



Raport de gestiune *al Consiliului de Administratie privind Situatiile financiare la data de 31.12.2015*

Zona Liberă Galati a fost înființată prin HG nr. 190/1994, iar regimul de zona libera a fost instituit pe o suprafață de 136,98 ha, ulterior suprafața fiind modificată prin Hotărâri ale Consiliului Local, astfel ca, în prezent suprafața este de 126,1879 ha

Patrimoniul Zonei Libere Galati este alcătuit din patrimoniul propriu al regiei, format din bunuri mobile și imobile, precum și din bunuri proprietate publică, înregistrate extrabilantier.

În baza prevederilor Ordinului nr.1802/2014, actualizat pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale, Consiliul de administrație al regiei a elaborat pentru exercitiul financiar al anului 2015 prezentul raport, care conține o prezentare fidelă a dezvoltării și performanței activităților regiei.

RA Administratia Zonei Libere a întocmit pentru 2015 situații financiare anuale, cu respectarea prevederilor următoarelor acte normative :

- Legea contabilității nr. 82/1991 ;
- Ordinul 1802/2014 ;
- Ordinul 123/2016 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a rapoartelor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului finanțelor Publice ;
- OG nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare ;
- Ordinul 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului.

Situațiile financiare anuale ale regiei cuprind :

- bilanț prescurtat, cod 10;
- cont de profit și pierdere, cod 20 ;
- notele explicative la situațiile financiare ;
- date informative, cod 30;
- situația activelor imobilizate, cod 40 ;
- modificarea capitalurilor proprii;
- situația fluxurilor de trezorerie.

Pentru anul 2015, în baza prevederilor Legii nr.186/2014 a bugetului de stat pe anul 2015, Ordonanței de urgență nr.109/2011 privind guvernanta corporativă și OG nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici sau majoritari, regia a supus aprobării Consiliului Local Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2015, întocmit conform Ordinului 2032/2013, actualizat.

Situația active immobilizate ale regiei :

lei

Active immobilizate	Valoarea brută				Deprecieri (amortizări sau provizioane)			
	Sold la 01 ian. 2015	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 dec. 2015	Sold la 1 ian. 2015	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 dec. 2015
0	1	2	3	4	5	6	7	8=5+6-7
ACTIVE IMOBILIZATE	9.528.376	1.293.593	1.284.346	9.339.623	1.102.229	361.804	1.284.346	179.687
LICENȚII, PROGRAME	39.751			39.751	39.557	194		39.751
CONSTRUCTII	6.820.371	1.293.593	1.083.418	7.032.546	722.279	361.140	1.083.419	6
MULDACE TRANSPORT	294.568		200.928	93.640	294.380	188	200.927	93.641
MOBILIER, APARATURA	46.295			46.295	46.013	282		46.295
MOBILIZARI IN CURS	2.127.391			2.127.391				

Principalele categorii de venituri din care regia își acoperă cheltuielile de funcționare sunt veniturile din exploatare.

Sintetizând datele din raportările încheiate la 31.12.2015 situația principalilor indicatori economico-financiar, comparativ cu prevederile din Bugetul de venituri și cheltuieli al regiei aprobat pe anul 2015, este prezentată în anexa privind « Execuția bugetară pe anul 2015 ».

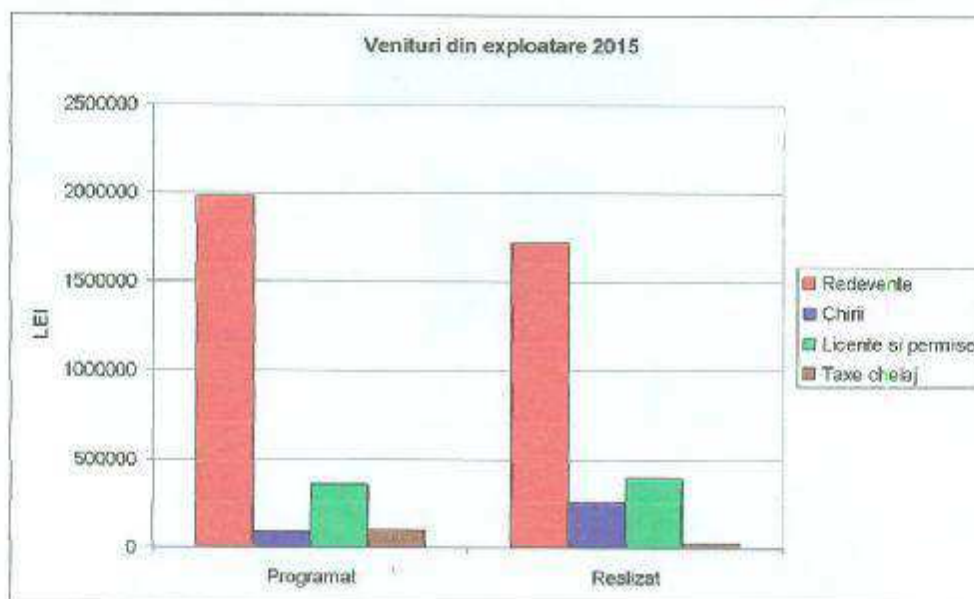
I. Analiza realizării indicatorilor din Bugetul de venituri și cheltuieli

A. Structura veniturilor totale

Veniturile totale înregistrate sunt sub nivelul programat, fiind realizate în proporție de 98,89%. Veniturile din exploatare, din activitatea de bază, sunt sub nivelul programat, respectiv 96,44%.

lei

Redevența		%	Chirie teren și depozite.		%	Licențe și permise		%	Taxe cheiaj		%
program	realizat		program	realizat		program	realizat		program	realizat	
1.984.000	1.719.617	86,67	96.000	266.564	277,67	360.000	392.440	109,01	100.000	32.453	32,45



a) Veniturile din redevente și chirii.

Veniturile din redevente au fost realizate în sumă de 1.719.617 lei (86,67%), iar cele din chirii în sumă de 266.564 (277,67 %).

b) Veniturile din licențe și permise

Licența de lucru și permisul de acces sunt documente în baza cărora Administrația zonei libere permite unui utilizator să desfășoare activități specifice de zona liberă, respectiv accesul persoanelor/utilajelor/mijloacelor de transport în incinta zonei libere.

La sfârșitul anului 2015, veniturile din licențe și permise au fost realizate în sumă de 392.440 lei (109,01 %).

c) Veniturile din taxe de cheiaj

Prin exploatarea celor trei dane fluvio-maritime, realizările la 31.12.2015 au fost în sumă de 32.453 lei (32,45%).

La 31.12.2015 regia avea în derulare un număr de 33 contracte comerciale, din care 15 sunt contracte de concesiune și 18 sunt contracte de închiriere și utilizatori.

În anul 2015., urmare organizării unor licitații de concesiune, s-au încheiat un număr de două contracte de concesiune cu societățile Sun Grain - Terra SRL și Vitangrain Trading SRL.

Totodată, pe parcursul anului s-a reziliat contractul de concesiune încheiat cu societatea Kirazoglu Corporation SRL, cu o valoare anuală de 117.268 euro, situație ce a influențat nivelul veniturilor realizate.

Veniturile financiare realizate în sumă de 208.163 lei, au fost obținute atât din diferențele de curs valutar înregistrate între momentul facturării și cel al încasării prestațiilor, reevaluării soldurilor în devize lunar și la sfârșitul anului, precum și din dobânda acordată pentru depozitele la termen deținute de regia.

Venituri extraordinare – nu s-au înregistrat venituri.

B. Structura cheltuielilor totale

Cheltuielile totale s-au realizat sub nivelul programat, în proporție de 97,47 %.

Cheltuielile de exploatare s-au situat sub nivelul programat, fiind în proporție de 96,11%.

Din analiza structurii cheltuielilor de exploatare se constată că la majoritatea categoriilor de cheltuieli, nivelul realizat este sub cel programat.

Cheltuielile financiare înregistrate la sfârșitul lunii decembrie în sumă de 170.264 lei, au fost generate în principal de diferențele de curs valutar nefavorabile înregistrate între momentul facturării și cel al încasării prestațiilor și diferențele de curs valutar nefavorabile la executarea garanțiilor clienților.

Cheltuieli extraordinare – nu s-au înregistrat cheltuieli pentru calamități și alte evenimente extraordinare.

Cheltuielile totale la 100 lei venituri totale – indicator ce a fost realizat, regia înregistrând un nivel de 983 lei cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale, lucru ce se concretizează într-o economie de 17 lei la 1000 lei venituri totale

C. Realizarea profitului

La 31.12.2015 regia a înregistrat un profit brut în suma de 49.523 lei. Profitul net, în suma de 41.292 lei, va fi repartizat pentru acoperirea pierderii contabile din anul anterior.

II. Situația creanțelor și datorțiilor la 31.12.2015

La sfârșitul lunii decembrie 2015, regia înregistrează un sold la creanțe comerciale totale în sumă de 593.486 lei, din care creanțe restante 242.208 lei.

Situația creanțelor la 31.12.2015, este prezentată în Notele explicative la bilanț.

Situația datorțiilor către bugetul statului și asigurărilor sociale precum și către furnizori este prezentată în Notele explicative la bilanț.

Pentru anul 2015 regia nu a înregistrat și nu a avut plăți restante

III. Dispoziții generale privind inventarierea și închiderea bilanțului contabil la 31.12.2015

Activitatea de inventariere s-a desfășurat conform prevederilor art.8 (1) din Legea contabilității nr. 82/1991 republicată și a Normelor Metodologice, aprobate prin Ordinul Ministerului Finanelor Publice nr.2861/2009.

În urma inventarierii efectuate în perioada 15.10.2015 - 14.11.2015, comisia de inventariere numită prin Decizia nr. 18/12.10.2015, a întocmit Procesul verbal al inventarierii, din care rezultă că nu au fost constatate plusuri sau minusuri, acesta fiind supus aprobării Consiliului de Administrație.

Valorificarea pozițiilor din listele de inventariere, în sensul confruntării evidentelor cantitativ valorice din contabilitate cu valorile evaluate pentru fiecare bun din listele de inventariere s-a făcut până la data întocmirii bilanțului.

La întocmirea bilanțului contabil și a anexelor s-au avut în vedere reguli cu caracter general din Legea nr. 82/1991 cu modificările și completările ulterioare, Ordinul Ministerului Finanelor Publice nr.2861/2009 privind unele reglementări privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de activ și pasiv și OMFP nr.1802/2014, cu modificările ulterioare, pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

IV. Alte precizari

Patrimoniul regiei nu este grevat de datorii catre terti, care sa aduca atingere regimului juridic al bunurilor ce alcatuiesc patrimoniul regiei.

In urma analizarii aspectelor prezentate, Consiliului de administratie avizeaza Situatiile financiare intocmite pentru anul 2015 ce vor fi depuse la DGEP Galati.

Conform pct.490 din Ordinul 1802/2014, prezentul Raport al administratorilor se aproba de Consiliul de Administratie si se semneaza in numele acestuia de presedintele consiliului.

Presedintele Consiliul de Administratie

Docan Sterian



Membrii:

Director general Vasiliu Costel-Catalin
Ciorici Eugen
Barbut Ioan Francisc
Tarlea-Rusu Adrian



EXECUTIE B.V.C. 2015

Nr.crt.	Indicatori	Prevazut	Realizat	%
0	1	2	3	4
I	VENITURI TOTALE (1+2)	2975000	2942220	98,89
1	Venituri din exploatare (a+b)	2835000	2734057	96,44
a	din productia vanduta	2540000	2411074	94,92
	redevente	1984000	1719617	86,67
	chirii	96000	266564	277,67
	licente, permise	360000	392440	109,01
	prestati cheiaj	100000	32453	32,45
	alte venituri	0	0	0
b	alte venituri din exploatare	295000	322983	109,48
	din amenzi si penalitati	15000	1874	12,49
	din subventii pentru investitii	250000	248598	99,44
	organizare licitatii	20000	12214	61,07
	recuperare energie si apa, alte ven	10000	60297	602,97
2	Venituri financiare	140000	208163	148,68
	diferente de curs valutar	130000	201622	155,09
	dobanzi depozite	10000	6541	65,42
II	CHELTUIELI TOTALE (1+2)	2975000	2892697	97,23
1	Cheltuieli din exploatare (A+B+C+D)	2840000	2722433	95,86
A	Cheltuieli cu bunuri si servicii (A1+A2+A3)	428000	343112	80,16
A1	cheltuieli privind stocurile	87000	72625	83,48
	materiale consumabile	14000	12572	89,8
	alte materiale	1000	942	94,2
	tehnica de calcul	0	0	0
	combustibil	12000	10149	84,57
	energie si apa	60000	48962	81,6
A2	cheltuieli privind serviciile executate de terti	32000	18657	58,3
	intretinere si reparatii	20000	6207	31,03
	prime asigurare auto	12000	12450	103,75
A3	cheltuieli cu alte servicii executate de terti	309000	251830	81,49
	reclama si publicitate	4000	2046	51,15
	protocol	2000	1993	99,65
	deplasare	10000	2046	20,46
	taxe postale,telecomunicatii	38000	26920	70,84
	servicii bancare	8000	7449	93,11
	alte cheltuieli cu servicii executate de terti	189000	171695	90,84
	a) paza si protectie	160000	156682	97,92
	b) intretinere tehnica de calcul	6000	5811	96,85
	c) pregatire profesionala	15000	2177	14,51
	d) reevaluare	0	0	0
	e) recrutare OUG 109/2011	800	796	99,5
	f) licitatii si anunturi publicitare	7200	6229	86,51
	alte cheltuieli	58000	39681	68,41
	a) salubritate	19000	12721	66,95
	b) medicina muncii	2000	1831	91,55
	c) topometrie	2000	2000	100

0	1	2	3	4
	d) securizare dane	5500	4781	86,93
	e) diverse (taxa seap, taxe notariale, consultanta)	29500	18348	62,19
B	Cheltuieli cu impozite, taxe, varsaminte	380000	367254	96,65
C	Cheltuieli cu personalul (C1+C2+C3+C4+C5)	1658000	1636799	98,72
C0	Cheltuieli de natura salariala(C1+C2)	1150000	1145448	99,6
C1	Cheltuieli cu salariile	1087000	1086809	99,98
	salarii de baza	687400	687360	99,99
	sporuri, prime haine	322000	321949	99,98
	bonificatii ccm	77600	77500	99,87
C2	Bonusuri	63000	58639	93,07
	cheltuieli sociale	11700	6872	57,03
	tichete de masa	51300	51967	101,3
C3	Alte cheltuieli (plati compensatorii, etc)	0	0	0
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si CA	181000	178598	98,67
	director general	118000	124978	105,91
	consiliu de administratie + secretar	63000	53620	85,11
C5	Cheltuieli cu asigurarea si protectia sociala	327000	312753	95,59
	asigurari sociale, 15,8%	207000	199663	96,45
	asigurari somaj, 0,5%	7000	5877	81,1
	asigurari de sanatate, 5,2%	68000	65802	98,76
	fonduri speciale, AMBP - 0,306% si CM - 0,85%	15000	14167	94,44
	sheme de pensii facultative	27000	24930	92,33
	creante salariale, 0,25%	3000	2514	83,8
D	Alte cheltuieli de exploatare	374000	375268	100,34
	amortizare imobilizari	374000	361803	96,74
	Alte cheltuieli		32763	
	Ajustari si deprecieri ptr. pierdere si prov.din care:		-19298	
	venituri din provizioane		-19298	
2	Cheltuieli financiare	135000	170264	126,12
III	REZULTAT BRUT	0	49523	
	cheltuieli nedeductibile fiscal		91523	
	profit impozabil		141046	
	acoperire pierdere fiscala		89604	
	impozit pe profit		8231	
	REZULTAT NET		41292	
IV	ALTI INDICATORI			
	Numar mediu de personal	25	25	100
	Productivitatea muncii in UM	119000	117689	98,89
	Plati restante	0	0	
	Creante restante	265000	242208	91,4
	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	1000	983	98,3

RA ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE
SITUATII FINANCIARE

31.12.2015

ACTIVE IMOBILIZATE

NOTA 1

ELEMENTE DE ACTIVE	VALOAREA BRUTA				DEPRECIERI (amortizări și ajustări)				lei
	SOLD LA 01.01.2015	Cresteri	Reduceri	SOLD LA 31.12.2015	SOLD LA 01.01.2015	Deprecieri inregistrată in cursul exercitiului	Reduceri sau reluări	SOLD LA 31.12.2015	
0	1	2	3	4	5	6	7	8=5+6-7	
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	9.328.376	1.295.593	1.284.346	9.339.623	1.102.229	361.804	1.284.346	177.687	
LICENTE, PROGRAME	39.751			39.751	39.557	194		37.751	
CONSTRUCTII	6.820.371	1.295.593	1.083.418	7.032.546	722.279	361.140	1.083.419	0	
MILLOACE TRANSPORT	294.568		200.928	93.640	294.380	188	200.927	93.640	
MOBILIER, APARATURA	46.295			46.295	46.013	282		46.295	
IMOBILIZARI IN CURS	2.127.391			2.127.391					

1. Metoda de amortizare utilizata este cea liniara

2. Suma de 1.295.593 lei reprezinta crestere de valoare urmare a reevaluarii constructiilor, iar suma de 1.083.418 lei reprezinta descreste de valoare rezultata in urma reevaluarii la data de 31.12.2015.

3. Suma de 200.928 lei reprezinta valorificarea a trei(3) mijloace de transport amortizate complet și casarea unei salupe fluviale amortizata complet.




NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2015	Tranferuri		lei
		În cont	Din cont	Sold la 31.12.2015
0	1	2	3	4
1. Alte provizioane		1518	7812	1518
	5.756	5.756	5.756	0

1 S-a reluat la venituri provizionul constituit anterior, pentru cheltuielile aferente contractului de mandat al directorului general, privind concediul de odihna neefectuat la data incetarii mandatului.

