fluvial pe Dunăre urmare închiderii furnalului 5 din cadrul combinatului siderurgic Galați, dar și a stopării producției combinatului Alum Tulcea datorită creșterii prețurilor la combustibil și 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 :

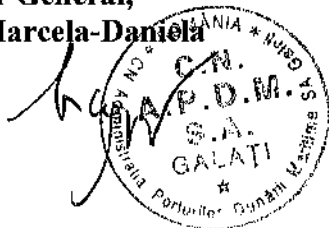
- cheltuielile planificate se vor realiza în corelare cu nivelul încasării veniturilor, printr-o monitorizare riguroasă, astfel încât să se minimalizeze riscul de a se diminua lichiditățile;
- monitorizarea strictă a creanțelor neîncasate în mai mult de 30 zile de la data emiterii facturii și depunerea 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;

Protecția datelor cu caracter personal

Începând cu data de 25.05.2018, Regulamentul UE 2016/679 al Parlamentului European și al Consiliului din 27.04.2016, privind protecția persoanelor fizice în ceea ce privește prelucrarea datelor cu caracter personal și libera circulație a datelor și abrogarea Directivei 95/46/CE ("Regulamentul") se aplică în toate statele membre ale Uniunii Europene, inclusiv România. Nerespectarea Regulamentului și a legislației naționale în materia protecției datelor cu caracter personal poate atrage aplicarea de amenzi.

În acest context, compania a efectuat demersurile necesare pentru asigurarea conformității și implementării prevederilor menționate mai sus în materia protecției datelor.

**Director General,
Costea Marcela-Daniela**



**Director Economic,
Cozma Simona**

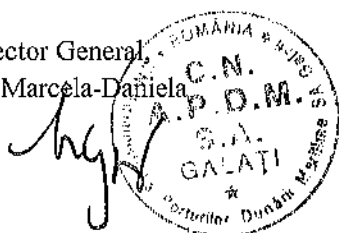
**Șef Serviciu,
Ene Mihaela**

SECȚIUNEA 3
SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU
 la data de 31.12.2024

- 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	Sold C	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	Sold C	4,742,307	0	0	296,412	0	4,445,895
Rezerve legale		212,368	0	0	0	0	212,368
Rezerve statutare sau contractuale		0	0	0	0	0	0
Alte rezerve	Sold C	17,250,959	6,205,826	0	3,529,390	0	19,927,395
Acțiuni proprii		0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat reprezentând profitul repartizat sau pierderea neacoperită	Sold C	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată de IAS, mai puțin IAS 29*32	Sold C	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenit din modificările politicilor contabile	Sold C	0	0	0	0	0	0
	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	0	0		0		0
		0		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	3,556,210	29,845,690	0	27,221,393	0	6,180,507
	Sold D	0	0	0		0	0
Repartizarea profitului	Sold D	356,263	119,130	0	356,263	0	119,130
Total capitaluri proprii		26,467,421	35,932,386	0	30,690,932	0	31,708,875

Director General,
Costea Marcela-Daniela



Director Economic,
Cozma Simona-Adriana

Șef serviciu FVA
Ene Mihaela

SECȚIUNEA 4
SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
31/12/2023 - 31/12/2024

- lei -

Nr. crt.	Denumirea fluxurilor	Exercițiul financiar	
		Precedent	Curent
A	Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:	31/12/2023	31/12/2024
1	+ Încasări de la clienți	21,394,360	24,979,008
2	+ Încasări din alte fonduri europene pentru exploatare	963,162	26,531
3	+ Alte încasări legate de exploatare	6,896,797	14,715,276
4	- Plăți către furnizori din venituri proprii	5,184,301	6,097,138
5	- Plăți personal inclusiv contribuții sociale	10,790,725	12,457,457
6	- Plăți personal inclusiv contribuții sociale fonduri europene	354,138	0
7	- Plăți către furnizori din fonduri europene	0	0
8	- Plăți cheltuieli de exploatare din fonduri bugetare	0	0
9	- Plăți cheltuieli de exploatare din fonduri europene	0	26,531
10	- Plăți pentru redevența din concesiuni bunuri publice	166,000	198,296
11	- Plăți diverse (taxe, impozite, etc.)	7,271,710	16,542,272
12	- Dobânzi aferente activității de exploatare	0	0
13	- Impozit pe profit plătit	441,685	505,456
	Trezoreria neta din activități de exploatare	5,045,760	3,893,665
B	Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:		
1	+ Încasări bugetare pentru investiții	528,486	3,072,000
2	+ Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	0	0
3	+ Încasări din alte fonduri europene pentru investiții	0	0
4	+ Încasări de la buget pentru investiții	379,665,859	250,648,583
5	+ Dobânzi încasate	0	0
6	+ Dividende încasate	0	0
7	- Plăți pentru investiții din fonduri bugetare	527,532	3,072,000
8	- Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale din fonduri proprii	5,707,436	6,311,600
9	- Plăți pentru investiții din fonduri bugetare	380,655,663	250,648,583
	Trezoreria neta din activități de investiție	-6,696,286	-6,311,600
C	Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:		
1	+ Încasări din dividende aferente participanților	2,135,936	1,793,625
2	+ Încasări din împrumuturi pe termen lung	0	0
3	- Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	0	0
4	- Dividende plătite	551,582	878,953
	Trezoreria neta din activități de finanțare	1,584,354	914,672
	Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de trezorerie	-66,172	-1,503,263
	Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul perioadei	10,428,384	10,362,213
	Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul perioadei	10,362,213	8,858,950

Director General,
 Costea Marcela-Daniela



Director Economic,
 Cozma Simona-Adriana



Sef serviciu
 Ene Mihaela



**Raportul administratorilor
privind rezultatele economico-financiare
ale CN APDM SA Galați pe baza situațiilor financiare anuale
încheiate la data de 31.12.2024**

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 2024 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 2024 Consiliul de Administrație a încheiat următoarele contracte de mandat și acte adiționale aferente funcției de Director General astfel:

1. Contract de mandat nr.12833/30.08.2023 pentru perioada 23.09.2023-22.04.2024- doamna Costea Marcela-Daniela.
2. Contract de mandat nr.5276/09.04.2024 pentru perioada 23.04.2024-22.11.2024- doamna Costea Marcela-Daniela.
3. Contract de mandat nr. 15982/08.11.2024 pentru perioada 23.11.2024-22.04.2025 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 2024 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 2024 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 2023 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.

III. SUSTENABILITATE

CN APDM SA Galați este o companie sustenabilă care își îndreaptă atenția spre protejarea mediului și echilibrul dinamic dintre sistemele umane și naturale.

Într-o epocă în care resursele ni se arată ca limitate, iar consecințele acțiunilor noastre se răsfrâng asupra ecosistemelor și sănătății planetei, protejarea mediului nu reprezintă doar o opțiune, ci o necesitate imperativă.

Seria de proiecte de modernizare a infrastructurii portuare aflate în portofoliul companiei noastre contribuie substanțial la creșterea eficienței utilizării acesteia, la îmbunătățirea conexiunilor rutiere și feroviare, la îmbunătățirea condițiilor de navigație pe șenalul navigabil al Dunării precum și a protejării mediului.

Prin implementarea investițiilor, fluxurile și condițiile de circulație actuale se vor îmbunătăți substanțial favorizând reducerea timpului de parcurs și așteptare, reducerea congestiilor din incinta portului facilitând accesul către cheu sau către zonele de încărcare/descărcare și de depozitare temporară a mărfurilor și implicit reducerea poluării mediului (fonică, a aerului și apei).

Toate lucrările de reabilitare/ modernizare din cadrul proiectelor (modernizarea rețelelor electrice, de apă și canalizare, a drumurilor din incinta porturilor dar și lucrările hidrotehnice) contribuie în final la abordarea tridimensională a conceptului de dezvoltare durabilă (dimensiunea ecologică, economică și socială).

De asemenea, compania este prietenoasă cu mediul, așa cum și-a propus prin programul de investiții din surse proprii, respectiv: înlocuirea mașinilor de serviciu cu combustibili convenționali, cu mașini hybrid, ceea ce conduce la reducerea amprente de carbon; înlocuirea centrelor termice ce deservește clădirea administrativă „Palatul Navigației” cu o centrală nouă care

a redus consumul de gaz metan cu aproximativ 25%; folosirea lămpilor de iluminat LED care a avut un impact pozitiv asupra reducerii consumului de energie electrică, acesta înregistrând o scădere de 5% în anul 2024 față de 2023.

În funcție de cerințele de monitorizare din actele de reglementare privind protecția mediului se fac o serie de determinări pentru factorii de mediu afectați de desfășurarea activităților companiei (ex. ape uzate evacuate în Dunăre, emisii de noxe, zgomot) rezultând că activitatea se desfășoară fără impact negativ asupra mediului.

Din punct de vedere social, printre măsurile pe care le ia compania se numără asigurarea unui program adaptat nevoilor oamenilor, oportunităților de învățare și dezvoltare, respectiv a unui mediu de lucru sigur.

Pentru a fi sustenabilă din punct de vedere economic, compania demonstrează că este profitabilă an de an, obținând venituri suficiente pentru a putea avea continuitate pe viitor.

IV. ACȚIUNI, ACȚIONARI, CAPITAL SOCIAL AL COMPANIEI

În cadrul structurii capitalurilor proprii ale CN APDM SA Galați capitalul social este constituit la data de 31.12.2024 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.

V. ANALIZA REZULTATELOR ECONOMICO-FINANCIARE

1. EXECUȚIA BUGETARĂ PE ANUL 2024

Analiza indicatorilor economico-financiari realizați cumulat la data de 31.12.2024 s-a efectuat comparativ cu prevederile cuprinse în bugetul de venituri și cheltuieli avizat de Consiliul de Administrație în data de 31.01.2024, stabilit de către AGA în data de 13.03.2024 și aprobat prin HG 453/30.04.2024 pe baza datelor prezentate în anexa 1 „Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2024”, anexa 2 “Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli” și anexa 4 “Programul de investiții, dotări și surse de finanțare” din cadrul documentației privind elaborarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024.

Pentru anul 2024, CN APDM SA Galați, și-a propus, prin bugetul de venituri și cheltuieli, un **profit brut** în sumă de 2.703,12 mii lei, realizând 6.713,26 mii lei, cu 148,35% (4.010,14 mii lei) mai mult față de program, compania înregistrând o rentabilitate la cifra de afaceri de 29,75%, cu 130,72% peste program. Profitul net realizat la data de 31.12.2024 este de 6.180,51 mii lei, cu 175,42% (3.936,47 mii lei) peste program.

***Venituri totale**

La data 31.12.2024 compania a înregistrat **venituri totale** în sumă de 27.566,65 mii lei, respectiv 98,46% (cu 430,66 mii lei sub program), motivat de:

Veniturile din servicii prestate, cu pondere mare în totalul veniturilor (50,55%) s-au realizat cu 4,51% (601,51 mii lei) peste program. Traficul fluvial a înregistrat o diminuare cu 6,42% față de nivelul planificat pentru perioada analizată, respectiv 1.839,99 mii tone marfă față de 1.966,17 mii tone marfă, traficul maritim realizat a înregistrat o diminuare cu 12,53% față de nivelul planificat pentru perioada analizată, respectiv realizat 1.429,14 mii tone marfă față de previzionat 1.633,83 mii tone marfă.

Analiza evoluției traficului cumulat din perioada analizată evidențiază două aspecte :

- fluctuații ale traficului de materii prime (minereu, cărbune, cocs) derulate prin Port Mineralier datorită activității din Combinatul Liberty Steel Group, furnalul 5;
- scăderea generală a celorlalte tipuri de marfă cauzate de perioada de reînnoire/încetare a contractelor operatorilor portuari.

Din analiza tipurilor de marfă operate în Portul Galați se observă o reșezare a ponderii acestora, în sensul că produsele petroliere operate la Dana Unicom Olil Terminal au înregistrat constant scăderi de trafic, datorită reducerii drastice a importurilor din Ucraina.

La Sucursala Tulcea s-a înregistrat o constanță a traficului de produse de carieră /balastieră, adică trafic fluvial în porturile Gura Arman și Turcoaia

La Sucursala Brăila se menține traficul redus de mărfuri ca urmare a reconfigurării fluxului logistic de mărfuri generale și îngrășăminte pentru agricultură, a impactului secetei din Dobrogea având în vedere că peste 70% din trafic îl reprezintă cerealele.

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 Băstroe.

Veniturile din redevențe și chirii, cu o pondere de 30,86% în veniturile totale, s-au realizat cu 13,40% (1.005,20 mii lei) peste programul perioadei analizate, ca urmare a fluctuației cursului valutar și a majorării prețului chiriei din negocierile încheiate în cursul anului 2024.

Alte venituri – s-au realizat cu 3,33% (4,28 mii lei) sub nivelul planificat al perioadei analizate, pe seama faptului că s-au efectuat audituri ISPS, evaluări- avizare ISPS și emitere carnete cu o valoare sub cea preliminară a se realiza în perioada analizată.

Alte venituri din exploatare s-au realizat cu 20,04% (519,39 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.

Situația realizării veniturilor din producția vândută la data de 31.12.2024 (cifra de afaceri) în cuantum de 22.732,92 mii lei este prezentată detaliat pe porturi și pe tipuri de tarife în Anexa 4.

Veniturile financiare cu o pondere de 6,82% în totalul veniturilor, s-au realizat cu 57,45% (2.552,48 mii lei) sub program, pe fondul înregistrării și încasării dividendelor anului 2023 de la Compania Nationala de Investiții CNI SA cu valoarea de 1.793,63 mii lei față de suma comunicată de CNI la momentul întocmirii BVC 2024, respectiv 4.147 mii lei (-2.353,37 mii lei) și a diferențelor de curs valutar înregistrate cu valori mai mici decât cele programate.

***Cheltuieli totale**

La data de 31.12.2024 CN APDM SA Galați a înregistrat **cheltuieli totale** în sumă de 20.853,39 mii lei, respectiv 82,44% (cu 4.440,80 mii lei mai puțin față de program), astfel:

A. Cheltuieli cu bunuri și servicii – s-au realizat în proporție de 58,25%, cu 41,75% (3.458 mii lei) sub program, astfel:

A1. Cheltuieli privind stocurile - s-au realizat cu 49,33% (1.373,81 mii lei) mai puțin față de program, motivat de faptul că :

- materialele consumabile și obiectele de inventar au fost achiziționate în funcție de necesități, fără a afecta activitatea structurilor funcționale;

- cheltuielile privind combustibilii, energia și apa sunt la un nivel mai mic decât cel previzionat din cauza scăderii traficului și a cantităților de utilități furnizate către clienții companiei.

A2. Cheltuieli privind serviciile executate de terți - s-au realizat cu 57,21% (1.949,63 mii lei) sub program, astfel:

a) cheltuielile de întreținere și reparații s-au realizat în proporție de 46,36%, cu 1.276,66 mii lei mai puțin față de sumele prognozate, în special pe seama faptului că nu s-au efectuat lucrări de întreținere și reparații, măsurători hidrografice, semnalizări, ierbicidare și nici lucrări de dragaj la nivelul programat în anul 2024, 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 25,90% respectiv 226,77 mii lei, cu 648,88 mii lei mai puțin față de program, pe fondul unei bune exploatări a mijloacelor de transport auto și a echipamentelor IT; de asemenea, s-au efectuat reparații la nave, în funcție de necesități, în proporție de 28,45% (201,78 mii lei mai puțin față de nivelul planificat), la reparații clădiri s-au efectuat cheltuieli în proporție de 5,85% (231,60 mii lei mai puțin față de nivelul planificat).

- cheltuielile privind primele de asigurare s-au realizat în proporție de 83,72% (126,75 mii lei) cu 16,28% (24,64 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 6,44 % (134,56 mii lei) sub program, astfel :

- cheltuielile de protocol s-au realizat cu 17% (6,80 mii lei) mai puțin față de program;
- cheltuielile de reclamă și publicitate s-au realizat cu 1,59% (1,91 mii lei) peste program urmare a acțiunii de promovare în media a companiei;

- cheltuielile totale de deplasare s-au realizat cu 22,05% (47,19 mii lei) mai puțin față de program. În cadrul acestora cheltuielile cu diurna pentru deplasările interne s-au realizat cu 20,62%, respectiv 17,13 mii lei mai puțin față de program, motivat și de faptul că situația traficului de marfă în scădere a impus o perspectivă managerială prudentă a angajării cheltuielilor, iar cheltuielile cu diurna externă s-au realizat cu 5,17 % (1,29 mii lei) peste program datorită efectuării unor deplasări externe neprevăzute având în vedere contextul geo-politic actual.

- cheltuieli cu formarea profesională s-au realizat cu 18,85 % (4,26 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 și unele s-au organizat online și pretul a fost mai mic decât cel previzionat .

- alte cheltuieli s-au realizat cu 0,84% (9,31 mii lei) peste program, conform necesităților pentru buna funcționare a activității companiei.

B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate - s-au realizat cu 0,84% (2,91 mii lei) peste program, în structura acestora înregistrându-se depășirea față de program a cheltuielilor cu alte taxe, care au fost estimate la un nivel mai mic decât cel realizat.

C. Cheltuieli cu personalul - s-au realizat cu 1,52% (200,18 mii lei) sub program, astfel:

C1. Cheltuieli cu salariile– s-au realizat cu 4% (431,70 mii lei) sub program, datorită fluctuației de personal.

C2. Bonusuri – s-au realizat cu 45,43% (399,65 mii lei) peste program, reprezentând cheltuieli sociale acordate în conformitate cu Contractul Colectiv de Muncă, tichete de masă, alocații de hrană pentru personalul navigant.

C4. Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, alte comisii și comitete - s-au realizat cu 13,96% (144,96 mii lei) sub program.

C5. Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator – s-au realizat cu 4,93% (23,17 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 21,32% (722,92 mii lei) sub program, reprezentând înregistrarea cheltuielilor cu amortizarea imobilizărilor, cheltuielilor cu provizioane .

Cheltuielile financiare s-au realizat cu 59,63% (62,61 mii lei) sub program, pe fondul înregistrării unor diferențe nefavorabile de curs valutar sub nivelul programat.

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

În anul 2024 s-au înregistrat venituri totale în sumă de 27.566.657,88 lei (inclusiv venituri din subvenții de exploatare în sumă de 2.606.475,54 lei –venituri din fonduri europene) și cheltuieli totale în sumă de 20.853.399,15 lei (inclusiv cheltuieli în sumă de 2.606.475,54 lei acoperite din subvențiile de exploatare -cheltuieli din fonduri europene), profitul brut fiind de 6.713.258,73 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 31.12.2024 este de 532.752 lei fiind calculat conform prevederilor Codului fiscal luând în considerare atât veniturile neimpozabile în sumă de 2.876.745 lei (venituri din anularea provizioanelor nedeductibile și dividende încasate) și elementele similare veniturilor impozabile în sumă de 639.275 lei cât și cheltuielile nedeductibile în sumă de 691.801 lei, astfel :

Venituri neimpozabile - total din care :	2.876.745 lei
- venituri din anularea provizioanelor nedeductibile	1.722.395 lei
- venituri din dividende CNI SA	1.793.625 lei
- diferente reevaluare -elemente similare veniturilor	- 639.275 lei
Cheltuieli nedeductibile – total din care :	691.801 lei
- cheltuieli de deplasare	19.775 lei
- cheltuieli cu provizioane (litigii, pensionari)	384.161 lei
- cheltuieli cu cotizații	84.572 lei
- cheltuieli cu depășirea amortizării fiscale lunare	50.958 lei
- cheltuieli cu pierderi din creanțe	80.338 lei
- cota cheltuieli aferenta venituri neimpozabile	59.458 lei
- alte cheltuieli	12.540 lei

Profitul net în sumă de 6.180.506,73 lei înregistrat la sfârșitul anului 2024 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 din care:	939.052 lei
- 79,99981% MT	751.240 lei
- 20,00019% Fondul Proprietatea	187.812 lei
- surse proprii de finanțare	5.241.454,73 lei

Menționăm că dividendele de repartizat din profitul net al anului 2024 sunt la nivelul anului precedent, respectiv 939.052 lei, iar diferența de 5.241.454,73 lei reprezintă surse proprii de finanțare necesare pentru realizarea programului de investiții aferent anului 2025 conform BVC și a 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, dar și art.6 pct.(30) din act adițional nr.48415/11.12.2018 la Contractul de concesiune nr.LO/3447/12.09.2008: *concesionarul are obligația de a utiliza peste 50% din totalul veniturilor obținute din administrarea și exploatarea infrastructurii de transport naval care face obiectul concesiunii pentru întreținerea, reparația, modernizarea și dezvoltarea infrastructurii.*

Înregistrarea repartizării pe destinațiile de mai sus se va efectua în exercițiul financiar al anului 2025, după aprobarea de către Adunarea generală a Acționarilor a CN APDM SA Galați a situațiilor financiare anuale privind exercițiul financiar al anului 2024.

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

Sursele de finanțare a investițiilor programate pe anul 2024 s-au realizat în proporție de 100,54% fata de programul aprobat în condițiile în care :

- sursele proprii s-au realizat în proporție de 103,36% față de programat, în valoare de 13.160,16 mii lei ;
- sursele de finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar PT 2021-2027
- s-au realizat în proporție de 100,40% pentru Proiectele: *Dezvoltare Port Tulcea etapa I, dane RO-RO Port Bazinul Nou Galati, Platforma Multimodală Galați Etapa I, Modernizarea și dezvoltarea Portului Mineralier, Port Brăila_Lucrări de infrastructură a sectorului portuar al frontului de operare la Dunare, adiacent molului, Dezvoltare Port Macin*, în valoare de 251.670,05 mii lei.

Cheltuielile de investiții s-au realizat în proporție de 98,64%, 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 31.12.2024.

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 anuală aprobată conform filei de buget nr. 3.053/30.078 din data de 31.07.2024 este de 3.072 mii lei programată pe anul 2024, până la data de 31.12.2024 s-au realizat cheltuieli de investiții din alocații bugetare în valoare de 4.913,79 mii lei , după cum urmează:

- *Cheltuieli de expertiză, proiectare și de Lucrări de deblocare ale șenalului navigabil și ale danelor maritime operaționale din Portul Brăila prin scoaterea epavei Găiești și a altor materiale depuse în zona respectivă, cu o valoare realizată conform documentelor justificative (factură și proces verbal de recepție) de 4.913,79 mii lei; în luna februarie 2024, au fost efectuate plăți în limita creditelor bugetare aprobate de 3.072 mii lei , diferența a fost solicitată la MTI-DTN cu adresele 300, 304/10.01.2024 , 6241/29.01.2024, 6159/26.04.2024 și 9915/11.07.2024, dar achitată din surse proprii în luna mai 2024 pentru evitarea calculului penalitațiilor. MTI-DTN a răspuns cu adresa 13637/58/16.01.2024 prin care a comunicat că va fi luată în considerare*

cererea APDM la rectificarea bugetară a anului 2024. Compania a solicitat/comunicat în fiecare luna necesarul de credite bugetare pentru acest obiectiv de investiții în situația limitelor lunare pentru credite de angajament și bugetare .

b) Investiții noi pentru bunuri de natura domeniului public al statului finanțate din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2020-2027 PT valoare anuală aprobată conform Adresei nr. 3617 (Fise 23 aprobate) din data de 18.12.2024 este de 250.686,47 mii lei programat, din care 250.655,47 mii lei pentru cheltuieli de capital și 31 mii lei pentru cheltuieli curente , în perioada analizată s-au realizat 251.670,05 mii lei, astfel:

- *Dezvoltare Port Tulcea etapa I* - Valoare anuală aprobată pentru cheltuieli curente și de capital de 58.427 mii lei, pentru acest proiect în perioada de referință s-a acordat avansul conform clauzelor contractuale, s-au executat lucrări, servicii supervizare și s-au achiziționat materiale cu valoarea de 58.419,32 mii lei ;

- *Port Brăila-Lucrări de infrastructură a sectorului portuar al frontului de operare la Dunăre, adiacent molului*- Valoare anuală aprobată pentru cheltuieli curente și de capital de 26.307 mii lei, în perioada de referință s-au realizat cheltuieli cu valoarea de 26.306,06 mii lei reprezentând lucrări și supervizare lucrări .

- *Amenajare Dane RO-RO Port Bazinul Nou Galați* - Valoare anuală aprobată pentru cheltuieli curente și de capital 37.564 mii lei, în perioada de referință s-au realizat cheltuieli în valoare de 37.555,40 mii lei, reprezentând execuție lucrări și servicii de supervizare.

- *Platforma Multimodală Galați Etapa I* - Valoare anuală aprobată pentru cheltuieli curente și de capital de 55.204 mii lei, în perioada de referință s-au realizat cheltuieli cu valoarea de 54.885,37 mii lei reprezentând lucrări, servicii de supervizare și materiale ;

- *Modernizarea și Dezvoltarea Portului Mineralier* - Valoare anuală aprobată pentru cheltuieli curente și de capital de 70.726 mii lei, în perioada de referință s-au realizat cheltuieli / s-au primit facturi în valoare de 72.946,98 mii lei reprezentând taxe , avize , lucrări și servicii de supervizare iar plata s-a efectuat în limita creditelor bugetare aprobate ;

- *Dezvoltare Port Măcin* - Valoare anuală aprobată pentru cheltuieli curente și de capital de 2.454 mii lei, în perioada de referință s-au realizat cheltuieli cu valoarea de 1.556,92 mii lei reprezentând cheltuieli de supervizare, avize și lucrări .

Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări) efectuate din surse proprii- din valoarea anuală aprobată de 9.353,50 mii lei, s-au realizat cheltuieli de investiții în perioada analizată în cuantum de 7.231,09 mii lei, astfel:

- *Soluții refacere acoperiș Gara Fluvială Galați* -din valoarea anuală prevăzută de 425,28 mii lei s-a realizat 425,28 mii lei ;

- *Modernizare Gara Fluviala Tulcea* - din valoarea anuală prevăzută de 200 mii lei s-a realizat 45,98 mii lei ;

- *Recertificare PA 2825*-valoarea anuală prevăzută de 8,67 mii lei s-a realizat valoarea de 8,67 mii lei 100% întrucât s-a făcut prelungire de certificat pentru încă un an ;

- *Recertificare PA 182* din valoarea anuală prevăzută de 800 mii lei s-a realizat 250,39 mii lei reprezentând cheltuieli recertificare ;

- *Recertificare Eco Expres*-valoarea anuală prevăzută de 10,63 mii lei s-a realizat 100% ;

- *Recertificare Salceni* din valoarea anuală prevăzută de 200 mii lei s-a realizat 15 mii lei reprezentând cheltuieli recertificare ;

- *Recertificare PA 128* din valoarea anuală prevăzută de 400 mii lei s-a realizat 385,35 mii lei reprezentând cheltuieli recertificare ;

- *Lucrari de modernizare cheuri Port Harsova* din valoarea anuală prevazută de 44 mii lei s-a realizat 44 mii lei reprezentând expertiză tehnică pentru reabilitarea și modernizarea portului ;
- *Lucrari de modernizare si reparatii binți* valoarea anuală prevazută de 150 mii lei s-a realizat 100% ;
- *Execuție lucrări SIL 19 Platforma Multimodală Etapa II* valoarea anuală prevazută de 300 mii lei s-a realizat 290,89 mii lei ;
- *Lucrări de deblocare ale șenalului navigabil și ale danelor maritime operaționale din Portul Brăila prin scoaterea epavei Găești și a altor materiale depuse în zona respectivă* - s-au făcut plăți din surse proprii cu valoarea de 1.841,79 mii lei, aceasta valoare urmând a se recupera din Alocații bugetare ;
- *Servicii reabilitare platforma port Docuri Galati* din valoarea anuală prevazută de 197,77 mii lei s-a realizat 197,77 mii lei.

Investiții *Finanțate din Surse proprii pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale

- *Dana 31-costuri suplimentare (placa suprabetonare si accesorii cheu)* conform Deciziei definitivă nr. 53/2024/23.05.2024 Dosar 2464/121/2019 s-a înregistrat valoarea de 3.565,34 mii lei urmând a se face plata eșalonat conform Protocolului de eșalonare la plată nr. 12836/10.09.2024 prin care termenele de plată sunt stabilite astfel : prima tranșă în cuantum de 1.200 mii lei (inclusiv TVA) a fost achitată din surse proprii în data de 11.09.2024, din Fondul de rezervă pentru asigurarea implementării investițiilor/proiectelor; a doua tranșă în cuantum de 1.356 mii lei (inclusiv TVA) va fi achitată până la finele trimestrului I al anului 2025, respectiv până la data de 31.03.2025 și a treia tranșă în cuantum de 1.686,75 mii lei (inclusiv TVA) va fi achitată până la finele trimestrului II al anului 2025, respectiv până la data de 30.06.2025

Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale) – din valoarea anuală aprobată de 400,20 mii lei s-au realizat cumulativ la 31.12.2024 investiții în cuantum de 271,47 mii lei, respectiv au fost realizate cheltuieli cu licențele firewall cu valoarea de 19,66 mii lei, licențe office 365 business cu valoarea de 2,84 mii lei și licențe ESET NOD 32 Antivirus cu valoarea de 9,46 mii lei, display analizator PPM Ecoport 2 din valoarea anuală prevazută de 8 mii lei s-a realizat 7,48 mii lei, firmă luminoasă cu litere volumetrice, inclusiv montaj, cu valoarea de 32,96 mii lei din 50 mii lei previzionați și sistem detecție și avertizare incendiu Gara Fluvială Galați cu valoarea de 53,69 mii lei din 67 mii lei previzionați , 5 sisteme desktop complete cu valoarea de 32,45 mii lei fata de 40 mii programati , usi metalice etanse pentru adapost cu valoarea de 14,80 mii lei fata de 15 mii programati , lampi led iluminat arhitectural Gara fluviala Galati cu valoarea de 59,91 mii lei fata de 67 mii lei programati , si container modular depozitare cu valoarea de 23,75 mii lei fata de 30 mii programati înregistrându-se economii la procedurile de achiziție față de nivelul programat .

Alte cheltuieli de investiții – din valoarea anuală aprobată de 2.978,40 mii lei s-au realizat cumulativ investiții în cuantum de 585,33 mii lei înregistrându-se economii la procedurile de achiziție față de nivelul programat în perioada analizată, respectiv au fost realizate cheltuieli cu :

- *Lucrări de consultanță și alte cheltuieli asimilate investițiilor* cu valoarea de 35,28 mii lei reprezentând diferențe de cote ISC Modernizare și Dezvoltare Port Chilia Veche;
- *Servicii consultanță etapizare Cereri Finanțare POIM-PT* realizat integral cu valoarea de 90 mii lei din 95 mii previzionat ;
- *Expertiza epavă Dana Amic Port Tulcea (barja 15152)* cu valoarea de 24 mii lei din 25 mii lei previzionat , realizat integral.
- *Proiect "Dezvoltare Port Macin", smis 321374-taxa ISC pentru AC* – s-au plătit 80,65 mii lei din Lucări de consultanță și alte cheltuieli similare Proiectului Dezvoltare Port Mineralier Galați-și Port Braila-Lucrari de infrastructura a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri-Cote CSC, ISC neutilizate la data de 31.12.2024, întrucât nu s-a efectuat reintregirea din credite bugetare ;

- *Port Braila-Lucrări de infrastructura a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri- Cote CSC, - ISC- taxa ISC, CSC s-a regularizat la recepția finală a lucrărilor aferente proiectului și s-a recuperat de la ISC și CSC valoarea de 17.44 mii lei, fiind restituită la MTI ;*
- *Platforma Multimodala Galati-Etapa II-Modernizarea infrastructurii rutiere din zona Platformei Multimodale pentru inlaturareablocajelor in trafic si relocarea unui segment de cale ferata pentru fluidizarea traficului feroviar din zona portuara-Cote CSC, ISC s-a regularizat la recepția finală a lucrărilor aferente proiectului și s-a recuperat de la ISC și CSC valoarea de 71.41 mii lei, fiind restituită la MTI ;*
- *Strategie comercială cu valoarea de 335 mii lei realizat integral.*
- *Expertiza cap de mol -Port Bazinul Nou Galati cu valoarea de 49 mii lei din 50 mii lei previzionat , realizat integral.*

***Realizarea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2024**

La data de 31.12.2024 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 13,31% peste nivelul programat.

La data de 31.12.2024 au fost înregistrate creanțe din prestații către clienții companiei în sumă de 2.492,75 mii lei, din care suma de 629,39 mii lei reprezintă prestații aflate în termenul de scadență conform contractelor în vigoare, iar suma de 1.863,36 mii lei reprezintă clienți aflați în litigiu (Anexa 5).

Din valoarea creanțelor restante în litigiu la data de 31.12.2024, respectiv 1.863.360,21 lei, un procent de 6,68% (124.462 lei) sunt creanțe aferente clienților aflați în faliment, pentru aceștia se continuă procedurile de valorificare a bunurilor acestora, un procent de 0,08% (1.469 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 83,73%, economia de 16,27% fiind determinată de preocuparea conducerii companiei pentru angajarea cheltuielilor în strânsă corelare cu gradul de realizare a veniturilor.

Lichiditatea curentă realizată la data de 31.12.2024 este de 2,16 oferind garanția acoperirii datoriilor curente din active curente; nivelul acestui indicator în anul 2024 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 31.12.2024 este de 29,75%, cu 130,72% peste program, nivelul programat în bugetul de venituri și cheltuieli fiind de 12,89%.

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

Productivitatea muncii exprimată în unități valorice pe total personal mediu a înregistrat o creștere cu 14,50% față de program, câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială a înregistrat o creștere cu 3,44% în condițiile în care numărul mediu de personal programat nu a fost realizat cu 4,80% datorita încetării contractelor individuale de munca a unui numar total de 17 salariați motivate/cauzate de: decesul salariaților (3 salariați), pensionarii la limita de varsta (2 salariați), pensionarii la limita de varsta cu reducerea varstei de pensionare (1 salariat), încetării contractelor inviduale de munca cu acordul ambelor parti (8 salariați) , in perioada de proba (2 salariați), expirarea contractului individual de munca încheiat pe o durata determinata (1 salariat), toate posturile devenite vacante la nivelul anului 2024 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 2024.

2. EVOLUȚIA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI - REALIZĂRI 2024 / 2023

Analizând evoluția principalilor indicatori economico-financiari realizați în anul 2024 comparativ cu anul 2023, așa cum rezultă din anexa 9, se constată o creștere a veniturilor totale cu 9,87%, pe seama creșterii tarifelor portuare și a majorării prețului chiriei din negocierile încheiate în cursul anului 2024.

Scaderea veniturilor financiare în anul 2024 cu 21,98% față de anul 2023 a avut loc pe fondul înregistrării veniturilor din investiții financiare, reprezentând dividende nete în cuantum de 1.793,63 mii lei de la CNI SA București, companie la care deținem o cotă de 6,25% din capitalul social.

Cheltuielile totale realizate în anul 2024 prezintă o scădere cu 1,04% față de anul 2023, diminuarea provenind în mod special de la cheltuielile de exploatare (cu 0,52%).

În structura cheltuielilor de exploatare, cheltuielile cu bunuri și servicii au înregistrat o creștere cu 17,08% față de anul 2023, în principal, datorită faptului că:

- materialele consumabile și obiectele de inventar au fost achiziționate în funcție de necesități pentru buna desfășurare a activității structurilor funcționale;
- cheltuielile privind combustibilii, energia și apa sunt la un nivel mai mic decât cel previzionat din cauza scăderii traficului și a cantităților de utilități refurnizate către clienții companiei.

Având în vedere evoluția veniturilor și cheltuielilor în perioada 2024 comparativ cu anul 2023 se constată că rezultatul brut înregistrat în anul 2024 crește cu 67,12% față de anul 2023, în condițiile în care cheltuielile totale la 1000 lei venituri totale scad cu 9,93%, rezultatul brut din exploatare fiind cu 178,36% mai mare decât cel realizat în anul 2023; rezultatul financiar prezintă o scădere de 18,56% la nivelul anului 2024 comparativ cu 2023.

Sursele de finanțare a obiectivelor de investiții realizate în anul 2024 au înregistrat o scădere cu 30,94% față de anul 2023, în condițiile în care, sursele proprii de finanțare au crescut cu 68,99% datorită creșterii surselor din disponibil aferent anilor precedenți (amortizare+profit net) cu 31,90%.

Cheltuielile de investiții realizate în anul 2024 au scăzut cu 31,53% față de anul 2023, în principal datorită implementării proiectelor finanțate din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 POIM (an de finalizare de program), au fost realizate cheltuieli de investiții în valoare de 262.829,94 mii lei, la obiectivele de investiții finanțate din surse proprii constatându-se o creștere cu 151,81%.

Analiza evoluției în timp a indicatorilor economico-financiari semnalează de asemenea o creștere cu 23,94% în anul 2024 față de anul 2023 (de la 6.288,99 lei brut/lună la 7.794,82 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 0,83% datorită faptului că în anul 2024, comparativ cu anul 2023, gradul de ocupare a posturilor din organigramă a fost mai mic având în vedere numărul mai mare de contracte de muncă încetate în anul 2024; indicatorul privind productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu crește cu 14,23% în anul 2024 comparativ cu anul 2023.

Compania își menține obiectivul de a nu înregistra plăți restante și în anul 2024, ca în anul 2023. Nivelul creanțelor restante crește cu 12,65% față de anul precedent, creanțele restante care sunt în litigiu scad cu 3,84%.

Indicatorul de lichiditate curentă prezintă o scădere de la 2,19 la 2,16, iar perioada de recuperare a creanțelor din prestații crește de la 36 zile la de 40 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
Gîrla Laura**

Laura-Diana Gîrla

Digitally signed by Laura-Diana Gîrla
Date: 2025.04.03 08:24:21 +0300

Execuția bugetară realizată la data de 31.12.2024

-mii lei-

		INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2024 aprobat cf. HG 453/30.04.2024	Program la 31.12.2024	Realizat la 31.12.2024	Grad realizare vs. program an (%)
0	1	2	3	4	5	6	7=6/5
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	27,997.31	27,997.31	27,566.65	98.46
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	23,554.51	23,554.51	25,676.33	109.01
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3				
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4				
	2	Venituri financiare	5	4,442.80	4,442.80	1,890.32	42.55
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	25,294.19	25,294.19	20,853.39	82.44
	1	Cheltuieli de exploatare, (Rd. 7= Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18), din care:	7	25,189.19	25,189.19	20,811.00	82.62
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	8	8,281.75	8,281.75	4,823.75	58.25
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	345.36	345.36	348.27	100.84
		C. cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	13,171.36	13,171.36	12,971.18	98.48
		C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	11,663.59	11,663.59	11,631.54	99.73
		C1 ch. cu salariile	12	10,783.91	10,783.91	10,352.21	96.00
		C2 bonusuri	13	879.68	879.68	1,279.33	145.43
		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	1,038.12	1,038.12	893.16	86.04
		C5 Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	17	469.65	469.65	446.48	95.07
		D. alte cheltuieli de exploatare	18	3,390.72	3,390.72	2,667.80	78.68
	2	Cheltuieli financiare	19	105.00	105.00	42.39	40.37
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	2,703.12	2,703.12	6,713.26	248.35
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	459.08	459.08	532.75	116.05
	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		PROFITUL/PIERDEREA NETĂ A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd. 26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care:	26	2,244.04	2,244.04	6,180.51	275.42
	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, plăți dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30				
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	31				

		INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2024 aprobat cf. HG 453/30.04.2024	Program la 31.12.2024	Realizat la 31.12.2024	Grad realizare vs. program an (%)
0	1	2	3	4	5	6	7=6/5
	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	2,244.04	2,244.04	6,180.51	275.42
	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	200.00	100.00
	8	Maxim 25% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	611.01	611.01	939.05	153.69
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	35	488.81	488.81	751.24	153.69
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	36				
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	37	122.20	122.20	187.81	153.69
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la rd.33-rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	1,633.03	1,633.03	5,241.46	320.97
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39	31.00	31.00	26.53	85.58
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	40	31.00	31.00	26.53	85.58
	a)	cheltuieli materiale	41				
	b)	cheltuieli cu salariile	42				
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	43				
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	44	31.00	31.00	25.98	83.81
	e)	alte cheltuieli	45			0.55	
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	194,976.29	266,459.57	267,902.21	100.54
	1	Alocații de la buget	47	3,072.00	3,072.00	3,072.00	100.00
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48				
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	192,040.40	266,459.57	262,829.94	98.64
X		DATE DE FUNDAMENTARE					
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	125	125	120	96.00
	2	Nr.mediu de salariați total	51	125	125	119	95.20
	3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	52	7,535.94	7,535.94	7,794.82	103.44
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială , recalculat cf.Legii anuale a bugetului de stat	53	7,535.94	7,535.94	7,794.82	103.44
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	188.44	188.44	215.77	114.50
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf.Legii anuale a bugetului de stat	55	188.44	188.44	215.77	114.50
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)	56				
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	57	903.45	903.45	756.47	83.73
	9	Plăți restante	58				
	10	Creanțe restante	59	2,200.00	2,200.00	2,492.75	113.31

Director general
Costea Marcela-Daniela



Director economic
Cozma Simona

Sef SFVA
Ene Mihaela

Intocmit
Spiridon Adina

Execuția bugetară realizată la data de 31.12.2024

-mli lei-

		INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2024 aprobat cf. HG 453/30.04.2024	Program la 31.12.2024	Realizat la 31.12.2024	Grad realizare vs. program an (%)
0	1	2	3	4	5	6	7=6/5
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22)	1	27,997.31	27,997.31	27,566.65	98.46
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	23,554.51	23,554.51	25,676.33	109.01
	a)	din producția vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	20,962.94	20,962.94	22,565.37	107.64
	a1)	din vânzarea produselor	4				
	a2)	din servicii prestate	5	13,332.74	13,332.74	13,934.25	104.51
	a3)	din redevențe și chirii	6	7,501.51	7,501.51	8,506.71	113.40
	a4)	alte venituri	7	128.69	128.69	124.41	96.67
	b)	din vânzarea mărfurilor	8				
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9				
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10				
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11				
	d)	din producția de imobilizări	12				
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13				
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	2,591.57	2,591.57	3,110.96	120.04
	f1)	din amenzi și penalități	15			76.93	
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16				
		- active corporale	17				
		- active necorporale	18				
	f3)	din subvenții pentru investiții	19	2,186.83	2,186.83	2,606.47	119.19
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20				
	f5)	alte venituri	21	404.74	404.74	427.56	105.64
	2	Venituri financiare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	4,442.80	4,442.80	1,890.32	42.55
	a)	din imobilizări financiare	23				
	b)	din investiții financiare	24	4,147.00	4,147.00	1,793.63	43.25
	c)	din diferențe de curs	25	204.00	204.00	24.73	12.12
	d)	din dobânzi	26	81.60	81.60	68.16	83.53
	e)	alte venituri financiare	27	10.20	10.20	3.80	37.25
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)	28	25,294.19	25,294.19	20,853.39	82.44
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29	25,189.19	25,189.19	20,811.00	82.62
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	8,281.75	8,281.75	4,823.75	58.25
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	31	2,784.78	2,784.78	1,410.97	50.67
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32				
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	1,086.01	1,086.01	513.63	47.30
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34	126.36	126.36	58.01	45.91
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	35	645.70	645.70	311.23	48.20
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	170.02	170.02	67.79	39.87
	d)	cheltuieli privind energia și apa	37	1,528.75	1,528.75	829.55	54.26
	e)	cheltuieli privind mărfurile	38				
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39	3,407.71	3,407.71	1,458.08	42.79
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	3,255.72	3,255.72	1,330.17	40.86

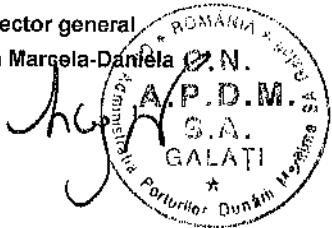
		INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2024 aprobat cf. HG 453/30.04.2024	Program la 31.12.2024	Realizat la 31.12.2024	Grad realizare vs. program an (%)
0	1	2	3	4	5	6	7=6/5
	b)	cheltuieli privind chirile (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:	41	0.60	0.60	1.16	0.00
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42				
	b2)	- către operatori cu capital privat	43	0.60	0.60	1.16	
	c)	prime de asigurare	44	151.39	151.39	126.75	83.72
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.45=Rd.46+Rd.47+Rd.49+Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.66+ Rd.67+Rd.68+Rd.77), din care:	45	2,089.26	2,089.26	1,954.70	93.56
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	46				
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47				
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48				
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.50+Rd.52), din care:	49	159.95	159.95	155.06	96.94
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	40.00	40.00	33.20	83.00
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	51				
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	119.95	119.95	121.86	101.59
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	53				
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54				
		- ch. de promovare a produselor	55				
	d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr.2/2015 (Rd.56=Rd.57+Rd.58+Rd.59+Rd.60), din care:	56	20.00	20.00		
	d1)	ch. de sponsorizare in domeniul medical si sanatate	57	10.00	10.00		
	d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	58	10.00	10.00		
	d3)	- pentru cluburile sportive	59				
	d4)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	60				
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	0.96	0.96	0.13	13.54
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62	214.06	214.06	166.87	77.95
		- cheltuieli cu diurna (Rd.63=Rd.64+Rd.65), din care:	63	108.03	108.03	92.19	85.34
		-interna	64	83.06	83.06	65.93	79.38
		-externa	65	24.97	24.97	26.26	105.17
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	87.13	87.13	46.94	53.87
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	18.00	18.00	16.57	92.06
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	475.12	475.12	445.78	93.82
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69	362.42	362.42	375.91	103.72
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70	48.00	48.00	44.40	92.50
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	22.60	22.60	18.34	81.15
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72	19.00	19.00	4.50	23.68
		-aferente bunurilor de natura domeniului public	73	9.00	9.00	4.50	50.00
	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	10.00	10.00		
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76	13.10	13.10	2.63	20.08
	j)	alte cheltuieli	77	1,114.04	1,114.04	1,123.35	100.84
	B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.78=Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84), din care:	78	345.36	345.36	348.27	100.84
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	79				
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	80	200.30	200.30	196.05	97.88
	c)	ch. cu taxa de licență	81	2.71	2.71	1.85	68.27

		INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2024 aprobat cf. HG 453/30.04.2024	Program la 31.12.2024	Realizat la 31.12.2024	Grad realizare vs. program an (%)
0	1	2	3	4	5	6	7=6/5
	d)	ch. cu taxa de autorizare	82	1.80	1.80		
	e)	ch. cu taxa de mediu	83	5.20	5.20	3.19	61.35
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	135.35	135.35	147.18	108.74
		C. Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:	85	13,171.36	13,171.36	12,971.18	98.48
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86=Rd.87+ Rd.91)	86	11,663.59	11,663.59	11,631.54	99.73
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	10,783.91	10,783.91	10,352.21	96.00
		a) salarii de bază din care:	88	10,063.13	10,063.13	8,839.21	87.84
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	720.78	720.78	1,513.00	209.91
		c) alte bonificații (conform CCM)	90				
	C2	Bonusuri (Rd.91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:	91	879.68	879.68	1,279.33	145.43
		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	159.68	300.53	188.21
		- 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	362.72	362.72	511.17	133.56
		c) tichete de vacanță;	96				
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97	200.00	200.00	200.00	100.00
		e) alte cheltuieli conform CCM.	98	137.28	137.28	267.63	194.95
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99=Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:	99				
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100				
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101				
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102				
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+ Rd.112), din care:	103	1,038.12	1,038.12	893.16	86.04
		a) pentru directori/directorat	104	446.11	446.11	485.84	108.91
		-componenta fixă	105	446.11	446.11	485.84	108.91
		-componenta variabilă	106				
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	592.01	592.01	407.32	68.80
		-componenta fixă	108	592.01	592.01	407.32	68.80
		-componenta variabilă	109				
		c) pentru AGA și cenzori	110				
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111				
	C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	469.65	469.65	446.48	95.07
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:	113	3,390.72	3,390.72	2,667.80	78.68
		a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	114			5.22	
		- către bugetul general consolidat	115			2.00	
		- către alți creditori	116			3.22	
		b) cheltuieli privind activele imobilizate	117				
		c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118				
		d) alte cheltuieli	119			74.32	
		e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	3,444.58	3,444.58	3,827.31	111.11

		INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2024 aprobat cf. HG 453/30.04.2024	Program la 31.12.2024	Realizat la 31.12.2024	Grad realizare vs. program an (%)
0	1	2	3	4	5	6	7=6/5
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121=Rd.122-Rd.125), din care:	121	-53.86	-53.86	-1,239.05	2300.50
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	200.00	200.00	483.34	241.67
	f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	123	200.00	200.00	200.00	100.00
	f1.2)	- provizioane în legatură cu contractul de mandat	124				
	f1.3)	alte provizioane	124a			283.34	
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru deprecieri sau pierderi de valoare, din care:	125	253.86	253.86	1,722.39	678.48
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.126=Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:	126	253.86	253.86	1,722.39	678.48
		- din participarea salariaților la profit	127	200.00	200.00	200.00	100.00
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128				
		- venituri din alte provizioane	129	53.86	53.86	1,522.39	
2		Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd.137),	130	105.00	105.00	42.39	40.37
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	131				
	a1)	aferele creditelor pentru investiții	132				
	a2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	133				
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134				
	b1)	aferele creditelor pentru investiții	135				
	b2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	136				
	c)	alte cheltuieli financiare	137	105.00	105.00	42.39	40.37
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.138= Rd.1-Rd.28)	138	2,703.12	2,703.12	6,713.26	248.35
		venituri neimpozabile	139	53.86	53.86	2,876.74	5341.14
		cheltuieli nedeductibile fiscal	140	220.00	220.00	691.80	314.45
IV		IMPOZIT PE PROFIT	141	459.08	459.08	532.75	116.05
V		DATE DE FUNDAMENTARE					
1		Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142	23,554.51	23,554.51	25,676.33	109.01
	a)	- venituri din subvenții și transferuri	143				
	b)	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144				
2		Cheltuieli totale din exploatare, din care: (Rd.29)	145	25,189.19	25,189.19	20,811.00	82.62
	a)	- alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146				
3		Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **)	147	11,663.59	11,663.59	11,631.54	99.73
	a)	creșteri datorate majorării cu indicele mediu de creștere a prețurilor (art.73.(1) a))	147a)	601.48	601.48	601.48	100.00
	b)	creșteri datorate majorării salariului minim garantat la plată (art.73.(1) b))	147b)	0.00	0.00	0.00	0.00
	c)	creșteri datorate reintregirii pentru întreg anul (art.73.(1) c))	147c)	157.70	157.70	157.70	100.00
	d)	creșteri datorate actelor normative (art.63.(1) d))	147d)	0.00	0.00	0.00	0.00
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	148	125	125	120	96.00
5		Nr. mediu de salariați	149	125	125	119	95.20
6	a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.147/Rd.149/12*1000)	150	7,775.73	7,775.73	8,145.34	104.75
	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	7,535.94	7,535.94	7,794.82	103.44
	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	7,535.94	7,535.94	7,794.82	103.44
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	188.44	188.44	215.77	114.50

		INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2024 aprobat cf. HG 453/30.04.2024	Program la 31.12.2024	Realizat la 31.12.2024	Grad realizare vs. program an (%)
0	1	2	3	4	5	6	7=6/5
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat	154	188.44	188.44	215.77	114.50
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) $W=QPF/Rd.149$	155				
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care	156				
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157				
		- preț mediu (p)	158				
		- valoare=QPF x p	159				
		- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160				
8		Plăți restante	161				
9		Creanțe restante, din care:	162	2,200.00	2,200.00	2,492.75	113.31
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163				
		- de la operatori cu capital privat	164	2,200.00	2,200.00	2,492.75	113.31
		- de la bugetul de stat	165				
		- de la bugetul local	166				
		- de la alte entități	167				
10		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168				
11		Redistribuirii/distribuirii totale cf. OUG nr.29/2017 din:	169				
		- alte rezerve	170				
		- rezultatul reportat	171				

Director general
Costea Margela-Daniela



Director economic
Cozma Simona

SEF SFVA
Ene Mihaila

Intocmit,
Spiridon Adina

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare realizate la data de 31.12.2024

		Indicatori	Termen de finalizare	BVC 2024 aprobat HG 453/30.04.2024	BVC 2024 aprobat cf.HG 453/30.04.2024 ; F23/3617/18.12.2024; PISP 631/16.10.2024;	Realizat la 31.12.2024	Grad realizare vs. program an (%)
		2		3	5	6	7 = 6/5
I	1	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		194,976.29	266,459.57	267,902.21	100.54
	1	Surse proprii, din care:		11,935.29	12,732.10	13,160.16	103.36
		a) - amortizare		1,257.75	1,257.75	1,220.83	97.06
		b) - profit		1,626.65	1,626.65	5,241.46	322.22
		c) - disponibil din an precedent (amortizare + profit net)		9,050.89	9,847.70	6,697.87	68.01
	2	Alocații de la buget		3,072.00	3,072.00	3,072.00	100.00
	3	Credite bancare, din care:					
		a) - interne					
		b) - externe					
	4	Alte surse, din care:		179,969.00	250,655.47	251,670.05	100.40
		- Alte fonduri externe nerambursabile PT 2021-2027		179,969.00	250,655.47	251,670.05	100.40
		- Alte fonduri europene/plusuri inventar /bonus contracte comerciale					
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		192,040.40	266,459.57	262,829.94	98.64
	1	Investiții în curs, din care:		3,072.00	3,072.00	3,072.00	100.00
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:					
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		3,072.00	3,072.00	3,072.00	100.00
		Finantate din alocații de la buget, din care:		3,072.00	3,072.00	3,072.00	100.00
		Dezvoltare Port Măcin cu locurile de operare Gura Arman și Turcoala					
		Cheltuieli de expertiză, proiectare și de lucrări de deblocare ale șenalului navigabil și ale danelor maritime operaționale din Portul Brăila prin scoaterea epavei Găești și a altor materiale depuse în zona respectivă		3,072.00	3,072.00	3,072.00	100.00

-mii lei-

	Indicatori	Termen de finalizare	BVC 2024 aprobat HG 453/30.04.2024	BVC 2024 apr cf. HG 453/30.04.2024 ; F23/3617/18.12.2024; PISP 631/16.10.2024;	Realizat la 31.12.2024	Grad realizare vs. program an (%)
0	2		3	5	6	7 = 6/5
1	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
	2 Investiții noi, din care:					
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		179,969.00	250,655.47	251,670.05	100.40
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		179,969.00	250,655.47	251,670.05	100.40
	Finanțate din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2021-2027 PT, din care:					
	Dezvoltare Port Tulcea etapa I		0.00	58,420.24	58,419.32	100.00
	Port Brăila, Lucrări de infrastructură a sectorului portuar al frontului de operare la Dunare, adiacent molului		34,000.00	26,307.00	26,306.06	100.00
	Amenajare dane RO-RO Port Bazinul Nou Galați		28,500.00	37,556.16	37,555.40	100.00
	Platforma Multimodală Galați Etapa I		77,500.00	55,197.91	54,885.37	99.43
	Modernizarea și dezvoltarea Portului Mineralier		24,989.00	70,720.16	72,946.98	103.15
	Dezvoltare Port Macin		14,980.00	2,454.00	1,556.92	63.44
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:					
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		7,274.20	9,353.50	7,231.09	77.31
	Finanțate din surse proprii, din care:		7,274.20	8,345.10	3,665.75	43.93
	Soluții refacere acoperiș Gara Fluvială Galați	iul 24	7,274.20	8,345.10	3,665.75	43.93
	Modernizare platformă parcare auto	dec.24	650.00	425.28	425.28	100.00
	Înlocuire ferestre și uși exterioare, cladire Gara Fluvială Galați	dec.24	416.00			
			746.00			

	Indicatori	Termen de finalizare	BVC 2024 aprobat HG 453/30.04.2024	BVC 2024 aprobat HG 453/30.04.2024; F23/3617/18.12.2024; PISP 631/16.10.2024;	Realizat la 31.12.2024	Grad realizare vs. program an (%)
0	1	2	3	5	6	7 = 6/5
	Modernizare Gara Fluviala Tulcea	dec.24	188.40	200.00	45.98	22.99
	Lucrari de amenajare rigola trafic greu	dec.24	165.00			
	Modernizare Parc Str.Portului nr.34 Galati	dec.24	676.00			
	Recertificare PA 2825	Jun-24	500.00	8.67	8.67	100.00
	Recertificare PA 181	Nov-24	400.00			
	Recertificare PA 182	Nov-24	800.00	800.00	250.39	31.30
	Recertificare Eco Expres	Mar-24	300.00	10.63	10.63	100.00
	Recertificare Salceni 1	dec.24	200.00	200.00	15.00	7.50
	Recertificare PA 128	Oct-24	200.00	385.35	385.35	100.00
	Cheltuieli neeligibile proiect "Port Braila - Lucrari de infrastructura a sectorului portuar al frontului de operare la Dunare, adiacent molului"	dec.2024	239.40			
	Lucrari de modernizare cheuri Port Harsova	dec.2024	1,500.00	44.00	44.00	100.00
	Extindere sistem detectie si avertizare incendiu Gara Fluviala Galati	dec.2024	67.00			
	Servicii montare firma luminoasa	Aug-24	50.00			
	Lucrari de modernizare si reparatii binti	Apr-24	150.00	150.00	150.00	100.00
	Lucrari punere in functiune tablou electric dana 9 cheu Dunare Galati (PA2825)	dec.2024	26.40	26.40	0.00	
	Executie lucrari - SIL 19 "Platforma Multimodală Galați - Etapa II- Modernizarea infrastructurii rutiere din zona Platformei Multimodale pentru înlăturarea blocajelor în trafic și relocarea unui segment de cale ferată pentru fluidizarea traficului feroviar din zona portuară", asistenta tehnica din partea proiectantului	apr 24		300.00	290.89	96.96
	Rețea interioara alimentare cu apa cheu Dunare , danele 13-15	dec 24		105.00	0.00	
	Lucrari de ranfluare a epavei din Dana AMIC Port Tulcea (baria 15152)	dec 24		3,300.00	0.00	
	Lucrări de deblocare ale șenalului navigabil și ale danelor maritime operaționale din portul Brăila prin scoaterea epavei Găești și ale altor materiale depuse în zona respectivă	mai 2024		2,192.00	1,841.79	84.02
	Servicii reabilitare platforma port Docuri Galati	dec 24		197.77	197.77	100.00
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0.00	1,008.40	3,565.34	353.56
	Finantate din surse proprii, din care:		0.00	1,008.40	3,565.34	353.56
	Dana 31-costuri suplimentare (placa suprabetonare si accesorii cheu) conform Decizia definitiva nr.53/2024/23.05.2024 Dosar 2464/12/2019 (din Fond de rezerva pentru asigurarea implementarii investitiilor/proiectelor)	aug.24	0.00	1,008.40	3,565.34	353.56

	Indicatori	Termen de finalizare	BVC 2024 aprobat HG 453/30.04.2024	BVC 2024 apr c.f.HG 453/30.04.2024 ; F23/3617/18.12.2024; PISP 631/16.10.2024;	Realizat la 31.12.2024	Grad realizare vs. program an (%)
0	2		3	5	6	7 = 6/5
1	Finanțate din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2021-2027 PT, din care:					
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)		230.70	400.20	271.47	67.83
	Geamandura	dec 24	30.00			
	Container modular depozitare	dec 24	30.00	30.00	23.75	79.17 *
	Sisteme desktop complete	dec 24	40.00	40.00	32.45	81.13 *
	Sistem all-in-one	dec 24	10.00	10.00	7.50	75.00 *
	UPS	dec 24	10.00	10.00	6.97	69.70 *
	Licenta Firewall Fortigate	dec 24	22.20	22.20	19.66	88.56
	Soft document manager	dec 24	60.00	60.00		
	Licente Office 365 Business	dec 24	3.50	3.50	2.84	81.14
	Racord utilitati containere Macin	dec 24	10.00	10.00		
	Usi metalice etanse	dec 24	15.00	15.00	14.80	98.67 *
	Display analizator PPM *	May-24	0.00	8.00	7.48	93.50 *
	Licenta ESET NOD32 Antivirus	dec 24	0.00	14.50	9.46	65.24 *
	Firma luminoasa *	Aug-24	0.00	50.00	32.96	65.92 *
	Lampi led iluminat arhitectural Gara fluviala Galati	oct 24	0.00	60.00	59.91	99.85 *
	Sistem detectie si avertizare incendiu Gara Fluviala Galati	dec 24	0.00	67.00	53.69	80.13 *
5	Alte cheltuieli de investitii		1,494.50	2,978.40	585.33	19.65
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		1,125.00	2,458.95	460.76	0.00
	Finanțate din surse proprii, din care:		1,125.00	2,458.95	460.76	0.00
	- Cheltuieli pentru elaborarea studiilor de fezabilitate și alte studii aferente obiectivelor de investiții, din care :		1,125.00	2,458.95	460.76	0.00
	Strategie comercială	dec 24	500.00	335.00	335.00	100.00 *
	Studiu de fezabilitate Danale 12-15 si Danele 19-20 Port Comercial Galati	dec 24	500.00	500.00	52.76	10.55 *
	Expertiza epava Dana Amic Port Tulcea (barja 15152) *	iul 24		25.00	24.00	96.00 *
	Studiu de fezabilitate pentru realizare cheu nou - 1 dana fluvio-maritima - 100 ml mal stang Dunare	dec 24	125.00			
	Fond rezerva pentru asigurarea implementarii investitiilor /proiectelor		0.00	1,548.95		

	Indicatori	Termen de finalizare	BVC 2024 aprobat HG 453/30.04.2024	BVC 2024 apr 453/30.04.2024 ; F23/3617/18.12.2024; PISP 631/16.10.2024;	Realizat la 31.12.2024	Grad realizare vs. program an (%)
0	2		3	5	6	7 = 6/5
1	Expertiza cap de mol -Port Bazinul Nou Galati	Oct-24	0.00	50.00	49.00	98.00
	Finantate din alte surse-fonduri europene, din care:		0.00	0.00	0.00	0.00
	- Cheltuieli pentru elaborarea studiilor de fezabilitate si alte studii aferente obiectivelor de investitii, din care :					
	Finantate din surse proprii, din care:					
	- Lucrări de consultanță și alte cheltuieli asimilate investițiilor, din care :		369.50	519.45	124.57	23.98
	Cartare zgomot in porturile Galați și Brăila	dec 24	19.00	19.00	0.00	
	Platforma Multimodala Galați-Etapa I-Servicii de asistenta tehnica din partea proiectantului, avize ,taxe,acorduri, autorizatii	dec 24	110.00	110.00	0.00	
	Platforma Multimodala Galați-Etapa II- Modernizarea infrastructurii rutiere din zona Platformei Multimodale pentru inlaturareablocajelor in trafic si relocarea unui segment de cale ferata pentru fluidizarea traficuluiferoviar din zona portuara-Cote CSC, ISC	Dec-24	75.00	75.00	-71.41	
	Modernizare si Dezvoltare Port Mineralier Galați-Avize, taxe, acorduri, autorizatii, servicii de asistenta in perioada de evaluare a cererii de finantare	Dec-24	12.00	72.00	0.00	
	Modernizarea si Dezvoltarea Portului Chilia Veche, Cote ISC,CSC	martie 24	21.00	35.30	35.28	99.94
	Reabilitare si modernizare cheu Dana 31 Port Docuri Galați-Servicii de asistenta tehnica	dec 24	10.00	10.00	0.00	
	Servicii consultanta etapizare Cereri Finantare POIM-PT	May-24	95.00	90.00	90.00	100.00
	Dana 32-Monitorizare infrastructura Dana 32	Dec-24	7.50	7.50	7.49	99.87
	Proiect "Dezvoltare Port Macin", smis 321374-taxa ISC pentru AC	Aug-24	0.00	80.65	80.65	100.00
	Port Braila-Lucrari de infrastructura a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri-Cote CSC, ISC	Dec-24	20.00	20.00	-17.44	
6	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:					
	a) - interne					
	b)- externe					

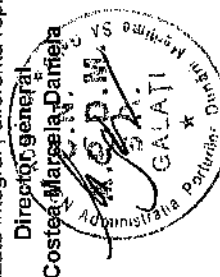
*Investitii realizate integral , diferenta reprezinta economii rezultate din procedura de achizitii .

Director general
Costea Marcela-Daniela

Director economic
Cozma Simona

SEF SFVA
Ene Mihaela

Intocmit,
Spiridon Adina

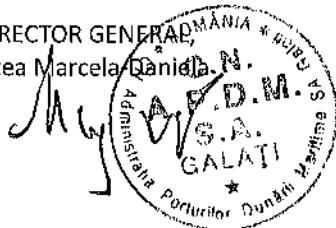


SITUAȚIA CREAȚELOR RESTANTE LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2024

- mii lei -

Nr. crt.	Denumire beneficiar	Creanțe restante la data de 31.12.2024	din care:	
			creanțe restante care nu sunt în litigiu	creanțe restante care sunt în litigiu
A	SECTOR PRIVAT - total din care:	2,492.75	629.39	1,863.36
1	ADM ROMANIA TRADING SRL	95.47	0.00	95.47
2	ADF CONCEPT S.R.L. GALATI	1.33	1.33	0.00
3	ANLOR S.R.L. GALATI	0.14	0.14	0.00
4	ATBAD SA TULCEA	30.92	0.00	30.92
5	CEREALCOM GALATI S.A.	0.33	0.33	0.00
6	CHERHANAU DELTA DUNARII S.R.L.	0.93	0.93	0.00
7	COJAR S.R.L. GALATI	0.02	0.02	0.00
8	CNFR GIURGIU NAV SA GIURGIU	26.03	0.00	26.03
9	DANUBE CRUISES ROMANIA S.R.L. BUCURESTI	0.56	0.56	0.00
10	DELTA A.C.M. 93 S.R.L. BUCURESTI	4.10	0.00	4.10
11	DELTA CONS SA TULCEA	63.41	0.00	63.41
12	DELTANAV S.A TULCEA	172.10	172.10	0.00
13	DONAU STAR SHIPPING S.R.L. CALARASI	50.68	2.07	48.61
14	FOXNAV S.R.L. BRAILA	8.58	8.58	0.00
15	GIV BOAT MIU S.R.L. GALATI	1.33	1.33	0.00
16	KARINA SHIPPING AGENCY S.R.L. GALATI	12.78	12.78	0.00
17	KARMA FISH DISTRIBUTION S.R.L. BUCURESTI	1.07	1.07	0.00
18	NAVROM-DELTA SA	103.55	0.00	103.55
19	NAVROM SHIPYARD S.R.L. GALATI	30.99	30.99	0.00
20	NOUCONST MS CONSTANTA	0.27	0.27	0.00
21	OCMAVA COM S.R.L. BRAILA	1.36	1.36	0.00
22	PORTUL DUNARII LAMURA S.R.L. HARSOVA	0.02	0.02	0.00
23	PRUTUL S.A. GALATI	3.93	3.93	0.00
24	RIN TRANS ACTIV S.R.L. GALATI	0.44	0.44	0.00
25	ROMPORTMET S.A. GALATI	359.81	359.81	0.00
26	SIGMA S S.R.L. GALATI	14.63	14.63	0.00
27	SCUT CONSTRUCT S.R.L.	230.55	0.00	230.55
28	SQUALUS NAVODARI SRL	1,256.94	0.00	1,256.94
29	T.B.IMPORT EXPORT SRL GALATI	2.30	0.00	2.30
30	TO PREST CONSTRUCT	1.47	0.00	1.47
31	TAURUS SHIPPING & SERVICES SRL GALATI	4.23	4.23	0.00
32	TRADING LINE MANAGEMENT S.R.L. BUCURESTI	0.10	0.10	0.00
33	UNICOM HOLDING SA	0.00	0.00	0.00
34	UNICOM OIL TERMINAL S.A. GALATI	11.03	11.03	0.00
35	UNIVERSAL DAN SERVICES S.R.L. GIURGIU	1.34	1.34	0.00
B	SECTOR STAT	0.00	0.00	0.00
C	Alte creante	0.00	0.00	0.00
	TOTAL GENERAL	2,492.75	629.39	1,863.36

DIRECTOR GENERAL
Costea Marcela Daniela



DIRECTOR ECONOMIC,
Cozma Simona Adriana

Şef Serviciu FVA
Ene Mihaela

Situția privind realizarea principalilor indicatori economico - financiari 2023 / 2024

Nr.crt.	INDICATORI		U/M	REALIZĂRI		%
				Realizat 2023	Realizat 2024	
0	1		2	3	4	5=4/3*100
1		VENITURI TOTALE	mil lei	25,089.80	27,566.65	109.87
	A	Venituri din exploatare	mii lei	22,667.06	25,676.33	113.28
		Cifra de afaceri	mil lei	19,975.26	22,565.37	112.97
	B	Venituri financiare	mii lei	2,422.74	1,890.32	78.02
2		CHELTUIELI TOTALE	mii lei	21,072.77	20,853.39	98.96
	A	Cheltuieli de exploatare	mii lei	20,919.20	20,811.00	99.48
		cheltuieli cu bunuri și servicii	mii lei	4,120.09	4,823.75	117.08
		cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	mii lei	336.42	348.27	103.52
		cheltuieli cu personalul	mii lei	11,484.78	12,971.18	112.94
		alte cheltuieli de exploatare	mii lei	4,977.91	2,667.80	53.59
	B	Cheltuieli financiare	mii lei	153.57	42.39	27.60
3		Rezultatul brut	mii lei	4,017.03	6,713.26	167.12
		Rezultatul din exploatare	mii lei	1,747.86	4,865.33	278.36
		Rezultatul financiar	mii lei	2,269.17	1,847.93	81.44
4		Surse de finanțare investiții an curent	mii lei	387,898.98	267,902.21	69.06
5		Cheltuieli de investiții	mii lei	383,839.93	262,829.94	68.47
6		Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	lei	839.89	756.47	90.07
7		Nr.mediu de salariați	pers.	120	119	99.17
8		Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială	lei/pers.	6,288.99	7,794.82	123.94
9		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu	mii lei/pers.	188.89	215.77	114.23
10		Plăți restante	mii lei	0.00	0.00	0.00
11		Creanțe restante	mii lei	2,212.74	2,492.75	112.65
		Creanțe restante în litigiu	mii lei	1,937.68	1,863.36	96.16
12		Lichiditate curentă		2.93	2.16	73.72
13		Viteza de rotație a debitelor - clienți	zile	36	40	111.11

Director General
Costea Marcela Daniela



Director Economic,
Cozma Simona Adriana





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

ISO 9001
ISO 14001
BUREAU VERITAS
Certification



Nr. 421/18.12.2024

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 2024

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 2024. 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 2024 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 2024**, **sistemul de control intern managerial al CN APDM SA Galați este conform** cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

SEDIUL CENTRAL
Galați, str. Portului nr. 34

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

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

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

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

EXPERT AM AUDIT S.R.L.

mun. Galați, Bdul Marea Unire nr. 21, bloc U6, ap 4

telefon 0236-470525

cod unic de înregistrare: 16521277

O.R.C.: J17/939/2004

Capital social: 150.000 lei

e-mail: expamaudit@yahoo.com

Nr. înregistrare: 3302 / 31.03.2025

C.N. A.P.D.M. GALAȚI	
INTRARE Nr. 3880	Ora
IEȘIRE	...
Ziua 31	Luna 03 Anul 2025

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către,

Adunarea Generală a Acționarilor

C.N. Administratia Porturilor Dunarii Maritime S.A.**Raport cu privire la auditul situațiilor financiare****Opinie**

1. Am auditat situațiile financiare anuale individuale ale **C.N. Administratia Porturilor Dunarii Maritime S.A.** („Compania”), cu sediul social în mun. Galați, str. Portului, nr. 34, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 11776466, care cuprind bilanțul la data de **31 decembrie 2024**, 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 2024 se identifică astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 31.708.875 lei
- Profitul net al exercitiului financiar: 6.180.507 lei

3. În opinia noastră, situațiile financiare anuale individuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Companiei la data de 31 decembrie 2024 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiului financiar încheiat la această dată, în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare (“OMFP nr. 1802/2014”).

Baza pentru opinie

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



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

Alte aspecte

5. Conducerea Companiei apreciază că proiectele de modernizare a infrastructurii portuare aflate în derulare, vor contribui în viitor la îmbunătățirea condițiilor de navigație pe șenalul navigabil al Dunării precum și a protejării mediului. Lucrările de reabilitare, modernizare a rețelelor electrice, rețelelor de apă și canalizare, a drumurilor din incinta porturilor, sunt măsuri care justifică continuitatea activității Companiei.

Programul de investiții întocmit pentru perioada viitoare, susținut de finanțări europene și sursele proprii ale Companiei, măsurile programate privind sustenabilitatea, vor contribui în viitor la o dezvoltare durabilă a Companiei sub aspectul tehnic, economic, ecologic și social, la obținerea de venituri suplimentare care vor asigura continuitatea activității Companiei.

Conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Companiei de a-și continua activitatea și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității.

În opinia noastră programul de activitate pentru anul 2025 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

Aceste aspecte cheie de audit se referă la Investițiile recepționate în anul 2024 (Nota 1 la Situațiile financiare).

La începutul anului 2024 imobilizările corporale în curs de execuție aveau un sold de 378.412.911, iar la 31.12.2024 soldul este de 505.844.287 lei și reprezintă cel mai mare procent (77,23%) din activele totale imobilizate.

Imobilizările corporale în curs de execuție recepționate și puse în funcțiune au totalizat 165.644.919,25 lei și au fost finanțate din fonduri europene nerambursabile, surse de la bugetul statului și surse proprii ale Companiei (profit net realizat în anii precedenți și amortizarea contabilă), după cum urmează:

- Proiect cod SMIS 160452 Lucrare de extindere a liniilor cu ecartament larg din dana 47 până în dana 53 – Înființare linie ferată industrială (LFI) în Port Bazinul Nou Galați
Investiție recepționată 4.679.620,69 lei
- Proiect cod SMIS 155273 Modernizarea și Dezvoltarea Port Chilia Veche cofinanțat din fonduri europene nerambursabile
Investiție recepționată 40.009.713,61 lei



- Proiect cod SMIS 137306 Lucrare de infrastructură a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri – Port Brăila
Investiție recepționată 117.428.674,36 lei
- Investiție realizată din surse proprii: Refacere acoperișuri Clădirea Gara Fluvială (sediu administrativ) Galați
Investiție recepționată 3.526.910,59 lei

Abordarea aspectului cheie de audit

- a)** Procedurile noastre de audit privind investițiile recepționate au inclus verificarea eșantioanelor cu privire la:
- Verificarea modului de clasificare a investițiilor în categoria de imobilizări corporale;
 - Asigurarea că investițiile înregistrate în situațiile financiare există în realitate și sunt corect înregistrate în contabilitate;
 - Verificarea înregistrărilor din registrul jurnal privind reparațiile sau modernizările realizate la clădiri și capitalizarea acestora;
 - Verificarea surselor de finanțare primite în cadrul diverselor proiecte europene precum și a surselor proprii (profit net, amortizare);
 - Asigurarea că există titluri valide de proprietate, documente legale necesare realizării (autorizație de construire, procese verbale de recepție la terminarea lucrărilor, etc);
 - Asigurarea că investițiile efectuate, reparațiile realizate sunt evaluate în conformitate cu politicile contabile ale Companiei și că acestea sunt aplicate consecvent;
 - Asigurarea că investițiile sunt prezentate fidel în situațiile financiare în conformitate cu legislația adecvată și cu standardele contabile aplicabile.

b) Urmare testelor și procedurilor de audit realizate am obținut probe suficiente și adecvate pentru a concluziona că imobilizărilor corporale în curs de execuție sunt corect evidențiate în contabilitate, clasificate corect, nu sunt denaturate și sunt prezentate fidel în situațiile financiare întocmite pentru exercițiul financiar 2024.

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 2024, 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 2024, 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 cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și



adequate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.

- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Companiei.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoile semnificative privind capacitatea Companiei de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadequate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Compania sa nu isi mai desfășoare activitatea in 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. Administrația Porturilor Dunării Maritime S.A. pentru perioadă 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 6 ani, acoperind exercițiile financiare încheiate de la 31 decembrie 2019 până la 31 decembrie 2024.

Confirmăm că:

- Opinia noastră de audit asupra situațiilor financiare individuale este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Companiei, pe care l-am emis în aceeași dată în care am emis și acest raport. De asemenea, în 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, 31.03.2025

În numele

EXPERT AM AUDIT S.R.L.

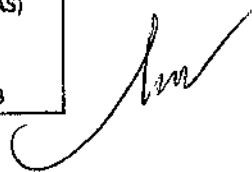
înregistrată în Registrul public electronic cu nr 524

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activităților de Audit Statutar (ASPAAS) Firma de Audit: EXPERT AM AUDIT SRL Registrul Public Electronic: FAS24
--

Auditor financiar: ec. Aneta Munteanu

înregistrat în Registrul public electronic cu nr 593

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activităților de Audit Statutar (ASPAAS) Auditor financiar: MUNTEANU ANETA Registrul Public Electronic: AF593
--



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

2024

Prezentul raport este elaborat în conformitate cu prevederile art. 55 alin. (2) din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

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, cu modificările și completările ulterioare.

Raportul anual al CNR din cadrul CA al CN APDM SA Galați pentru anul 2023 a fost avizat prin Hotărârea nr. 5 CA/29.02.2024 și a fost prezentat AGOA în ședința din data de 23.05.2024.

În anul 2024:

Prin Hotărârea CA nr. 20/29.09.2023, membrii Consiliului de Administrație desemnați prin hotărârea AGOA nr. 12/05.09.2023, au stabilit următoarea componență a Comitetului de Nominalizare și Remunerare, care și-a desfășurat activitatea începând cu data de 29.09.2023 până la 08.04.2024:

- Brînză Vlăduț – 29.09.2023 – 08.04.2024
- Vasilache Nicușor – 29.09.2023 – 08.04.2024.

Prin Hotărârea CA nr. 16/27.05.2024 și Hotărârea CA nr. 25/27.08.2024, membrii Consiliului de Administrație desemnați prin hotărârea AGOA nr. 3/13.03.2024, au stabilit următoarea componență a Comitetului de Nominalizare și Remunerare, care și-a desfășurat activitatea începând cu data de 09.04.2024 până la data de 08.11.2024:

- Brînză Vlăduț – 09.04.2024 – 08.11.2024
- Vasilache Nicușor – 09.04.2024 – 08.11.2024.

I. Structura remunerației în anul 2024

Administratorii provizorii Societății au avut dreptul de a primi lunar pentru activitatea desfășurată, în calitate lor de administratori provizorii, o remunerație lunară brută, sub forma unei indemnizații fixe, determinată conform art. 37, alin. (2) al OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

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 provizoriu a avut dreptul, conform prevederilor contractului de mandat la o remunerație brută lunară formată din indemnizație fixă brută lunară, cu respectarea prevederilor OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

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 trei 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 clasificărilor activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii.

Plata remunerației lunare a fost condiționată de participarea Mandatarului la toate întâlnirile necesare ale Consiliului de Administrație din luna respectivă. Pentru fiecare încălcare a obligației de a participa la o întâlnire a Consiliului de Administrare, Societatea are obligația reținerii remunerației lunare nete, pentru neprezentare sau neacordarea de mandat către un alt administrator, ceea ce nu a fost cazul. Transmiterea mandatelor către un alt administrator s-a considerat prezență. În cadrul unei 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 reprogramează 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 – decembrie 2024 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 23.09.2023 – 22.04.2024, a avut dreptul de a primi lunar, conform Hotărârii nr. 18/25.08.2023 și Hotărârii nr. 19/04.09.2023 a Consiliului de Administrație pentru activitatea desfășurată pe contractul de mandat nr. 12833/30.08.2023, o remunerație brută lunară fixă de **35072 lei**;
- în perioada 23.04.2024 – 31.05.2024, a avut dreptul de a primi lunar, conform Hotărârii nr. 7/28.03.2024 a Consiliului de Administrație pentru activitatea desfășurată pe contractul de mandat nr. 5276/09.04.2024, o remunerație brută lunară fixă de **35072 lei**;
- în perioada 01.06.2024 – 22.11.2024, a avut dreptul de a primi lunar, conform Hotărârii nr. 19/25.06.2024 a Consiliului de Administrație pentru activitatea desfășurată pe contractul de mandat nr. 5276/09.04.2024, o remunerație brută lunară fixă de **37176 lei**, prin încheierea actului adițional nr. 1/26.06.2024 la contractul de mandat nr. 5276/09.04.2024;
- în perioada 22.11.2024 – 31.12.2024 a avut dreptul de a primi lunar, conform Hotărârii nr. 33/07.11.2024 a Consiliului de Administrație pentru activitatea desfășurată pe contractul de mandat nr. 15982/08.11.2024, o remunerație brută lunară fixă de **37176 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 2024.

I.2. Componenta variabila

Nu a fost cazul deoarece membrii Consiliului de Administrație și Directorul General au avut în perioada de raportare, respectiv 01.01.2024 – 31.12.2024, contracte de mandat provizorii.

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

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 01.01.2024 - 21.11.2024: 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;
- ✓ pentru perioada 22.11.2024 - 31.12.2024: dreptul de a solicita decontarea indemnizației zilnice de delegare în cuantum de 2% din remunerație brută lunară fixă lei/zi în interiorul țării și dublul diurnei prevazute în anexa la HG 518/1995 în exteriorul țării - pentru acest drept Comitetul de Nominalizare și Remunerare nu a înaintat referat cu propunere de majorare a cuantumurilor precedente;
- ✓ 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;
- ✓ pentru perioada 01.01.2024 - 21.11.2024: decontarea cheltuielilor de cazare de maxim 200 euro/zi, decontarea acestor cheltuieli făcându-se în conformitate cu prevederile legale și reglementările interne ale Societății;
- ✓ pentru perioada 22.11.2024 - 31.12.2024: decontarea cheltuielilor de cazare de maxim 300 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;
- ✓ asigurarea medicală încheiată la nivel de societate
- ✓ 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 2024 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 939.827,90 lei, conform adreselor nr. 47/SFVA/30.01.2025

comunicate de Serviciul Financiar, Valorificari Active și nr. 50/RU/31.01.2025 de Compartimentul 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 2024:

1. Dobre Robert-Razvan – contract mandat nr. 13783/14.09.2023, durata 05.10.2023 – 04.05.2024;
2. Picu Apostol Roman - contract mandat nr. 9545/29.06.2023, durata 12.07.2023 – 11.01.2024; contract mandat nr. 336/11.01.2024, durata 12.01.2024 – 11.08.2024;
3. Brânză Vlăduț – contract mandat nr. 13261/06.09.2023, durata 09.09.2023 – 08.04.2024; contract mandat nr. 3771/16.03.2024, durata 09.04.2024 – 08.11.2024;
4. Vasilache Nicușor – contract mandat nr. 13260/06.09.2023, durata 09.09.2023 – 08.04.2024, contract mandat nr. 3768/14.03.2024, durata 08.04.2024 – 08.11.2024;
5. Munteanu Cristian Eugen – contract mandat nr. 13258/06.09.2023, durata 09.09.2023 – 08.04.2024, contract mandat nr. 3769/14.03.2024, durata 09.04.2024 – 08.11.2024;
6. Mirica Cristian – contract mandat nr. 13257/06.09.2023, durata 09.09.2023 – 08.04.2024, contract mandat nr. 3770/14.03.2024, durata 09.04.2024 – 08.11.2024;
7. Fatu Carmen-Simona – contract mandat nr. 17191/08.11.2023, durata 10.11.2023 – 09.06.2024, contract mandat nr. 7412/24.05.2024, durata 10.06.2024 – 08.01.2025;

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 2024.

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

Menționez că de la data de 09.11.2024 până în prezent, CN APDM SA Galati nu mai are consiliu de administrație statutar constituit prin atingerea la termen a contractelor de mandat provizorii ale administratorilor și implicit nu mai este constituit nici Comitetul de Nominalizare și Remunerare din cadrul său.

Director general

- Costea Marcela-Daniela – contract de mandat nr. 12833/30.08.2023, act adițional nr. 1/06.09.2023, act adițional nr. 2/22.12.2023, act adițional nr. 3/23.01.2024, act adițional nr. 4/29.01.2024, act adițional nr. 5/01.03.2024 în perioada 23.09.2023 – 22.04.2024;

- **Costea Marcela-Daniela** - contract de mandat nr. 5276/09.04.2024, act adițional nr. 1/26.06.2024 și act adițional nr. 2/28.08.2026 în perioada 23.04.2024 - 22.11.2024;
- **Costea Marcela-Daniela** - contract de mandat nr. 15982/08.11.2024, în perioada 23.11.2024 - 22.04.2024;

Societatea a avut dreptul de a obține daune-înterese 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.

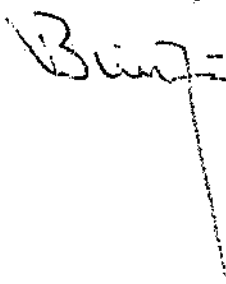
Perioada de preaviz pentru directorul general în cazul renunțării la mandat - notificare cu cel puțin 30 zile lucrătoare anterior datei la care încetarea produce efecte.

Anexăm:

1. Anexa 1 - Drepturi bănești acordate administratorilor în anul 2024;
2. Anexa 2- Situație privind diurna, cazarea și transportul membrilor Consiliului de Administrație și a Directorului General aferentă anului 2024.

**Comitetul de Nominalizare și Remunerare
Din cadrul Consiliului de Administrație al CN APDM SA Galați
Pentru perioada 01.01.2024 - 08.11.2024**

Brînză Vlăduț



Vasilache Nicușor



Nr.crt	DescrierePrestatie/Port	SUC.GALATI	SUC. BRAILA				SUC. TULCEA								TOTAL APDM	% prestație în total
		Galați	Brăila	Hârșova	Smândan	Total Braila	Chilia Veche	Gura Arman	Isaccea	Măcin	Mahmudia	Tulcea	Turcoaia	Total Tulcea		
1	Acces infrastructura portuara nave fluviale	8,111.82	12,723.10			12,723.10								0.00	20,834.92	0.09%
2	Stat. nave fluviale la cheu sub operatiuni prod. petroliere	447,123.33				0.00								0.00	447,123.33	1.98%
3	Stat. nave maritime la cheu sub operatiuni prod. petroliere	7,573.18				0.00								0.00	7,573.18	0.03%
4	Stationare la cheu a pontoanelor tertilor	1,283,974.75	794,633.14	46,777.43	41,571.17	882,981.74	51,269.50		121,210.86	23,407.20		21,561.12	87,675.66	305,124.34	2,472,080.83	10.96%
5	Stationare nave fluviale la cheu fara operatiuni	886,447.10	864,785.41			864,785.41		11,005.64		4,430.70	1,870.74	6,816.16	4,343.18	28,466.42	1,779,698.93	7.89%
6	Stationare nave fluviale la cheu sub operatiuni	378,407.58	84,059.13			84,059.13	5,005.69	80,998.45	7,927.54	5,240.88	12,126.35	75,698.61	120,977.65	307,975.17	770,441.88	3.41%
7	Stationare nave la pontoane APDM	113,462.13	23,765.39			23,765.39								0.00	137,227.52	0.61%
8	Stationare nave la pontoane terti (10%prima nava...)	2,400.57	81,790.77			81,790.77			6,443.63			14.49		6,458.12	90,649.46	0.40%
9	Aprovizionare nave cu apa potabila	32,255.15	6,743.29			6,743.29								0.00	38,998.44	0.17%
10	Aprovizionare nave cu energie electrica	61,312.59	8,953.35			8,953.35	2,364.02		233,594.43					235,958.45	306,224.39	1.36%
11	Asistenta pt. transfer/bunkerare prod. petroliere	21,516.16				0.00								0.00	21,516.16	0.10%
12	Cursa auto specializata	15,354.92	6,544.72			6,544.72						881.02		881.02	22,780.66	0.10%
13	Cursa nava specializata	33,088.84	1,575.66			1,575.66			5,353.79			5,252.20		10,605.99	45,270.49	0.20%
14	Deplasare nava specializata	6,315.40				0.00								0.00	6,315.40	0.03%
15	Intretinere retele apa	17,191.23	3,343.34			3,343.34								0.00	20,534.57	0.09%
16	Intretinere retele electrice	48,043.78	9,474.47			9,474.47	2,189.88		253,909.95					256,099.83	313,618.08	1.39%
17	Preluare deseuri menajere de la nave	46,170.87	3,229.45			3,229.45			75.69			6,257.04		6,332.73	55,733.05	0.25%
18	Preluare deseuri periculoase de la nave	89,552.98	16,254.42			16,254.42			1,774.50			9,747.92		11,522.42	117,329.82	0.52%
19	Preluare reziduuri hidrocarbura, ape uzate menajere de la	191,525.32	39,867.90			39,867.90			3,594.51			50,297.01		53,891.52	285,284.74	1.26%
20	Regularizare pret apa		23.70			23.70								0.00	23.70	0.00%
21	Regularizare pret energie		-174.11			-174.11								0.00	-174.11	0.00%
22	Regularizare tarif energie electrica					0.00	110.38		-5,638.16					-5,527.78	-5,527.78	-0.02%
23	Saci goi plastic	699.35	114.34			114.34			14.72			79.90		94.62	908.31	0.00%
24	Saci goi rafie	674.82	117.18			117.18			14.72			77.38		92.10	884.10	0.00%
	FLUVIAL	3,691,201.87	1,957,824.65	46,777.43	41,571.17	2,046,173.25	60,939.47	92,004.09	628,276.18	33,078.78	13,997.09	176,682.85	212,996.49	1,217,974.95	6,955,350.07	30.82%
1	Acces infrastructura portuara nave maritime	2,683.49	6,086.92			6,086.92								0.00	8,770.41	0.04%
2	Stat. nave maritime la cheu sub operatiuni prod. petroliere	966,063.77				0.00								0.00	966,063.77	4.28%
3	Stationare nave la pontoane APDM	291.61	2,070.39			2,070.39								0.00	2,362.00	0.01%
4	Stationare nave maritime la cheu fara operatiuni	505,837.54	55,511.42			55,511.42								0.00	561,348.96	2.49%
5	Stationare nave maritime la cheu sub operatiuni	4,173,418.87	558,552.91			558,552.91								0.00	4,731,971.78	20.97%
6	Aprovizionare nave cu apa potabila	249.00	270.49			270.49								0.00	519.49	0.00%
7	Asistenta pt. transfer/bunkerare prod. petroliere	228,609.26				0.00								0.00	228,609.26	1.01%
8	Cursa auto specializata	125.87	5,232.00			5,232.00								0.00	5,357.87	0.02%
9	Cursa nava specializata	32,954.25	525.22			525.22						16,281.71		16,281.71	49,761.18	0.22%
10	Intretinere retele apa	139.51	130.20			130.20								0.00	269.71	0.00%
11	Preluare deseuri menajere de la nave	240,578.25	32,709.65			32,709.65						22,429.51		22,429.51	295,717.41	1.31%
12	Preluare deseuri periculoase de la nave	38,071.85				0.00						12,965.74		12,965.74	51,037.59	0.23%
13	Preluare reziduuri hidrocarbura, ape uzate menajere de la	66,346.97				0.00						9,921.68		9,921.68	76,268.65	0.34%
14	Saci goi plastic	333.19				0.00						192.63		192.63	525.82	0.00%
15	Saci goi rafie	219.48				0.00						102.31		102.31	321.79	0.00%
	Maritim	6,255,922.91	661,089.20	0.00	0.00	661,089.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	61,893.58	0.00	61,893.58	6,978,905.69	30.93%
1	Chirie Teren Port Galati	4,268,127.86				0.00								0.00	4,268,127.86	18.91%
2	CHIRIE TEREN PORT HARSOVA			46,852.84		46,852.84								0.00	46,852.84	0.21%
3	CHIRIE TEREN PORT SMARDAN				11,327.29	11,327.29								0.00	11,327.29	0.05%
4	Chirie teren Tulcea					0.00			2,675.23			189,224.12		191,899.35	191,899.35	0.85%
5	CHIRIE TEREN PORT BRAILA		1,907,009.19			1,907,009.19								0.00	1,907,009.19	8.45%
6	Chirie teren Isaccea					0.00			296,655.82					296,655.82	296,655.82	1.31%
7	Chirie teren Macin					0.00				101,738.00				101,738.00	101,738.00	0.45%
8	Chirie teren Mahmudia					0.00					35,833.36			35,833.36	35,833.36	0.16%
9	Redeventa Teren Port Galati	889,823.61				0.00								0.00	889,823.61	3.94%
10	Chirie mijloc fix Isaccea					0.00			48,021.31					48,021.31	48,021.31	0.21%
11	Chirie mijloc fix Tulcea					0.00			4,578.76			37,573.56		42,152.32	42,152.32	0.19%
12	Chirie Spatiu Gara Fluviala Galati	301,482.33				0.00								0.00	301,482.33	1.34%
13	Chirie spatiu Gara Fluviala Isaceea					0.00			7,235.47					7,235.47	7,235.47	0.03%
14	Chirie spatiu Gara Fluviala Tulcea					0.00						358,550.72		358,550.72	358,550.72	1.59%
	CHIRII	5,459,433.80	1,907,009.19	46,852.84	11,327.29	1,965,189.32	0.00	0.00	359,166.59	101,738.00	35,833.36	585,348.40	0.00	1,082,086.35	8,506,709.47	37.70%
1	Audit ISPS	26,392.72	26,392.72			26,392.72						6,598.18		6,598.18	59,383.62	0.26%
2	Eliberari avize CTE terti/acorduri pentru investitii	1,197.55				0.00								0.00	1,197.55	0.01%
3	Evaluare - avizare - ISPS	13,196.40	14,845.95			14,845.95						3,299.10		3,299.10	31,341.45	0.14%
4	VALORIFICARE REZIDUURI HIDROCARBURI	9,658.50				0.00								0.00	9,658.50	0.04%
5	Vize carnet muncitor portuar	21,834.33	992.88			992.88								0.00	22,827.21	0.10%
	Alte venituri	72,279.50	42,231.55	0.00	0.00	42,231.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,897.28	0.00	9,897.28	124,408.33	0.55%
	TOTAL GENERAL	15,478,838.08	4,568,154.59	93,630.27	52,898.46	4,714,683.32	60,939.47	92,004.09	987,442.77	134,816.78	49,830.45	833,822.11	212,996.49	2,371,852.16	22,565,373.56	100.00%

Director general
Costea Marcela-Daniela

Director economic
Cozma Simona

SEF SFVA
Ene Mihaela

Intocmit,
Spiridon Adina