



**RA ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI**

**Raportul Consiliului de Administratie asupra  
situatiilor financiare individuale ale RA  
ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE  
GALATI aferent exercitiului financiar 2019.**

**Pentru exercițiul financiar: 2019**

**Denumirea entitatii publice: RA ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI**

**Sediul social: Jud. Galati, Loc. Galati, Str. Portului Basarabiei**

**Numarul de telefon/fax: 0236 414 929 ; Fax: 0236 414 929**

**Codul unic de înregistrare: 5796752**

**Număr de ordine în Registrul Comerțului: J17/10001/1994**

**Patrimoniul regiei : 1.384.210 lei**

**Patrimoniul public al regiei :137.246.872 lei**

Consiliul de Administratie al entitatii RA ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI, numiti prin HCL Galati nr. 493/31.10.2019, a elaborat pentru exercitiul financiar 2019, prezentul raport în baza prevederilor alin. (1) al art. 58 din O.U.G.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare și are ca scop prezentarea performanțelor financiare ale entitatii publice de subordonare locală, asigurând transparența activității desfășurate de aceasta, în concordanță cu obligațiile ce ii revin potrivit legislației în vigoare avand la baza bilantul contabil, contul de profit si pierderi, situatia modificarilor capitalului propriu, situatia fluxurilor de numerar, politici contabile si note explicative cuprinse in situatiile financiare ale anului 2019. Membrii Consiliului de administratie, la numire avea urmatoarea componenta:

CIUCA RODICA

STROEA ADRIAN

MARIN ROMEO

COMAN LAURA ANGELICA

In anul 2019 structura organului de supraveghere și control în cadrul RA ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI a avut urmatoarea componenta:

- Prin HCL 402/23.10.2014 s-a aprobat desemnarea membrilor in Consiliul de Administrare pe o durata de 4 ani, respectiv pana la data de 20.02.2019, cu urmatoarea componenta:

-Barbut Ioan Francisc

- Docan Gh. Sterian;

- Vasiliu CostelCatalin

- Târlea Adrian.

- Prin Ordinul MFP nr. 1695/12.12.2014 a fost numit din partea MFP dl. Ciorici Eugen, membru al CA al regiei, cu incetare de mandat la data de 20.02.2019.

RA ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI

- Prin adresa nr. 405/30.03.2017, începând cu data de 01.04.2017, dl Tarlea Adrian si-a încetat activitatea de membru al CA al regiei, prin demisie, fiind solicitata autoritatii tutelare inlocuirea sa.
- Prin HCL 281/24.04.2018 a fost numit dl Romeo Marin membru in CA a regiei, cu încetarea mandatului la data de 20.02.2019.
- Prin HCL 75/27.02.2019 se aproba numirea de administratori provizorii in Consiliul de Administratie a regiei cu o durata a mandatului de 4 luni, cu posibilitatea de prelungire pana la maxim 6 luni, cu urmatoarea componenta:
  - Gheorghe Potarniche
  - Romeo Marin
  - Stroea Adrian
  - Barbut Ioan Francisc

Domnul Gheorghe Potarniche inceteaza mandatul in data de 09.04.2019, prin renuntare invocand incompatibilitatea.

- Prin HCL 209/24.04.2019 se constată încetarea calității de administrator provizoriu, reprezentant al autorității publice tutelare în Consiliul de administrație al Regiei Autonome ”Administrația Zonei Libere Galați”, a domnului Gheorghe Potârniche și a contractului de mandat nr. 15216/13.03.2019, începând cu data de 09.04.2019 si se aprobă numirea doamnei Rodica Ciucă, în calitate de administrator provizoriu, reprezentant al autorității publice tutelare în Consiliul de administrație al Regiei Autonome ”Administrația Zonei Libere Galați”.
- Prin HCL 320/26.06.2019 se aprobă prelungirea mandatului administratorilor provizorii desemnați în Consiliul de administrație al Regiei Autonome ”Administrația Zonei Libere Galați” până la finalizarea procedurii de selecție a membrilor Consiliului de administrație, dar nu mai mult de 2 luni.
- Prin HCL 493/31.10.2019 se ia act de încetarea de drept, prin ajungerea la termen, a mandatului administratorilor provizorii, numiți în baza HCL nr. 75/27.02.2019, cu modificările ulterioare si se aprobă numirea membrilor Consiliului de administrație al Regiei Autonome ”Administrația Zonei Libere Galați” pe o perioada de 4 ani după cum urmează:

- Stroea Adrian - reprezentant al autorității publice tutelare
- Ciucă Rodica
- Marin Romeo
- Coman Laura-Angelica

Prin adresa înregistrată sub nr.393/25.02.2020, d-na Coman Laura anunță încetarea mandatului prin renunțare, act constatat și aprobat în HCA nr. 14/25.02.2020, având ca urmare încetarea mandatului la data de 28.02.2020.

În baza actelor administrative de numire, au fost întocmite un număr de 4(patru) contracte de mandate, pentru fiecare membru în parte, încheiate între aceștia și autoritatea contractantă, potrivit art. 12 alin (1) din OUG 109/2011.

Raportul cuprinde o prezentare a principalilor indicatori economico- financiari înregistrați de regie ,având la bază datele cuprinse în situațiile financiare anuale și datele raportate de către întreprinderile publice în cauză conform Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 2873/16.12.2016.

Conform art. 2 din O.U.G. nr. 109/2011, guvernarea corporativă a întreprinderilor publice reprezintă ansamblul de reguli care guvernează sistemul de administrare și control în cadrul unei întreprinderi publice, între consiliul de administrație, directori, acționari și alte persoane interesate.

Guvernarea corporativă este un concept cu o conotație foarte largă, care include elemente precum: responsabilitatea managerilor pentru acuratețea informațiilor din rapoartele financiare, existența termenelor limită foarte strânse pentru raportarea financiară, comunicarea și transparența totală asupra rezultatelor financiare, transparența auditului intern, a proceselor și auditului extern. În detaliu, guvernarea corporativă se referă la modul în care sunt împărțite drepturile și responsabilitățile între categoriile de participanți la activitatea regiei, cum ar fi consiliul de administrație, managerii, acționarii și alte grupuri de interese, specificând totodată modul cum se iau deciziile privind activitatea regiei, cum se definesc obiectivele strategice, care sunt mijloacele de atingere a lor și cum se monitorizează performanțele economice.

Practica confirmă necesitatea intensificării eforturilor de acceptare a guvernantei corporative, deoarece s-a observat că organizațiile care se dedică implementării principiilor acesteia au reușit chiar să ajungă să-și maximizeze performanțele. Obiectivele strategice generale și specifice ale activității RA Administrația Zona Libera Galați sunt stabilite în contextul alinierii la cerințele noii politici zonelor libere privind siguranța, securitatea, dezvoltarea durabilă și competitivitatea. În acest context, implementarea și dezvoltarea principiilor guvernantei corporative, dezvoltarea practicilor de afaceri responsabile, transparente, devine tot mai mult o necesitate în fundamentarea și aplicarea strategiilor și politicilor de business ale companiilor.

Subscriind acestui deziderat, RA Administrația Zona Libera Galați urmărește să asigure un cadru riguros de dimensionare și reglementare a principiilor guvernantei corporative la nivelul companiei. Raportarea se face într-un mod consecvent cu raportarea internă către principalul factor decizional operațional. Principalul factor decizional operațional, care este responsabil cu alocarea resurselor și evaluarea performanței, a fost identificat ca fiind consiliul de administrație care ia deciziile strategice.

RA Administrația Zonei Libere Galați își desfășoară activitatea în conformitate cu prevederile HG 190 din 1994 privind înființarea Zonei libere Galați și a Regiei Autonome "Administrația Zonei Libere Galați" și a Legii nr. 84 din 1992 privind regimul zonelor libere.

R.A. Administrația Zonei Libere Galați a fost înființată în scopul promovării schimburilor internaționale și al atragerii de capital străin pentru introducerea tehnologiilor noi, precum și pentru sporirea posibilităților de folosire a resurselor economiei naționale, în porturile maritime și în cele fluviale ale României, în lungul Canalului Dunare - Marea Neagră, al altor canale navigabile și în teritoriile din apropierea punctelor de trecere a frontierei se poate institui regimul de zonă liberă (*art.1 din Legea nr. 84/1992 privind regimul zonelor libere*).

Zona liberă este o zonă geografică a teritoriului României, în care operatorii desfășoară activități, iar mărfurile, mijloacele de transport și alte bunuri se supun prevederilor Legii nr. 86/2006 privind Codul vamal al României, cu modificările ulterioare. Supravegherea vamală se face numai la limita zonelor libere (*art. 2 din Legea nr. 84/1992 privind regimul zonelor libere*).

## CADRUL LEGISLATIV GENERAL APLICAT

- Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- HG 190 din 1994 privind înființarea Zonei libere Galați și a Regiei Autonome "Administrația Zonei Libere Galați"
- Legeii nr. 84 din 1992 privind regimul zonelor libere;
- Hotărârea Guvernului nr 1998/2004 privind aprobarea Normelor metodologice pentru concesionarea bunurilor proprietate publică sau privată a statului ori a unităților administrativ-teritoriale, precum și a activităților/serviciilor publice de interes național sau local, aflate în administrarea zonelor libere
- Hotărârea Guvernului nr 1669/2004 privind aprobarea Normelor metodologice pentru închirierea bunurilor proprietate publică sau privată a statului ori a unităților administrativ-teritoriale, aflate în administrarea zonelor libere
- Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordin Ministerului de Finanțe Nr. 2.873 din 16 decembrie 2016 privind reglementarea procedurii de raportare a unor indicatori economico-financiar de către operatorii economici cu capital/patrimoniu integral ori majoritar deținut direct sau indirect de autoritățile publice centrale ori locale;
- Ordonanța Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome.

## Prezentarea entității

În scopul promovării schimburilor internaționale și al atragerii de capital străin pentru introducerea tehnologiilor noi, precum și pentru sporirea posibilităților de folosire a resurselor economiei naționale, în porturile maritime și în cele fluviale ale României, în lungul Canalului Dunare - Marea Neagră, al altor canale navigabile și în teritoriile din apropierea punctelor de trecere a frontierei se poate institui regimul de zonă liberă, conform prevederilor Legii nr. 84/1992 privind regimul zonelor libere.

Zona liberă este o zonă geografică a teritoriului României, în care operatorii desfășoară activități, iar marfurile, mijloacele de transport și alte bunuri se supun prevederilor Codului vamal al României, cu modificările ulterioare. Supravegherea vamală se face numai la limita zonelor libere.

În baza HG nr. 190/1994 privind înființarea Zonei libere Galați și a RA AZL Galați, a fost instituit regimul de zonă liberă în municipiul Galați pe o suprafață de 136,98 ha.

Regia Autonomă "Administrația Zonei Libere Galați" are ca obiect de activitate administrarea și exploatarea suprafeței declarate zonă liberă.

Regia Autonomă "Administrația Zonei Libere Galați" este administratorul bunurilor din patrimoniul său. În exercitarea dreptului de administrare, regia folosește bunurile pe care le are în patrimoniu în scopul realizării obiectului său de activitate și beneficiază de rezultatele utilizării acestora, potrivit legislației în vigoare.

Regia Autonomă "Administrația Zonei Libere Galați", în calitate de administrator al bunurilor din patrimoniul său, are următoarele atribuții:

- a) răspunde de respectarea reglementărilor legale aplicabile în realizarea obiectului său de activitate și controlează felul în care persoanele care activează în zonă liberă respectă prevederile legale care se aplică în această zonă;
- b) concesionează și închiriază terenuri și construcții din Zona liberă Galați persoanelor fizice și juridice, române sau străine, în condițiile prevăzute de lege;
- c) administrează și asigură exploatarea platformelor, magazinelor, instalațiilor, utilajelor, clădirilor social-administrative, grupurilor sociale, stațiilor de transformare, suprafețelor de teren și a altor imobile aflate în dotare proprie;
- d) asigură repararea și întreținerea construcțiilor și instalațiilor pe care le administrează;

- e) asigura intretinerea in stare de functionare a unitatilor privind furnizarea de apa, agent termic si energie electrica;
- f) asigura intretinerea cailor rutiere de acces;
- g) asigura salubritatea cladirilor si constructiilor situate in Zona libera Galati si preluarea reziduurilor petroliere, menajere si industriale;
- h) inregistreaza situatia statistica a datelor de productie si financiare ale agentilor economici care utilizeaza

Zona libera Galati;

- i) avizeaza si coordoneaza realizarea activitatilor in Zona libera Galati prin eliberarea de licente tuturor utilizatorilor zonei libere - agenti economici, persoane fizice si juridice, romane sau straine, in scopul dezvoltarii echilibrate a zonei, evitarii concurentei neloiale si protejarii mediului ambiant;
- j) stabileste, potrivit reglementarilor legale, tarifele minime anuale pentru toate activitatile pe care le desfasoara in interiorul Zonei libere Galati sau in legatura cu aceasta, pe baza analizei complete si comparative, si le supune aprobarii consiliului de administratie al regiei;
- k) in calitate de administrator al Zonei libere Galati, insoteste echipele care controleaza mijloacele de transport maritim sau fluvial la trecerea frontierei;
- l) avizeaza documentatiile tehnice si proiectele de executie ale noilor obiective economice realizate prin mijloace proprii de catre agenti economici romani sau straini ori in cooperare cu acestia, in conformitate cu legislatia in vigoare, in scopul dezvoltarii echilibrate a Zonei libere Galati si al protectiei mediului ambiant;
- m) asigura aplicarea normelor de protectie a muncii si a mediului inconjurator, a normelor de igiena si de prevenire si combatere a bolilor transmisibile si controleaza modul de respectare a acestor norme;
- n) organizeaza activitatea de prevenire si stingere a incendiilor;
- o) intocmeste, supune spre aprobare si executa, conform legii, bugetul de venituri si cheltuieli pentru activitatea proprie;
- p) informeaza periodic sau la cererea Ministerului Transporturilor, prin Agentia Zonelor Libere, asupra activitatilor desfasurate in Zona libera Galati si a eficientei acestora;
- r) elaboreaza studii si programe privind proportiile, nivelurile si ritmurile de dezvoltare, modernizare si sistematizare a Zonei libere Galati;
- s) organizeaza si desfasoara activitatea de paza si control la portile ce acces si pe intreg teritoriul Zonei libere Galati.



In Zona libera Galati se pot desfasura urmatoarele activitati:

- a) manipularea, depozitarea, sortarea, masurarea, ambalarea, conditionarea, asamblarea, prelucrarea, fabricarea, marcarea, testarea, licitarea, vinzarea-cumpararea, expertizarea, repararea, dezmembrarea marfurilor, transportul si expeditiile interne si internationale;
- b) organizarea de expozitii;
- c) organizarea operatiunilor de bursa si financiar-bancare cu avizul Bancii Nationale a Romaniei;
- d) infiintarea de cantine si restaurante, precum si de magazine de desfacere sau comercializare "en gros" sau "en detail", in perimetrul zonei libere;
- e) inchirierea sau concesiunea cladirilor, terenurilor, spatiilor de depozitare si a spatiilor neamenajate din zona libera, destinate construirii de obiective economice;
- f) controlul calitativ si cantitativ al marfurilor;
- g) aprovizionarea mijloacelor de transport care opereaza in Zona libera Galati;
- h) prestari de servicii, precum si alte activitati specifice regimului de zona libera.

Resursele financiare ale administratiilor zonelor libere se constituie din:

- a) venituri din aplicarea tarifelor de acordare a licentelor de desfasurare a activitatii;
- b) venituri din aplicarea tarifelor de inchiriere si concesiune;
- c) venituri din eliberarea permiselor de acces;
- d) venituri din comisioane si prestari de servicii;
- e) venituri din alte activitati;
- f) venituri provenite din penalitati de intarziere a platilor prevazute in contractele comerciale incheiate;
- g) fonduri de la bugetul de stat sau de la bugetele locale, dupa caz, pentru realizarea de investitii pentru domeniul public;
- h) alte venituri, credite bancare si resurse atrase.

În realizarea obiectului de activitate, R.A. Administrația Zonei Libere Galati utilizează atât active proprii, cât și active aparținând domeniului public al Municipiului Galati date în administrare de către Consiliul Local Galati. Activele date în administrare constau în principal în elemente de infrastructură portuară precum terenuri si clădiri. Bunurile care constituie elemente de infrastructură portuară fac obiectul cedării dreptului de administrare de către Consiliul Local Galati și sunt situate în incinta Platformei 2 a Zonei Libere Galati.

Pentru serviciile furnizate pe teritoriul portuar sunt elaborate norme de fundamentare ale tarifelor în conformitate cu prevederile art. 37, alin. (2) din Ordonanța Guvernului nr.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 căile navigabile interioare - cu modificările și completările ulterioare.

Pentru prestarea serviciilor, R.A. Administrația Zonei Libere Galati stabilește tarife în mod nediscriminatoriu conform art. 37, alin. (1) din Ordonanța Guvernului nr.22/1999, actualizata.

Fundamentarea tarifelor se face pe baza unor norme de fundamentare întocmite de administrație pe baza datelor din contabilitatea de gestiune și în urma consultării prealabile a operatorilor economici din zona libera Galati.

Aprobarea tarifelor se face de către Consiliul de Administrație al R.A. Administrația Zonei Libere Galati după avizarea Normelor de fundamentare ale tarifelor de către Consiliul de Supraveghere din Domeniul Naval din cadrul Consiliului Concurenței, conform alin.(2), lit. b), art 66<sup>2</sup> din O.G.22/1999, actualizata.

Astefel, prin HCA nr.49 din 14.12.2018 au fost aprobate nivelul minim al tarifelor și taxelor stabilite pentru toate activitățile economice practicate de RA Administrația Zonei Libere Galati

Nivelul tarifelor pentru inchirieri, concesiuni și prestări de servicii se stabilește prin negociere directă sau licitație, după caz, concretizată în contractele încheiate între administrațiile zonelor libere și persoanele fizice și/sau juridice, române ori străine, care desfășoară activități în zonele libere.

Activitatea de concesiune și închiriere de terenuri și construcții în Zona Libera Galati se desfășoară, în conformitate cu legislația și normele privind metodologia concesiunii, închirierii și locației de gestiune, respectiv HG nr. 1.669/2004 privind aprobarea Normelor metodologice pentru închirierea bunurilor proprietate publică sau privată a statului ori a unităților administrativ-teritoriale, aflate în administrarea zonelor libere.

Comisia de licitație este numită de Consiliul de administrație al Regiei Autonome "Administrația Zonei Libere Galati" și formată din reprezentanți ai acesteia, ai Ministerului Finanțelor, precum și ai Agenției Zonelor Libere din cadrul Ministerului Transporturilor.

Conducerea Regiei Autonome "Administratia Zonei Libere Galati" este asigurata de:

- consiliul de administratie;
- directorul general al regiei.

Prin HG nr. 669/05.06.2003 se aproba trecerea sub autoritatea Consiliului Local al Municipiului Galati a Regiei Autonome "Administratia Zonei Libere Galati".

### **Obiectivele politicii de acționariat**

În principal, obiectivul politicii este consolidarea obiectivelor strategice ale regiei și prestarea unor servicii de calitate .

Se urmărește în permanență, implementarea principiilor de guvernanză corporativă în activitatea curentă prin utilizarea unor criterii transparente în alegerea administratorilor și conducerii executive.

### **Indicatorii economici de realizare a obiectivelor politicii de acționariat**

Adunarea Generală a Acționarilor urmărește îndeplinirea obiectivelor societății prin intermediul indicatorilor de performanză stabiliți prin contractele de mandat ale membrilor consiliilor de administratie și directorului general al entitatii .

Pentru membrii Consiliului de Administratie in anul 2019 nu au fost stabilite si aprobate, de catre autoritatea tutelara, criterii de performanta, acestia fiind numiti provizoriu

RA Administratia Zonei Libere a intocmit pentru 2019 situatii financiare anuale, cu respectarea prevederilor urmatoarelor acte normative :

- Legea contabilitatii nr. 82/1991 ;
- ORDIN MFP Nr. 1802 din 29 decembrie 2014 - pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Ordinul MFP Nr. 3781/2019 din 23 decembrie 2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile

- OG nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, cu modificarile si completarile ulterioare ;
- Ordinul 144/2005 privind aprobarea Precizarilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizarii profitului.

Situatiile financiare anuale ale regiei cuprind :

- bilant , cod 10;
- cont de profit si pierdere, cod 20 ;
- date informative, cod 30;
- situatia activelor imobilizate, cod 40 ;
- notele explicative la situatiile financiare ;
- modificarea capitalurilor proprii;
- -situatia fluxurilor de trezorerie.

Pentru anul 2019, in baza prevederilor Legii nr. 50/2019 a bugetului de stat pe anul 2019, Ordonantei de urgenta nr.109/2011 privind guvernanta corporativa si OG nr.26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici sau majoritari, regia a supus aprobarii Consiliului Local Galati, Bugetul de Venituri si Cheltuieli pe anul 2019, intocmit conform Ordinului MFP nr. 3145/2017, actualizat, privind aprobarea formatului si structurii bugetului.

Astfel, executia BVC aferent anului 2019 este prezentat in tabelul :

Nr.crt	Indicatori	Realizat	Prevazut	Realizat	%
		31.12.2018	31.12.2019	31.12.2019	
0	1	2	3	4	5=4/3
<b>I</b>	<b>VENITURI TOTALE ( 1+2 )</b>	3156710	3266620	3248517	99,45
<b>1</b>	Venituri din exploatare (a+b)	2941171	3131620	3141107	100,30
<b>a</b>	din productia vanduta	2631208	2800620	2811639	100,39
	<i>redevente</i>	2025555	2090000	2133717	102,09
	<i>chirii</i>	208237	283620	163805	57,76
	<i>licente, permise</i>	342297	356000	382601	107,47
	<i>prestatii cheiaj</i>	55119	71000	131516	185,23
	<i>alte venituri</i>	0	0	0	0,00
<b>b</b>	alte venituri din exploatare	309963	331000	329468	99,54
	<i>din penalitati</i>	34699	10000	55480	554,80
	<i>din subventii pentru investitii</i>	248598	250000	248598	99,44

	<i>organizare licitatii</i>	0	3000	249	8,30
	<i>recuperare energie si apa; debite,vanz. active</i>	26666	68000	25141	36,97
<b>2</b>	Venituri financiare	215539	135000	107410	79,56
	<i>diferente de curs valutar</i>	117105	125000	104945	83,96
	<i>dobanzi depozite</i>	98434	10000	2465	24,65
<b>II</b>	<b>CHELTUIELI TOTALE (1+2)</b>	3214719	3263250	3236040	99,17
<b>1</b>	Cheltuieli din exploatare (A+B+C+D)	3082911	3156250	3141770	99,54
<b>A</b>	Cheltuieli cu bunuri si servicii (A1+A2+A3)	485831	380150	374555	98,53
A1	cheltuieli privind stocurile, din care	82656	84000	90774	108,06
a	<i>materiale consumabile si alte mat.</i>	26272	20000	20513	102,57
b	<i>combustibil</i>	8818	9000	8684	96,49
c	<i>energie si apa</i>	47566	55000	61577	111,96
A2	<i>cheltuieli privind serviciile ex.e de terti</i>	16457	22110	17949	81,18
	intretinere si reparatii	7782	15610	14339	91,86
	prime asigurare auto	8675	6500	3610	55,54
A3	<i>cheltuieli cu alte servicii executate de terti</i>	386718	274040	265832	97,00
	<i>reclama si publicitate</i>	4951	5200	5189	99,79
	<i>protocol</i>	350	500	264	52,80
	<i>sponsorizare</i>	1200	0	0	
	<i>deplasare</i>	7982	6000	4783	79,72
	<i>taxe postale,telecomunicatii</i>	34922	36000	34786	96,63
	<i>servicii bancare</i>	9015	9200	7242	78,72
	<i>alte cheltuieli cu servicii executate de terti</i>	308298	196240	190910	97,28
	a) paza si protectie	280320	185000	180298	97,46
	b) intretinere tehnica de calcul	7000	1390	1386	99,71
	c) pregatire profesionala	1818	4000	1130	28,25
	d) reevaluare	2500	2725	3525	129,36
	e) recrutare OUG 109/2011	0	0	1510	
	f) licitatii si anunturi publicitare	16660	3125	3061	97,95
	<i>alte cheltuieli</i>	20000	20900	22658	108,41
	a) salubritate	7745	8500	9394	110,52
	b) medicina muncii	2000	2000	1992	100,00
	c) topometrie	800	0	0	
	d) securizare dane	0	0	0	
	e) diverse (taxa seap, taxe notariale, consultanta)	9455	10400	11272	108,38
<b>B</b>	Cheltuieli cu impozite, taxe, varsaminte *	195046	197000	191678	97,30
<b>C</b>	Cheltuieli cu personalul (C1+C2+C3+C4+C5)	2029200	2059600	2038312	98,97
C0	Cheltuieli de natura salariala(C1+C2)	1699633	1727600	1732086	100,26
C1	Cheltuieli cu salariile	1579953	1638600	1643618	100,31
	<i>salarii de baza</i>	1003038	1044600	1046474	100,18
	<i>sporuri, prime</i>	478800	497000	500144	100,63
	<i>bonificatii ccm</i>	98115	97000	97000	100,00
C2	Bonusuri	119680	89000	88468	99,40
	<i>cheltuieli sociale</i>	13100	14000	15149	108,21
	<i>cheltuieli participare profit</i>	32165	0	0	
	<i>tichete de masa</i>	74415	75000	73319	97,76
C3	Alte cheltuieli (plati compensatorii, etc)	0	0	0	
C4	Chelt.aferente contractului de mandat si CA	257712	255000	233745	91,66
	<i>director general</i>	172800	165000	165189	100,11

	<i>consiliu de administratie + secretar</i>	84912	90000	68556	76,17
<b>C5</b>	Cheltuieli cu asigurarea si protectia sociala:	71855	77000	72481	94,13
	contributia asiguratorie de munca	42287	44450	42409	95,41
	chelt.pensii facultative	29568	32550	30072	92,39
<b>D</b>	Alte cheltuieli de exploatare	405723	519500	536918	103,35
	amortizare imobilizari	405723	494000	536631	108,63
	alte cheltuieli,amenzii	0	25500	287	1,13
<b>E</b>	Ajustari si deprecieri pentru pierdere si provizioane:	-32889	0	307	
	Cheltuieli	0	0	307	
	venituri din provizioane	32889	0	0	
<b>2</b>	Cheltuieli financiare	131808	107000	94270	88,10
<b>III</b>	<b>REZULTAT BRUT</b>	-58009	3370	12477	

## ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO - FINANCIARI

### I. INDICATORII DE ECHILIBRU FINANCIAR

*Fondul de rulment net* – reprezintă marja de securitate a echilibrului financiar si constă în existenta unui fond de resurse permanente necesar desfășurării activitatii regiei, în conditii normale, fără contractarea altor imprumuturi.

*Fondul rulment net (FR)* = Active circulante – Datorii curente = 1.957.173 – 174.600 = 1.782.573 lei

*Nevoia de fond de rulment* - reprezinta resursele necesare pentru finantarea activitatii curente.

*Nevoia de fond de rulment (NFR)* = Active circulante – Trezoreria - Datorii curente = 1.957.173 - 1.603.335 - 174.600 = 179.238 lei

### II. INDICATORII DE AUTONOMIE FINANCIARA

*Indicatorii de autonomie financiara* - exprimă pe de o parte nivelul de îndatorare al regiei si pe altă parte gradul de lichiditate al acesteia.

*Nivelul de îndatorare* - se calculează ca raport între Datorii si Pasivul total al regiei

$681.361 / 11.433.680 = 0,060$ , valoarea sa optimă situându-se sub valoarea 1, valoare care dovedeste autonomia financiară a regiei si faptul că aceasta nu are datorii față de furnizori, fata de bugetul de stat, fata de bugetul asigurărilor sociale si fonduri speciale, plățile fiind efectuate la termenele scadente.

### III. INDICATORII DE LICHIDITATE :

*Indicatorul lichiditatii curente* - masoara capacitatea regiei de a plati datoriile petermenscurt utilizand active din bilant cu grad de lichiditate scurt si este favorabil atunci cand raportul este mai mare ca 1;

Active curente/Datorii curente = 1.957.173 / 174.600 = 11,20

**Indicatorul lichiditatii imediate =**

(Active curente – Stocuri)/Datorii curente = 1.957.173 - 0/ 174.600 = 11,20

este un indicator ce reflecta capacitatea societatii de a-si acoperii imediat datoriile, utilizand activele cu cel mai mare grad de lichiditate, fiind favorabil cand raportul este mai mare de 0,6 .

**IV.INDICATORII DE PROFITABILITATE**

**Marja profitului net** -arata cat de profitabila este activitatea totala a regiei si este favorabila atunci cand valoarea este supraunitara.

Marja profitului net = Profitul net/Cifra de afaceri x100= -24.378/2.811.639 x100= -0,86%

La 31.12.2019 SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU se prezinta astfel:

Denumirea elementului		Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			Total din care:	Prin transfer	Total din care:	Prin transfer	
A		1	2	3	4	5	6
Capital subscris		0	0	0	0	0	0
Patrimoniul regiei		312,575	1.071.635	0	0	0	1.384.210
Prime de capital		0	0	0	0	0	0
Rezerve din reevaluare		3.871.160	0	0	0	0	3.871.160
Rezerve legale		178,592	0	0	0	0	178,592
Rezerve statutare sau contractuale		0	0	0	0	0	0
Alte rezerve		2.458.620	0	0	1.071.635	0	1.386.985
Actiuni proprii		0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C	0	0	0	0	0	0
	Sold D	0	0	0		0	0
Rezultatul reportat provenit de adoptarea pentru prima data de IAS , mai putin IAS 29*32	Sold C	0	0	0	0	0	0
	Sold D	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenit din mopdificarea politicilor	Sold C	0	0	0	0	0	0

contabile	Sold D	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	0	0	0	0	0	0
	Sold D	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	Sold C	0	0	0	0	0	0
	Sold D	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conf cu Directiva a patra Comunit.Economice Europene	Sold C	0	0	0	0	0	0
	Sold D	0	0	0	0	0	0
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	66,935	24,378	0	0		91,313
	Sold D			0	0	0	0
Repartizarea profitului		0	0		0		0
Total capitaluri proprii		6.754.012	1.047.257	0	1.071.635	0	6.729.634

Patrimoniul propriu al regiei inregistrat la data de 31.12.2019 este in valoare de 1.384.210 lei, generat de o crestere in suma de 1.071.635 leireprezentand bunuri realizate din fondul de dezvoltare din profitul net aprobat prin Hotararea Consiliului de Administratie nr.22/2019.

Patrimoniul public al regiei are valoarea de 137.246.872,22 lei, urmare a Hotaririlor Consiliului Local de majorare a acestuia, cu fonduri primite de la bugetul local, fiind constituit din:

-teren	127.718.024,78 lei
- cheu vertical dane 51-52	1.156.891,01 lei
- zid aparare dane 50-53	502.199,30 lei
- cheu vertical pt. nave minereu	3.775.104,81 lei
-cheu vertical dane 53	2.256.769,10 lei
- drumuri, terasamente, 2340 mp	617.258,79 lei
- retea apa-canal, peron 2	8.768,89 lei
- cabine peron 4 buc.	48.175,67 lei
-bunuri in curs de executie	1.163.679,87 lei



Situatia activelor imobilizate ale regiei :

lei

ELEMENTE DE ACTIVE	VALOAREA BRUTA				DEPRECIERI (amortizări si ajustari)			
	SOLD LA 01.01.2019	Cresteri	Reduceri	SOLD LA 31.12.2019	SOLD LA 01.01.2019	Depreciere inregistrată in cursul exercitiului	Reduceri sau reluări	SOLD LA 31.12.2019
0	1	2	3	4	5	6	7	8=5+6-7
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	10.102.704,45	1.131.314,98	1.055.231,88	10.178.787,55	209.376,90	536.631,29	39.095,24	706.912,95
Imobilizari necorporale	40.250,49	500,00		40.750,49	40.250,49	500		40.750,49
Imobilizari corporale:	6.776.409,51	1.121.717,12	39.095,24	7.859.031,39	169.126,41	536.131,29	39.095,24	666.162,46
<i>Constructii</i>	<i>6.504.903</i>	<i>1.016.136,64</i>		<i>7.521.039,64</i>	<i>0</i>	<i>512.375,90</i>		<i>512.375,90</i>
<i>Instalatii tehnice si masini</i>	<i>212.946,24</i>	<i>103.144,35</i>	<i>37.825,24</i>	<i>278.265,35</i>	<i>128.986,18</i>	<i>21.384,16</i>	<i>37.825,24</i>	<i>112.545,10</i>
<i>Alte instalatii si mobilier</i>	<i>58.560,27</i>	<i>2.436,13</i>	<i>1.270,00</i>	<i>59.726,40</i>	<i>40.140,23</i>	<i>2.371,23</i>	<i>1.270,00</i>	<i>41.241,46</i>
<i>Imobilizari in curs</i>	<i>3.080.745,16</i>	<i>9.097,86</i>	<i>1.016.136,64</i>	<i>2.073.706,38</i>				
<i>Avansuri imobilizari corporale</i>	<i>205.299,29</i>			<i>205.299,29</i>				

In cursul anului 2019 au fost receptionate doua obiective de investitii (hala depozitare, drum), generand cresterea activelor imobilizate, respectiv imobilizari de natura constructii (ct.212) si reducerea activelor imobilizate reprezentand imobilizari in curs (ct.231).

Cresterea activelor, de natura instalatii si mijloace de transport (ct.213) este inregistrata ca urmare a achizitionarii unui autoturism si a unui sistem control acces, iar reducerea acestora se datoreaza vanzarii unui autoturism, respectiv casarii unei imprimante, ambele amortizate integral.

## Analiza realizării indicatorilor din Bugetul de venituri și cheltuieli

Principalele categorii de venituri din care regia își acoperă cheltuielile de funcționare sunt veniturile din redevențe, chirii, licențe, premise și taxe cheiaj.

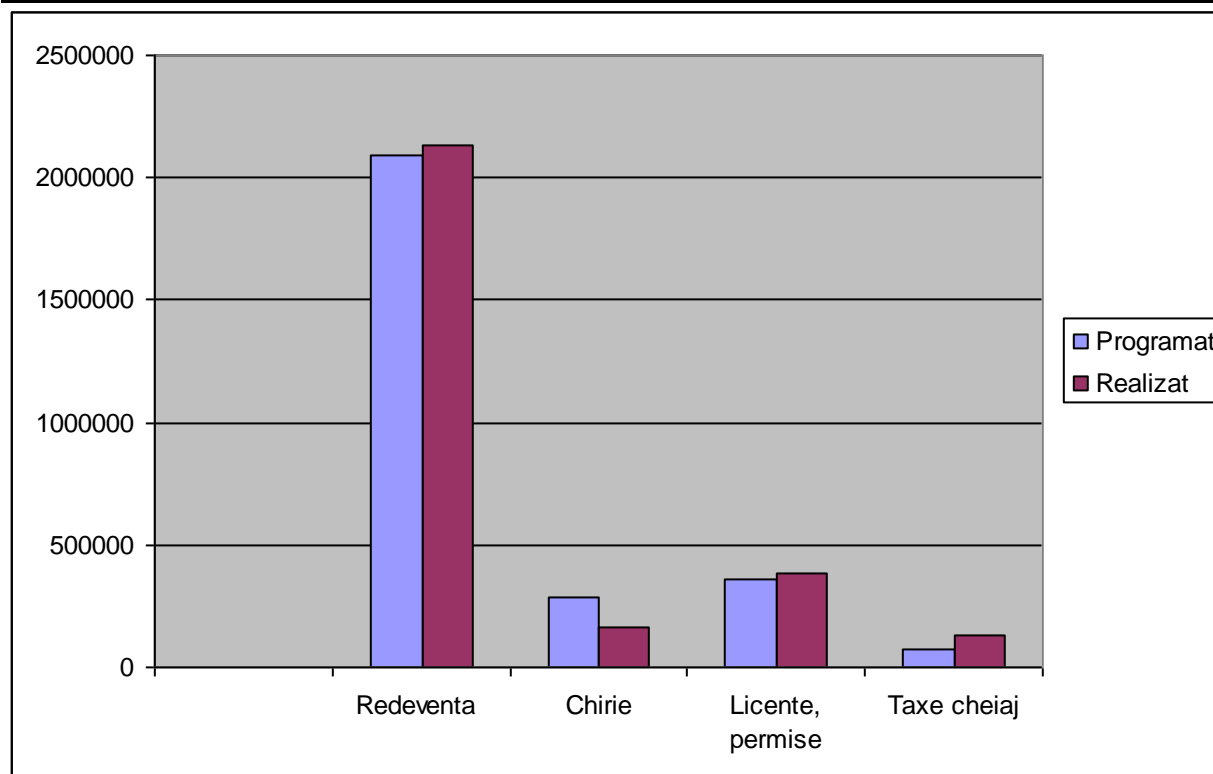
Sintetizând datele din raportările încheiate la 31.12.2019 situația principalilor indicatori economico-financiari, comparativ cu prevederile din Bugetul de venituri și cheltuieli al regiei aprobat pe anul 2019, este prezentată în anexa privind « Executia bugetara pe anul 2019 ».

### A. Structura veniturilor totale

**Veniturile totale** înregistrate sunt sub nivelul programat, fiind realizate în proporție de 99,45%.

*Veniturile din exploatare, din activitatea de baza*, sunt sub nivelul programat, de 100,30 %.

Redevența		%	Chirie teren și depozite.		%	Licențe și permise		%	Taxe cheiaj, lei		%
program	realizat		program	realizat		program	realizat		program	realizat	
2.090.000	2.133.717	102,09	283.620	163.805	57,76	356.000	382.601	107,47	71.000	131.516	185,23



#### a) Veniturile din redevențe și chirii.

Veniturile din redevențe au fost realizate în sumă de 2.133.717 lei (102,02%), iar cele din chirii în sumă de 163.805 (57,76 %).

b) *Veniturile din licente si permise*

Licenta de lucru si permisul de acces sunt documente în baza cărora Administratia Zonei Libere permite unui utilizator să desfășoare activități specifice de zona libera, respectiv accesul persoanelor/utilajelor/mijloacelor de transport în incinta zonei libere.

La sfîrsitul anului 2019, veniturile din licente si permise au fost realizate în sumă de 382.601 lei (107,47 %)

c) *Veniturile din taxe de cheiaj*

Prin exploatarea celor trei dane fluvio-maritime, realizările la 31.12.2019 au fost în sumă de 131.516lei (185,23%).

La 31.12.2019 regia avea în derulare contracte comerciale, respectiv contracte de concesiune si contracte de inchiriere si utilizatori, astfel :

**SITUATIA CONTRACTELOR DE CONCESIUNE  
PLATFORMA I  
PLATFORMA I, ETAPA I DE DEZVOLTARE**

<b>DENUMIREA SOCIETATII</b>	<b>nr contract/an</b>	<b>Suprafata totala - MP</b>	<b>Redeventa</b>	<b>REDEVENTA ANUALA</b>	<b>Valabilitate</b>
CITY GAS SRL GALATI	49/12,07,2004	5897	2,01 USD/mp/an	11853 USD	50 ani
CITY GAS SRL GALATI	8/12,04,2007	3386	2 USD/mp/an	6772 USD	50 ani
CITY GAS SRL GALATI	18/30,06,2005	3199 600	2 USD/mp/an 0,35 USD/mp/an	6608 USD	50 ani
ELECTRICA SA	802/17,09,1999	481	0,7 USD/mp/an	30,1 USD	50 ani
B&A TOTAL INVEST SRL	11/19.03.2009	2000	2,5 EUR/mp/an	5000 EUR	49 ani
NERTRANS CARGO SRL	22/06,08,2014	9554	2 EUR/mp/an	19108 EUR	49 ani
LANDSTAR CAPITAL SRL	32/18,09,2017	2740	1,5 EUR/mp/an	4110 EUR	49 ani
<b>TOTAL CONCESIONAT ETAPA I</b>		<b>27857</b>			

**PLATFORMA I, ETAPA II DE DEZVOLTARE**

DENUMIREA	nr contract/an	Suprafata	Redeventa	REDEVENTA	
<b>SOCIETATII</b>		<b>totala - MP</b>		<b>ANUALA</b>	
BRISE GROUP SRL	11/28,05,2007	9666	1 EUR/mp/an	9666 EUR	49 ani
SUN GRAIN TERRA SRL	22/26.05.2015	48831,78	2EUR/mp/an	97663,56 EUR	49 ani
<b>TOTAL CONCESIONAT ETAPA II</b>		<b>58497,78</b>			

**PLATFORMA II**

DENUMIREA	NR CONTRACT/AN	Suprafata	Redeventa	REDEVENTA	
<b>SOCIETATII</b>		<b>totala - MP</b>		<b>ANUALA</b>	
HOLDING DE ACEROS ESPECIALES SA	1877/06,11,1997	3853	5 USD/mp/an	19265 USD	50 ani
HOLDING DE ACEROS ESPECIALES SA	940/14,04,1998	9801	6 USD/mp/an	58806 USD	50 ani
HOLDING DE ACEROS ESPECIALES SA	17/12,06,2014	250	5 EUR/mp/an	1250 EUR	49 ani
CAMYDOR MONTAGGI SRL	1/31,07,2001	1407	5 USD/mp/an	7035 USD	50 ani
PORT BAZINUL NOU SA Galati GALATI	1/10,01,2006	73967	2,5 USD/mp/an	184917,5 USD	50 ani
MAIRON SA	1951/18,11,1997	1554,5	5 USD/mp/an	7772,5 USD	50 ani
BONVIT AGROPORT	28/22.07.2016	1381,08	30 EUR/mp/an	41432.4 EUR	49 ani
<b>TOTAL CONCESIONAT PLATFORMA II</b>		<b>92213,58</b>			

In cursul anului 2019 nu s-a incheiat nici un alt contract de concesiune

In cursul anului 2019 nu a fost reziliat nici un contract de concesiune

**Situatia contractelor de inchiriere**

**ANUL 2019**

DENUMIREA FIRMEI	NR. CONTR. DATA	SUPRAFATA (MP)	CHIRIE LUNARA	Venit anual din chirii	VALABILITATE CONTRACT
CITY GAS SRL SRL Galati	24/ 21.07.2005	440 mp	0,35 USD/mp/an	154 USD	21,07,2005-03,08,2020
	38/ 10,11,2005	600 mp	0,35 USD/mp/an	210 USD	11,11,2005-10,11,2021
POPEY M. SRL	77/4,11,2015	262645.50 mp ptr activ agricole	900 lei/ha/an	23638 LEI	04,11,2015 - 03,11,2020
REMTRADE IND GmbH	22/15,10,2012	Inchiriere 20 mp	2,5 EUR/mp/luna	350 EUR	15,10,2012-31,07,2019 REZILIAT
RCS COMISIONAR	1/03,01,2013	1 CONTAINER	50 eur/luna	600 EUR	03,01,2013 - 03,01,2021
SCHENKER ROMTRANS	3/01,02,2013	15 mp	2 EUR/mp/luna	360 EUR	01,02,2013 - 01,02,2021
AGROVULCAN SRL	27/15,09,2014	341795 mp ptr activ agricole	500 lei/ha/an	12105 LEI	15,09,2014-14,09,2019 REZILIAT
AGROVULCAN SRL	27/07,08,2019	150000 mp ptr activ agricole	500 lei/ha/an	37500 LEI	07,08,2019 - 06,08,2024
AGROVULCAN SRL	30/20,09,2019	341795 mp ptr activ agricole	900 lei/ha/an	8972 LEI	20,09,2019-19,09,2024
ECS LOGISTICS SRL	16/21.03.2016	Inchiriere container	50 EUR/luna	600 EUR	21,03,2016 - 20,03,2021
NERTRANS CARGO	11/02,03,2015	600 mp in hala 160 mp spatiu	2,5 EUR/mp/luna	5100 EUR 1360 EUR	02,03,2015 - 12,04,2019 REZILIAT
NERTRANS CARGO	13/15,04,2019	1600 mp	1 EUR/mp/luna	13600 EUR	15,04,2019 -14,06,2020
SUN GRAIN TERRA SRL	14/25,03,2015	5 mp	2 EUR/mp/luna	58 EUR	25,03,2015 - 24,06,2019 REZILIAT
BONVIT AGRO PORT SRL	37/21.10.2016	10 mp	2 EUR/mp/luna	240 EUR	21,10,2016 - 20,04,2021
ICI INTERNATIONAL	36/18,12,2018	10 mp	2,5EUR/mp/luna	300 EUR	18,12,2018-17,12,2020
KAZAN WEAT SL	38/18,12,2018	10 mp	2,5EUR/mp/luna	289 EUR	18,12,2018-17,12,2019 REZILIAT
ROMKAZ FLOUR	37/18,12,2018	10 mp	2,5EUR/mp/luna	289 EUR	18,12,2018-17,12,2019 REZILIAT

**Situatia contractelor de utilizator**

**ANUL 2019**

BULMARKET DM LTD BULGARIA	44/28,12,2006	28,12,2006-27,12,2020
S.C. METALTRADE INTERNATIONAL SRL	04/19.01.2005	19,01,2005-18,01,2021
SC ECOLOGIC TIRE RECYCLING SRL	16/ 09,06,2006	09,06,2006 - 08,06,2020
SC IANK SECURITY GUARD SRL	71/28.12.2015	28,12,2018 - 27,12,2020
SC INSTANT GUARD SRL	66/17.09.2015	17,09,2015 - 19,09,2020
SC UNICOM OIL TERMINAL SRL	12/30.04.2012	30,04,2012 - 29,04,2021
SC MONSANTO ROM	4/15.01.2010	15,01,2010-14,01,2020
SC MONSANTO INT.	6/07.02.2008	
SC VIXON GAS SRL	24/12,07,2018	12,07,2018-11,07,2020
ELECTROTEHNICA SA	15/17,04,2019	17,04,2019 - 16,04,2020
MILAN SRL	17/29,05,2018	01,06,2018 - 31,05,2020
VALRO STL	16/8,05,2019	8,05,2019 - 07,05,2020
CIS GAS SA	19/30,05,2019	30,05,2019 - 29,05,2020
KRUG ALMAZ SRL	20/03,06,2019	03,06,2019 - 02,06,2020
TRACIA TRADING SRL	21/10,06,2019	10,06,2019 - 09,06,2020
TRACTOR AGRO SRL	31/30,09,2019	01,10,2019-30,09,2020
DMT MARINE SRL	39/12,12,2019	13,12,2019-12,12,2020

#### Situatia contractelor de prestatii portuare

##### ANUL 2019

ARUAMAR SHIPPING SRL	542/27.08.2000	NEDETERMINATA
AVALON SHIPPING SRL	3410.12.2018	NEDETERMINATA
BEST MARINE SHIPPING SRL	74/13.10.2015	NEDETERMINATA
LIVAMEX SRL	463/26.05.1999	NEDETERMINATA
CNFR NAVROM S.A.	2552/03.11.1998	NEDETERMINATA
NAVLOMAR MARITIME SRL	34/11.10.2019	NEDETERMINATA
SYROM SHIPPING SRL	52/03.12.2011	NEDETERMINATA
SIGMA S SRL	24/08.07.2019	NEDETERMINATA

*Veniturile financiare* realizate în sumă de 107.410lei, au fost obtinute atât din diferentele de curs valutar înregistrate între momentul facturării si cel al încasării prestatiilor, reevaluării soldurilor în devize lunar la sfârșitul anului, precum si din dobânda acordată pentru depozitele la termen detinute de regie.

*Venituri extraordinare* – nu s-au înregistrat venituri.

### ***B. Structura cheltuielilor totale***

Cheltuielile totale s-au realizat sub nivelul programat, în proporție de 99,17 %.

Cheltuielile de exploatare s-au situat sub nivelul programat, fiind în proporție de 99,54 % și sunt în pondere de 97,08% din cheltuieli totale .

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

Cheltuielile cu bunuri și servicii detin o pondere de 11,57% din totalul cheltuielilor de exploatare, cheltuielile cu taxe și impozite detin o pondere de 5,93%, cheltuielile de natură salariale detin 62,99%, iar alte cheltuielile din exploatare detin o pondere de 16,59% din totalul cheltuielilor de exploatare.

Cheltuielile financiare înregistrate la sfârșitul lunii decembrie în sumă de 94.270 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 înregistrat un nivel de 996 lei cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale, lucru ce se concretizează într-o economie de 4 lei la 1000 lei venituri totale

### ***C. Realizarea profitului***

La finele exercitiului financiar 2019 regia a înregistrat un profit brut de 12.477 lei, un impozit pe profit în valoare de 36.855 lei generând o pierdere netă de 24.378 lei.

## **II. Situația creanțelor și datoriilor la 31.12.2019**

La sfârșitul lunii decembrie 2019, regia înregistrează un sold la creanțe comerciale totale în sumă de 358.471 lei.

Situația creanțelor și a datoriilor către bugetul statului și asigurărilor sociale precum și către furnizori la 31.12.2019, este prezentată în tabelul:

DATORII	SOLD LA 01.01.2019	SOLD LA 31.12.2019 (col. 3+4+5)	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
			SUB 1 AN	INTRE 1- 5 ANI	PESTE 5 ANI
0	1	2	3	4	5
Furnizori	40.000	18.668	18.668		
Furnizori fact. de sosit		1.924	1.924		
Clientsi creditorii	629	161	161		
Garantii contractuale	506.660	502.239			502.239
Datorii cu personalul si asig. sociale si fonduri speciale, imozit salarii	152.252	144.717	140.195		4.522
Datorii soc. catre FPF	1.970	1.915	1.915		
TVA de plata		966	966		
Impozit pe profit		10.771	10.771		
<b>Datorii – total</b>	<b>701.601</b>	<b>681.361</b>	<b>174.600</b>		<b>506.761</b>
Venituri in avans	116.374	135.089	135.089		
<b>Total</b>	<b>817.975</b>	<b>816.450</b>	<b>309.689</b>		<b>506.761</b>

*Nota: Datoriile peste 5 ani reprezinta garantiile de buna executie contractuala a clientilor regiei, scadentela sfarsitul perioadei de concesiune ( 49 ani)*

lei

CREANTE	SOLD LA 01.01.2019	SOLD LA 31.12.2019 (col.3 + 4)	TERMEN DE LICHIDITATE	
			SUB 1 AN	PESTE 1 AN
0	1	2	3	4
Clientsi	292.021	266.641	266.641	
Clientsi-facturi de intocmit	44.276	45.843	45.843	
Furnizori debitori	0	0		
Impozit pe profit	2.543	0	0	
TVA	1587	0	0	
Debitori diversi	41.499	34.188	34.188	



Creante in leg.cu person.	13.224	10.292	10.292	
Alte creante	241	25.741	25.741	
Provizion pentru deprecierea creantelor	-28.170	-28.867	-28.867	
<b>Total creante din active circulante</b>	<b>367.221</b>	<b>353.838</b>	<b>353.838</b>	<b>0</b>
<b>Cheltuieli inregistrate in avans</b>	<b>2.438</b>	<b>4.633</b>	<b>4.633</b>	<b>0</b>
<b>Total creante</b>	<b>369.659</b>	<b>358.471</b>	<b>358.471</b>	<b>0</b>

Pentru anul 2019 regia nu a inregistrat si nu a avut plati restante

### **III.Dispozitii generale privind inventarierea si închiderea bilantului contabil la 31.12.2019**

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

In urma inventarierii efectuate în perioada 01.11.2019-31.12.2019, comisia de inventariere numită prin Decizia nr. 38/04.11.2019, a întocmit Procesul verbal al inventarierii, inregistrat sub nr. 1464/18.11.2019,din care rezultă că nu au fost constatate plusuri sau minusuri, acesta fiind supus aprobării Consiliului de Administratie .

Valorificarea pozitiilor din listele de inventariere, in sensul confruntarii evidentelor cantitativ valorice din contabilitate cu valorile evaluate pentru fiecare bun din listele de inventariere s-a facut pana la data intocmirii bilantului.

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

Organizarea contabilitatii s-a realizat prin serviciul financiar-contabil propriu, prin care s-a urmarit si realizat tinerea corecta si la zi a operatiunilor contabile, respectarea principiilor contabilitatii si a regulilor si metodelor contabile prevazute in reglementarile in vigoare.

Bilantul contabil a fost intocmit in baza balantei de verificare, a conturilor sintetice si s-a urmarit respectarea normelor metodologice si a regulilor de intocmire a bilantului contabil, posturile inscrise in bilant cu datele inregistrate in contabilitate fiind puse de acord cu situatia reala a elementelor patrimoniale pe baza inventarelor.

Contul de profit si pierdere reflecta in mod fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale anului 2019. Regia a realizat inventarierea intregului patrimoniu, rezultatele inventarierii inregistrandu-se in contabilitate si in bilantul contabil. Unitatea are organizata activitatea de control financiar preventive si activitatea de audit intern .

La intocmirea situatiilor financiare anuale s-au avut in vedere regulile cu caracter general prevazute de Legea contabilitatii nr. 82/1991 cu modificarile si completarile ulterioare si prevederile OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate .

Elementele incluse în aceste situatii financiare sunt evaluate folosind moneda mediului economic în care operează entitatea („moneda funcțională”). Situațiile financiare sunt prezentate în leul românesc („lei”), care reprezintă moneda funcțională și de prezentare a Regiei. În situațiile financiare valorile sunt prezentate rotunjite la unități

Inregistrările din evidenta contabila organizata atat sintetic cat si analitic s-au efectuat conform procedurilor operationale, pe baza documentelor justificative legal intocmite privind operatiunile economico-financiare referitoare la activitatea regiei.

Tranzactiile regiei in moneda straina au fost inregistrate la cursurile de schimb comunicate de BNR la data tranzactiilor, iar castigurile si pierderile rezultate din aceste tranzactii sunt recunoscute in contul de profit si pierdere ca venituri sau cheltuieli din diferente de curs valutar. Activele si pasivele monetare in valuta au fost evaluate la 31.12.2019 la cursul valutar comunicat de BNR, din ultima zi lucratoare a anului, respectiv 1USD = 4,2608 lei si 1 EUR = 4,7793 lei. Activele imobilizate, reprezentate de terenuri si constructii au fost prezentate in bilant la valoarea reevaluată, la valoarea de piata, care se substituie valorii de intrare .

La reevaluarea imobilizarilor corporale, amortizarea cumulata pana la data reevaluarii, a fost eliminata din valoarea contabila bruta a activului, iar valoarea neta a fost recalculata la valoarea reevaluatata a activului.

Pentru amortizarea mijloacelor fixe s-a folosit metoda liniara, ca fiind cea mai adecvata atunci cand fluxul de beneficii generat de activul respectiv este constant, pe parcursul duratei normale de utilizare.

Evidenta amortizarii fiscale se tine extracontabil cu ajutorul Registrului de evidenta fiscala. Amortizarea fiscala este cea calculata pe baza costului de achizitie.

Perioadele de amortizare utilizate, care aproximeaza durata utila de viata a imobilizarilor corporale sunt:

- cladiri, platforme 10-50 ani
- mijloace de transport 3-5 ani
- calculatoare si echipamente periferice 1-3 ani

Costul reparatiilor efectuate, in scopul asigurarii functionarii continue a acestora, este recunoscut ca o cheltuiala in perioada in care a fost efectuata.

Imobilizarile corporale in curs de executie reprezinta investitiile neterminate, ce au fost prezentate la costul de achizitie .

Datoriile comerciale si de alta natura sunt prezentate in bilant atunci cand este probabil ca o iesire de resurse, incorporand beneficii economice ce rezulta din decontarea unei obligatii prezente si cand valoarea la care se va realiza aceasta decontare poate fi evaluata in mod credibil.

La finele fiecarei luni, creantele si datoriile in valuta se evalueaza la cursul de schimb al pietei valutare, comunicat de BNR din ultima zi bancara a lunii in cauza. Diferentele de curs inregistrate se recunosc in contabilitate la venituri sau cheltuieli din diferente de curs valutar, dupa caz. Regia este expusa fluctuatiilor cursului de schimb valutar, prin natura activitatilor prestate.

Cheltuielile de exploatare au fost recunoscute in perioada la care se refera atunci cand se poate evalua in mod credibil o diminuare a beneficiilor economice.

In cadrul cheltuielilor exercitiului financiar au fost cuprinse, de asemenea, provizioanele, amortizarile si ajustarile pentru depreciere sau pierdere de valoare.

Veniturile regiei constituie crestere ale beneficiilor economice inregistrate pe parcursul perioadei contabile, ce provin din vanzarea produselor sau serviciilor, acestea au fost evaluate si sunt recunoscute simultan cu recunoasterea cresterii de active.

Veniturile din dobanzi la disponibilul din conturile bancare au fost recunoscute ca venituri financiare in momentul inregistrarii in extrasele de cont.

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare a fost facuta in acord cu urmatoarele principii contabile:

- Principiul continuitatii activitatii - *regia isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil, fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau reducerii semnificative a acesteia.*
- Principiul prevalentei economicului asupra juridicului - *informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor, nu numai forma lor juridica.*
- Principiul prudentei - *la intocmirea situatiilor financiare , recunoasterea si evaluarea trebuie realizata pe o baza prudenta:*
  - *in contul P&P poate fi inclus numai profitul realizat la data bilantului;*
  - *sunt recunoscute datoriile aparute in cursul exercitiului financiar;*
  - *sunt recunoscute deprecierea indiferent de impactul asupra P&P;*
  - *activele si veniturile nu trebuie sa fie supraevaluate iar datoriile si cheltuielile subevaluate*
- Principiul independentei exercitiului - *au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile corespunzatoare exercitiului financiar, fara a se tine seama de data incasarii sau platii*
- Principiul permanentei metodelor - *aplicarea acelorasi politici contabile si metode de evaluare in mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul .*

- Principiul necompensării - Valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu excepția compensărilor între active și pasive admise de Standardele Internaționale de Contabilitate.
- Principiul intangibilității - *bilantul de deschidere corespunde cu bilantul de închidere a exercitiului precedent.*
- Principiul evaluării separate a elementelor de active și datorii- *componentele elementele de active și de datorii trebuie evaluate separat.* În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de active sau de pasiv.

Modul de gestionare al patrimoniului regiei a fost urmărit de controlul de gestiune organizat la nivelul unității, precum și în cadrul inventarierii anuale a patrimoniului în baza deciziei directorului general, conform OMFP nr. 2861/2009.

### **Informații privind salariații, conducerea și administratorii**

Regia a fost condusă de un Consiliu de Administrație format din 5 membrii, numiți prin Hotărârea Consiliului Local Galați.

Conducerea executivă a regiei a fost asigurată de:

- director general
- director adjunct
- director economic

La 31.12.2019 efectivul de salariați, inclusiv director general al regiei, era de 24 persoane, din care :

- conducere - 2 persoane
- personal cu studii superioare - 18 persoane
- personal cu studii medii - 3 persoane

Valoarea totală a cheltuielilor de natură salariale, aferente exercitiului financiar 2019, a fost de 1.732.086 lei, cheltuielile cu asigurările și protecția socială au fost de 72.481 lei și cheltuielile cu indemnizațiile organelor de conducere au fost de 233.745 lei.

Salariații regiei participă la o schemă de pensii facultative, pilonul III, în baza Legii 204/2006.

Pentru luna decembrie 2019 salariile au fost achitate în cursul lunii ianuarie 2020, la data stabilită, conform contractului colectiv de munca..

### **Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza Regiei asupra mediului**

Activitatea principala a regiei are efecte inerente asupra mediului. Aceste efecte sunt monitorizate atent de catre autoritatiile locale si de catre conducerea regiei. Abordarea preventiva si orientarea spre diminuarea impactului asupra mediului sunt elemente care ghideaza activitatea companiei.

### **Evaluarea activitatii Regiei comerciale privind managementul riscului**

#### ***Riscul de credit***

Riscul de credit se refera la riscul ca o terta parte sa nu isi respecte obligatiile contractuale, provocand astfel pierderi financiare Regiei. Regia a adoptat o politica de a face tranzactii doar cu parti de incredere si de a obtine suficiente garantii, cand este cazul, ca mijloc de a reduce riscul de pierderi financiare din nerespectarea contractelor. Expunerea Regiei și ratingurile de credit ale tertelor parti contractuale sunt monitorizate de catre conducere. Creantele comerciale constau dintrun numar restrans de clienti, din diverse industrii si arii geografice. Evaluarea permanenta a creditelor este efectuata asupra conditiei financiare a clientilor si, cand este cazul, se face asigurare de credit.

Regia nu are nici o expunere semnificativa la riscul de credit fata de nici o contraparte sau grup de contraparti avand caracteristici similare. Regia defineste contrapartile ca avand caracteristici similare atunci cand sunt entitati afiliate.

#### ***Risc de lichiditate***

Responsabilitatea finala pentru gestionarea riscului de lichiditate apartine directorilor executivi, care au construit un cadru corespunzator de gestionare a riscurilor de lichiditate cu privire la asigurarea fondurilor Regiei pe termen scurt, mediu si lung si la cerintele privind gestionarea lichiditatilor.

Regia gestioneaza riscurile de lichiditati prin mentinerea unor rezerve adecvate, a unor facilitati bancare si a unor facilitati de imprumut de rezerva, prin monitorizarea continua a fluxurilor

de numerar reale si prin punerea in corespondenta a profilurilor de scadenta a activelor si datoriilor financiare.

### ***Gestionarea riscurilor valutare***

Regia efectueaza tranzactii denuminate in diferite valute. De aici, exista riscul fluctuatiilor in rata de schimb. Expunerile la rata de schimb sunt gestionate in conformitate cu politicile aprobate.

Regia este expusa in principal cu privire la cursul de schimb al EUR fata de RON. Analiza sensibilitatii include doar valuta ramasa exprimata in elemente monetare si ajusteaza conversia la sfarsitul perioadei pentru o modificare de 10% in cursurile de schimb. Modificarile vor fi atribuibile expunerii aferente creantelor si datoriilor comerciale cu parteneri straini in EUR la sfarsitul anului.

### ***Gestionarea riscurilor ratei dobanzii***

Actiunile purtatoare de dobanzi ale Regiei, veniturile, precum si fluxurile de numerar din activitati operationale nu sunt expuse fluctuatiei ratelor dobanzii de piata. Riscul de dobanda al Regiei nu apare intrucat aceasta nu a contractat nici un imprumut.

Regia monitorizeaza continuu expunerea sa la riscul de dobanda. Aceasta include simularea diverselor scenarii, actualizarea pozitiilor existente, alternative de finantare. Pe baza acestor scenarii, Regia estimeaza impactul potential asupra contului de profit si pierdere a unor fluctuatii definite in rata dobanzii. In fiecare simulare, este utilizata aceeaasi fluctuatie in rata dobanzii pentru toate monedele. Aceste scenariile sunt pregatite numai pentru depozitele care reprezinta principalele pozitii purtatoare de dobanda.

Regia este nu expusa la riscul ratei dobanzii, avand in vedere ca nu imprumuta .

### ***Riscul de piata***

Conducerea Regiei monitorizeaza continuu expunerea acesteia la riscuri. Cu toate acestea, utilizarea acestei abordari nu protejeaza Regia de aparitia unor eventuale pierderi in afara limitelor previzibile, in cazul unor fluctuatii semnificative pe piata. Nu a existat nicio

modificare fata de anul precedent in expunerea Regiei la riscurile de piata sau in modul in care Regia isi gestioneaza si isi masoara riscurile.

### *Alte riscuri privind preturile*

Regia este expusa riscurilor privind pretul capitalului propriu, provenite din investitiile de capital propriu. Investitiile de capital propriu sunt detinute pentru scopuri comerciale si sunt semnificative. Regia comercializeaza, prin obiectul sau de activitate specific, in mod activ aceste investitii.

Numerarul este detinut in institutii financiare care, la momentul depunerii, sunt considerate a avea cel mai mic risc de nerambursare. Regia are politici care limiteaza valoarea expunerii pentru orice institutie financiara.

Valoarea contabila a creantelor, neta de provizionul pentru creante, plus numerarul si echivalentele de numerar, reprezinta suma maxima expusa riscului de credit. Desi colectarea creantelor ar putea fi influentata de factori economici, conducerea considera ca nu exista niciun risc semnificativ de pierderi pentru regie, dincolo de provizioanele deja inregistrate.

### *Valoarea justa a instrumentelor financiare*

Instrumentele financiare din bilantul contabil includ creante comerciale si alte creante, numerar si echivalente de numerar, imprumuturi pe termen scurt si lung si alte datorii, inclusiv datorii / creante aferente instrumentelor derivate. Valorile contabile reprezinta expunerea maxima a Regiei la riscul de credit aferent creantelor existente.

### **Elemente de perspectiva privind activitatea Regiei comerciale**

Desi se prognozeaza o tendinta crescatoare pentru economia romaneasca, exista, inca multanesiguranta atat in sectorul politic, cat si in cel economic. Conducerea nu poate prevedea schimbarile ce vor avea loc în Romania si efectele acestora asupra situatiei financiare, asupra rezultatelor din exploatare si a fluxurilor de trezorerie ale Regiei.

### **Selectia administratorilor și directorilor, execuția mandatului acestora**



Selecția membrilor consiliilor de administrație a fost realizată cu respectarea prevederilor O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă.

Mandatarii Consiliului Local Galati în Consiliul de administrație al regiei au aprobat prin Hotărârea nr. .... situațiile financiare anuale ale regiei aferente exercitiului financiar 2019 , și prin Hotărârea nr..... Raportul Administratorilor.

Rapoartele conțin informații legate de:

- Bilantul la data de 31.12.2019;
- contul de profit și pierderi
- situația modificărilor capitalului propriu
- situația fluxurilor de numerar
- un sumar al politicilor contabile
- execuția bugetului de venituri și cheltuieli
- situația patrimoniului societății
- situația creanțelor și datoriilor
- evoluția principalilor indicatori economico- financiari

Situațiile financiare anuale aferente exercitiului financiar 2019 au fost auditate de SC AFICONTA SRL exprimându-și o opinie fără rezerva, întrucât acestea prezintă cu fidelitate, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a RA ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI la data de 31.12.2019, precum și performanța sa financiară pentru anul încheiat la această dată, în conformitate cu OMFP 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare, și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare. .

Obiectivele strategice cuprinse în Planul de Administrare al RA Administrația Zona Libera Galati în perioada 2020-2023 sunt aliniate la Scrisoarea de așteptări a acționarilor și urmăresc dezideratele creșterii performanțelor entității, eficientizarea activității regiei, redefinirea strategică a acesteia în concordanță cu cerințele standardelor moderne de performanță și competitivitate și transformarea RA Administrația Zona Libera Galati într-un lider pe piața valorificând cu maximă eficiență toate oportunitățile existente și viitoare.

Respectând principiile bunei guvernări corporative, administratorii companiei vor continua să acționeze și în mandatul 2020-2023 cu maximă responsabilitate, eficiență, transparență și profesionalism pentru administrarea eficientă și competitivă a societății în consens cu dezideratele

din Scrisoarea de așteptări a acționarilor, respectiv: eficacitate și stabilitate operațională, optimizarea performanțelor și dezvoltarea durabilă a regiei.

**Presedintele Consiliului de Administratie,  
CIUCA RODICA**