



RA ADMINISTRAȚIA ZONEI LIBERE GALAȚI

**RAPORT SEMESTRIAL**  
**potrivit prevederilor art.9 alin(2) lit g din OUG**  
**nr.109/2011, privind guvernanta corporativa a**  
**intreprinderilor publice**  
**SEMESTRUL I 2021**

**Pentru exercițiul financiar: 2021**

**Denumirea entitatii publice: RA ADMINISTRAȚIA ZONEI LIBERE GALAȚI**

**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 :1.384.210lei**

**Patrimoniul public al regiei :138.029.690 lei**

**Capitaluri totale: 6.889.166 lei**

**Profit :151.132 lei**

## **Guvernanta corporativa**

Guvernanta corporativa este un complex de procese, practici, politici, cadru de reglementare, cu impact asupra conducerii, administrarii si controlului unei companii. Guvernanta corporativa are un rol important in protejarea intereselor actionarilor, intrucat sprijina maximizarea valorii detinerii in regie pe termen lung, si in stimularea atentiei investitorilor asupra regiei, prin transparentizarea si eficientizarea activitatilor si proceselor din cadrul regiei, intrucat investitorii au nevoie de informatii corecte, de calitate si diseminate la timp pentru a putea lua decizii de investitie.

Structurile pe care se bazeaza sistemul de guvernanta din cadrul RA ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI:

Consiliul de Administratie,

Conducerea executiva.

## **RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PENTRU SEMESTRUL I 2021**

Consiliul de Administratie al entitatii RA ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI, numiti prin HCL Galati nr. 320/26.06.2019, a elaborat pentru semestru I a exercitiului financiar 2021, prezentul raport în baza prevederilor din O.U.G.109/2011 privind guvernanta corporativa 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 îi revin potrivit legislației în vigoare având la baza Raportari contabile semestriale incheiate la data de 30.06.2021 ce cuprind situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii, contul de profit si pierderi si date informative.

RA ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI este administrata de un Consiliu de Administratie, responsabil cu indeplinirea tuturor strategiilor necesare realizarii obiectului de activitate al regiei. Exista o impartire clara a responsabilitatilor intre Consiliul de Administratie si Conducerea Executiva.

Consiliul de Administratie urmareste ca propriile decizii, cele ale conducerii societatii, precum si reglementarile interne sa fie conforme cu cerintele legale si implementate in mod adecvat. Acesta este responsabil cu monitorizarea managementului societatii, in numele actionarilor.

**Componenta Consiliului de Administratie al regiei la 30 iunie 2021 este urmatoarea:**

ROSCA SERGIU MATEI- Presedinte al Consiliul de Administratie al RA Administratia Zona Libera Galati -reprezentant al autoritatii publice tutelare;

POPA NINA – membru, reprezentantul Ministerului Finantelor;

ALEXANDRU DANIEL – membru;

UDRIS CRISTIAN – membru;

CIUPERCA IULIAN – membru.

In semestrul I a anului 2021 structura organului de supraveghere și control în cadrul RA ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI a avut urmatoarea componenta:

Pentru perioada ianuarie-februarie 2021 Consiliul de Administratie al RA Administratia Zona Libera Galati a avut urmatoarea componenta: Stroea Adrian, Marin Romeo si Toth Silviu-Constantin. Dl. Marin Romeo a avut calitatea de administrator executiv întrucât ocupa si functia de director general al regiei iar la data de 18.02.2021 a renuntat la functia/calitatea de membru în Consiliul de Administratie al RA Administratia Zona Libera Galati.

Prin HCL 51/28.01.2021 se numeste reprezentantul Ministerului Finantelor Publice, respectiv d-na Popa Nina in calitate de membru in Consiliul de Administratie al RA Administratia Zona Libera Galati.

Prin HCL 122/24.02.2021, inceteaza calitatea de membru in Consiliul de Administratie al RA Administratia Zona Libera Galati a d-lui Marin Romeo, Stroea Adrian (prin demisie) si al d-lui Toth Silviu-Constantin ( prin revocare), respectiv se numesc administratori provizorii dupa cum urmeaza:

ROSCA SERGIU MATEI-reprezentant al autoritatii publice tutelare

ALEXANDRU DANIEL

UDRIS CRISTIAN

Prin HCA nr 07/09.03.2021, se numeste dl ROSCA SERGIU MATEI Presedinte al Consiliul de Administratie al RA Administratia Zona Libera Galati

Prin HCL 219/15.04.2021se numeste dl Ciuperca Iulian in calitate de administrator neexecutiv in Consiliul de Administratie al RA Administratia Zona Libera Galati.

În baza actelor administrative de numire, au fost întocmite un număr de 5(cinci) 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 Raportari contabile semestriale încheiate la data de 30.06.2021 și datele raportate de către întreprinderile publice în cauză conform Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 2873/16.12.2016 cu modificările și completările ulterioare.

Prin Decizia Consiliului de Administrație nr.10/25.02.2020, a fost aprobat Planul de Administrare pentru perioada 2020-2023, prevăzut de O.U.G nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr.111/2016 pentru aprobarea O.U.G NR.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

Conform art. 2 din O.U.G. nr. 109/2011, guvernanta 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.

Guvernanta 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, guvernanta 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 Liberă 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 Administratia Zona Libera Galati urmărește să asigure un cadru riguros de dimensionare și reglementare a principiilor guvernantei corporative la nivelul regiei.

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 Administratia Zonei Libere Galati isi desfasoara activitatea in conformitate cu prevederile HG 190 din 1994 privind infiintarea Zonei libere Galati si a Regiei Autonome "Administratia Zonei Libere Galati" si a Legeii 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**

Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

HG 190 din 1994 privind infiintarea Zonei libere Galati si a Regiei Autonome "Administratia Zonei Libere Galati"

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 si a activităților/serviciilor publice de interes national 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 guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

Ordin Ministerului de Finante Nr. 2.873 din 16 decembrie 2016 privind reglementarea procedurii de raportare a unor indicatori economico-financiari de către operatorii economici cu capital/patrimoniu integral ori majoritar deținut direct sau indirect de autoritățile publice centrale ori locale;

#### **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.

Obiectivele zonelor libere stipulate în Legea nr. 84/1992 sunt:

- Promovarea schimburilor internaționale (fără specificația privind promovarea exporturilor).
- Atragerea de capital străin pentru introducerea tehnologiilor.
- Sporirea posibilităților de folosire a resurselor economiei naționale.

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 sau de activitate si beneficiază de rezultatele utilizării acestora, potrivit legislatiei în vigoare.

Regia Autonoma "Administratia Zonei Libere Galati", in calitate de administrator al bunurilor din patrimoniul sau, are urmatoarele atributii:

- raspunde de respectarea reglementarilor legale aplicabile in realizarea obiectului sau de activitate si controleaza felul in care persoanele care activeaza in zona libera respecta prevederile legale care se aplica in aceasta zona;
- concesioneaza si inchiriaza terenuri si constructii din Zona libera Galati persoanelor fizice si juridice, romane sau straine, in conditiile prevazute de lege;
- administreaza si asigura exploatarea platformelor, magaziiilor, instalatiilor, utilajelor, cladirilor social-administrative, grupurilor sociale, statiilor de transformare, suprafetelor de teren si a altor imobile aflate in dotare proprie;
- asigura repararea si intretinerea constructiilor si instalatiilor pe care le administreaza;
- asigura intretinerea in stare de functionare a unitatilor privind furnizarea de apa, agent termic si energie electrica;
- asigura intretinerea cailor rutiere de acces;
- asigura salubritatea cladirilor si constructiilor situate in Zona libera Galati si preluarea reziduurilor petroliere, menajere si industriale;
- inregistreaza situatia statistica a datelor de productie si financiare ale agentilor economici care utilizeaza Zona libera Galati;
- 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;
- 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;
- in calitate de administrator al Zonei libere Galati, insoteste echipele care controleaza mijloacele de transport maritim sau fluvial la trecerea frontierei;

- 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;
- 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;
- organizeaza activitatea de prevenire si stingere a incendiilor;
- intocmeste, supune spre aprobare si executa, conform legii, bugetul de venituri si cheltuieli pentru activitatea proprie;
- informeaza periodic sau la cererea Ministerului Transporturilor, prin Agentia Zonelor Libere, asupra activitatilor desfasurate in Zona libera Galati si a eficientei acestora;
- elaboreaza studii si programe privind proportiile, nivelurile si ritmurile de dezvoltare, modernizare si sistematizare a Zonei libere Galati;
- 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 concesionarea 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:

venituri din aplicarea tarifulor de acordare a licentelor de desfasurare a activitatii;

venituri din aplicarea tarifulor de inchiriere si concesionare;

RA ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI



venituri din eliberarea permiselor de acces;

venituri din comisioane si prestari de servicii;

venituri din alte activitati;

venituri provenite din penalitati de intarziere a platilor prevazute in contractele comerciale incheiate;

fonduri de la bugetul de stat sau de la bugetele locale, dupa caz, pentru realizarea de investitii pentru domeniul public;

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.

Astfel, prin HCA nr. 59 din 21.12.2020 au fost aprobate nivelul minim al tarifelor si taxelor stabilite pentru toate activitatile economice practicate de RA Administratia Zonei Libere Galati

Nivelul tarifelor pentru inchirieri, concesiunari si prestari de servicii se stabileste prin negociere directa sau licitatie, dupa caz, concretizata in contractele incheiate intre administratiile zonelor

libere si persoanele fizice si/sau juridice, romane ori straine, care desfasoara activitati in zonele libere.

Activitatea de concesiune si inchiriere de terenuri si constructii in Zona Libera Galati se desfasoara, in conformitate cu legislatia si normele privind metodologia concesiunii, inchirierii si locatiei de gestiune, respectiv HG nr.1.669/2004 privind aprobarea Normelor metodologice pentru inchirierea bunurilor proprietate publica sau privata a statului ori a unitatilor administrativ-teritoriale, aflate in administrarea zonelor libere.

Comisia de licitatie este numita de Consiliul de administratie al Regiei Autonome "Administratia Zonei Libere Galati" si formata din reprezentanti ai acesteia, ai Ministerului Finantelor, precum si ai Agentiei 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 guvernanță corporativă în activitatea curentă prin utilizarea unor criterii transparente în alegerea administratorilor și conducerii executive.

### **Control intern**

Activitățile de control intern specializate prevazute de legislatia in vigoare sunt derulate prin propriul Birou de Audit intern care desfasoara activitati de audit intern, control financiar de gestiune, control financiar preventiv, ce se desfasoara intr-un cadru metodologic si procedural reglementat de legi, norme si coduri de conduita profesionala specifice fiecarei activitati.

Modul de stabilire si realizare a obiectivelor, constatarile si recomandarile rezultate in urma tuturor actiunilor de control intern, au fost prezentate conducerii , pentru evaluarea activitatii si a controlului intern exercitat in regie.

Unul din mijloacele de comunicare implementat în cadrul regiei pentru creșterea eficienței și transparenței proceselor de business sunt procedurile operationale si de sistem prin intermediul cărora se asigură:

- Respectarea normelor stabilite de regie și utilizarea consecventă a acestora, procesele implementate în cadrul acestei aplicații desfășurându-se într-un flux de activități pre-definite, cu reguli bine determinate, conform acestor proceduri;
- reducerea volumului de documente semnate în format hârtie necesare comunicării diverselor decizii către angajații regiei;
- acuratețe în înregistrarea datelor/crearea documentelor având câmpuri prestabilite, de format pre-definit, cu caracter de obligativitate în completare, ceea ce are impact în scăderea costurilor în irecte datorate erorii umane;
- implementarea de reguli și restricții de administrare;
- vizibilitatea procedurilor specifice activității desfășurate și transparența deciziilor;
- managementul și monitorizarea performanței personalului și operațiunilor;
- accelerează procesele prin automatizarea activităților, integrarea cu alte aplicații și implementarea unor seturi de reguli;
- regăsirea facilă a informațiilor istorice legate de un anumit proces, document sau decizie

### **Managementul riscului**

Managementul riscurilor este o activitate la nivelul întregii societăți care își propune facilitarea realizării eficiente și eficace a obiectivelor organizației. RA Administrația Zona Liberă Galați explorează și dezvoltă continuu oportunități de a susține castigurile și de a stimula creșterile pe termen lung ale valorii acționarilor.

Procesul de management al riscurilor se axează pe identificarea, evaluarea, gestionarea, monitorizarea și raportarea sistematică a riscurilor. Evaluarea riscurilor presupune evaluarea probabilității de producere și a impactului asupra obiectivelor în cazul în care acestea se materializează, asigurând un control global al riscului în cadrul societății și permite menținerea unui nivel acceptabil al expunerii la risc cu costuri minime. În mod evident, cunoașterea amenințărilor vă permite o ierarhizare a acestora în funcție de probabilitatea materializării lor, de amploarea consecințelor asupra obiectivelor, dar și în funcție de costurile preconizate pentru implementarea acțiunilor de reducere a probabilității de apariție sau de limitare a efectelor asupra

obiectivelor, fiind totodata un proces continuu si ciclic bazat pe analiza mediului intern si extern in care se desfasoara activitatea regiei.

Obiectivele Regiei Autonome "Administratia Zonei Libere Galati" privind managementul riscului:

- Intelegerea riscurilor la care este expusa regia si a cauzelor generale si specifice;
- Imbunatatirea profilului de risc al regiei, prin administrarea procesului de identificare, evaluare si gestionare a riscurilor si implementarea masurilor de control, necesare pentru a mentine expunerea la risc in zona tolerabila.

Regia Autonoma "Administratia Zonei Libere Galati" isi reevalueaza continuu portofoliul de riscuri existente, identificand noi expuneri si adaugand valoare societatii prin aplicarea in mod corespunzator, a celor mai bune si eficiente strategii de risc.

### **Codul de etica**

Codul de Etica al Regiei Autonoma "Administratia Zonei Libere Galati" prezinta normele etice de conduita care stabilesc si reglementeaza valorile corporative, responsabilitatile si obligatiile in afaceri ale organizatiei si modul in care functioneaza aceasta.

Codul de Etica furnizeaza reguli in domeniile cheie referitoare la angajati, drepturile omului, managementul mediului, responsabilitatea sociala si guvernanta corporativa, contine liniile directoare care ajuta Regiasa-si urmeze valorile.

Codul prezinta setul de reguli pe baza carora s-a dezvoltat Regia, reguli de comportament etic in afaceri si modul de prevenire a actiunilor ilegale, care ar putea sa apara pe parcursul derularii faptelor de comert in cadrul regiei. Codul are caracter obligatoriu si se aplica in toate structurile si activitatile entitatii.

Codul de etica constituie un angajament fundamental de a depune eforturi pentru conformarea cu standardele etice ridicate si cu cerintele legale aplicabile, oriunde regia isi desfasoara activitatea.

Codul de etica este prezentat pe larg, pe site-ul web al regiei [www.zonaliberagalati](http://www.zonaliberagalati)

### **Documentele elaborate la nivelul R.A Administratia Zona Libera Galați referitoare la prevenirea situațiilor de conflict de interese**

În conformitate cu prevederile art. 6 din HG nr. 583/2016 la nivelul R.A Administratia Zona Libera Galați au fost elaborate, aprobate, următoarele documente:

- Declarația de aderare la valorile fundamentale, principiile, obiectivele și mecanismul de monitorizare a Strategiei Naționale Anticorupție (SNA) 2016-2020 dată din 27.11.2018 sub numărul 1316;

- Planul de Integritate pentru implementarea Strategiei Naționale Anticorupție pentru perioada 2016-2020 la nivelul R.A Administratia Zona Libera Galați, înregistrat sub numărul 1035/30.07.2019 de către Coordonator Grup de lucru pentru implementarea Strategiei Anticorupție la nivelul regiei și aprobat de Directorul General;

- Inventarul măsurilor de transparență instituțională și de prevenire a corupției, precum și indicatorii de evaluare – Anexa nr. 3 la HG 583/2016, indicatori minimali care măsoară, din punct de vedere cantitativ și calitativ, gradul de implementare a standardelor legale de integritate, elaborat de către Președintele Comisiei pentru implementarea Strategiei Anticorupție la nivelul RA Administratia Zona Libera Galați, aprobat de Directorul General.

Prin Decizia nr. 589/25.04.2019 a fost constituită Comisia pentru implementarea Strategiei Naționale Anticorupție 2016-2020 la nivelul R.A Administratia Zona Libera Galați. Această comisie este constituită din coordonator – Sef Serviciu Comercial-Tehnic, și un secretar de comisie, pentru care a fost aprobat Regulamentul de organizare și funcționare. Conform informațiilor furnizate de către coordonatorul Comisiei pentru implementarea Strategiei Naționale Anticorupție, rezultă că această structură elaborează anual Raportul privind stadiul implementării strategiei și Inventarul măsurilor de transparență instituțională și de prevenire a corupției precum și indicatorii de evaluare la nivelul RA Administratia Zona Libera Galați (anexa nr 3 la H.G. nr 583/2016-SNA).

### **Activitatea Consiliului de Administratie**

În perioada 01 ianuarie. – 30 iunie 2021, membrii CA ai regiei s-au întrunit într-un număr de 6 sedinte lunare ordinare si 2 sedinte extraordinare, respectându-se prevederile ROF al CA al regiei în ceea ce privește modul de convocare si de desfasurare al sedintelor.

Au fost emise un număr de 22 de hotărâri ale Consiliului de administratie al regiei ce au avut ca obiect organizarea si functionarea regiei, dintre care amintim:

- aprobarea situatiilor financiar-contabile la 31.12.2020 însoțite de raportul administratorilor și raportul auditorului financiar extern, execuția BVC/2020, a procesului verbal privind inventarierea patrimoniului regiei la 31.12.2020;

- realizarea proiectului de investitii “Platforma Depozitare” din zona libbera Galati;

- avizarea BVC/2021 al regiei;

- întocmirea Raportului administratorilor regiei pentru 2020, evaluarea activitatii

directorilor pentru anul 2020;

- aprobarea/actualizarea Planului Anual de Achizitii;
- aprobarea organigramei si a statutului de functii al regiei.

De asemenea, în cadrul lucrarilor consiliului au fost prezentate informari cu privire la: contractele comerciale încheiate de regie cu utilizatorii zonei libere, situatia economico-financiara, litigiile si creantele existente, raportul de control intern managerial al regiei pentru anul 2020, raportul de audit intern al regiei pentru anul 2020, la activitatea de conducere executiva si evolutia regiei, etc, a fost solicitata demararea procedurii de selectie a auditorului financiar extern precum si analiza unor oferte de piata pentru selectia unor servicii de guvernanta corporativa pentru stabilirea componentei variabile a directorilor.

Tot în aceasta perioada **Comitetul de Audit din cadrul CA al regiei**, constituit prin hotarârea Consiliului de administratie al regiei nr. 7/09.03.2021 si având urmatoarea componenta: dna. Popa Nina, dl. Rosca Sergiu Matei-Presedinte si dl. Alexandru Daniel, s-a întrunit în sedinta din 20 mai 2021 în cadrul căreia s-a efectuat analiza următoarelor documente:

a). Analiza situatiilor financiare anuale ale regiei pentru anul 2020 si anexele sale, a notelor explicative, executia bugetului regiei/2020, repartizarea profitului net al regiei pe anul 2020 si a raportului auditorului statutar al regiei pentru anul 2020.

b). Realizarea indicatorilor de performanță a regiei pe anul 2020.

A fost emisă hotărârea nr. 1/20.05.2021 a CoA prin care acesta a avizat favorabil, în unanimitate, materialele aflate în discutie.

În conformitate cu prevederile art.51 din OUG 109/2011, raportul comitetului de audit pentru semestrul 2/2021 a fost publicat pe pagina de internet a regiei la capitolul Transparenta decizionala.

Nu au fost identificate situatii privind **conflictele de interese** ale administratorilor regiei care într-o anumită operațiune, direct sau indirect, ar avea interese contrare intereselor regiei autonome sau în cazul în care soțul sau soția sa, rudele ori afinii unui administrator până la gradul IV inclusiv sunt interesați într-o anumită operațiune. Nu au fost sesizate încălcări ale codului etic.

Nu au fost identificate situatii pentru aprobarea vreunei tranzacții care sa aiba, individual sau într-o serie de tranzacții încheiate, o valoare mai mare de 10% din valoarea activelor nete ale regiei sau mai mare de 10% din cifra de afaceri a întreprinderii publice potrivit ultimelor situații financiare auditate, cu administratorii ori directorii sau, după caz ai directoratului, cu angajații, cu acționarii care dețin controlul asupra regiei sau cu o societate controlată de aceștia.

Au fost respectate obligatiile de transparenta privind publicarea pe pagina proprie de internet a regiei, a urmatoarelor documente si informatii:

- a) hotărârile consiliului de administratie;
- b) situațiile financiare anuale;
- c) raportările contabile semestriale;
- d) raportul de audit anual;
- e) lista administratorilor și a directorilor, CV-urile membrilor consiliului de administrație și ale directorilor;
- f) rapoartele consiliului de administrație;
- g) raportul anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul anului financiar;
- h) Codul de etică.

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

Consiliul de Administrație urmărește îndeplinirea obiectivelor societății prin intermediul indicatorilor de performanță stabiliți prin contractele de mandat ale membrilor consiliilor de administrație și directorului general al entitatii .

Pentru membrii Consiliului de Administrație au fost stabilite și aprobate, de către autoritatea tutelara, criteriile de performanta.

RA Administratia Zonei Libere a intocmit pentru semestru I 2021 Raportari contabile semestriale incheiate la data de 30.06.2021 ce cuprind situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii, contul de profit si pierderi si date informative, 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;

Pentru primul semestru al anului 2021, in baza prevederilor Legii nr. 15/2021 a bugetului de stat pe anul 2021, 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 2021, intocmit conform Ordinului MFP nr. 3818/2019, actualizat, privind aprobarea formatului si structurii bugetului.

Astfel, executia BVC aferenta Semestrului I anului 2021 este prezentat in tabelul :

Nr.crt.	Indicatori	Realizat 30.06.2020	Prevazut 30.06.2021	Realizat 30.06.2021	%
0	1	2	3	4	5=4/3
<b>I</b>	<b>VENITURI TOTALE ( 1+2 )</b>	1668995	1915000	1874918	97,91
<b>1</b>	Venituri din exploatare (a+b)	1613021	1844000	1780836	96,57
<b>a</b>	din productia vanduta	1458032	1770000	1701246	96,12
	<i>redevente</i>	1149262	1434000	1404051	97,91
	<i>chirii</i>	99903	106000	76434	72,11
	<i>licente, permise</i>	153818	172000	158636	92,23
	<i>prestatii cheiaj</i>	55049	58000	62125	107,11
	<i>alte venituri</i>	0	0	0	0,00
<b>b</b>	alte venituri din exploatare	154989	74000	79590	107,55
	<i>din penalitati</i>	5791	3000	4782	159,40
	<i>din subventii pentru investitii</i>	96302	60000	68304	113,84
	<i>organizare licitatii</i>	5270	4000	62	0,00
	<i>recuperare energie si apa; debite, vanz. active</i>	47626	7000	6442	92,03
<b>2</b>	Venituri financiare	55974	71000	94082	132,51
	<i>diferente de curs valutar</i>	55099	70000	93155	133,08
	<i>dobanzi depozite</i>	875	1000	927	92,70
<b>II</b>	<b>CHELTUIELI TOTALE (1+2)</b>	1747121	1910500	1684972	88,20
<b>1</b>	Cheltuieli din exploatare (A+B+C+D)	1704963	1860500	1616998	86,91
<b>A</b>	Cheltuieli cu bunuri si servicii (A1+A2+A3)	271467	260500	191780	73,62
<b>A1</b>	cheltuieli privind stocurile, din care	54403	60000	52072	86,79
<b>a</b>	<i>materiale consumabile si alte mat.</i>	13572	17000	10857	63,86
<b>b</b>	<i>combustibil</i>	5257	7000	6303	90,04
<b>c</b>	<i>energie si apa</i>	35574	36000	34912	96,98
<b>A2</b>	<i>cheltuieli privind serviciile ex.e de terti</i>	113191	95000	26348	27,73
	<i>intretinere si reparatii</i>	110013	90000	23424	26,03
	<i>prime asigurare auto</i>	3178	5000	2924	58,48
<b>A3</b>	<i>cheltuieli cu alte servicii executate de terti</i>	103873	105500	113360	107,45
	<i>reclama si publicitate</i>	2171	2000	94	4,70
	<i>protocol</i>	180	0		0,00
	<i>sponsorizare</i>	0	0	0	0,00



	<i>deplasare</i>	290	4000	2078	51,95
	<i>taxe postale,telecomunicatii</i>	19800	18000	21109	117,27
	<i>servicii bancare</i>	3325	5000	2685	53,70
	<i>alte cheltuieli cu servicii executate de terti</i>	63516	66500	68032	102,30
	a) paza si protectie	59653	60000	59469	99,12
	b) intretinere tehnica de calcul	0	0	0	0,00
	c) pregatire profesionala	1096	4500	8348	185,51
	d) reevaluare	0	0	0	0,00
	e) recrutare OUG 109/2011	0	0	0	0,00
	f) licitatii si anunturi publicitare	2767	2000	215	10,75
	<i>alte cheltuieli</i>	14591	10000	19362	193,62
	a) salubritate	2709	3200	3174	99,19
	b) medicina muncii	0	0	0	0,00
	c) topometrie	0	0	0	0
	d) securizare dane	0	0	0	0
	e) diverse (taxa seap, taxe notariale, consultanta)	11882	6800	16188	238,06
<b>B</b>	Cheltuieli cu impozite, taxe, varsaminte *	128255	120000	104931	87,44
<b>C</b>	Cheltuieli cu personalul (C1+C2+C3+C4+C5)	1018640	1180000	1077393	91,30
<b>C0</b>	Cheltuieli de natura salariala(C1+C2)	785290	913000	828136	90,70
<b>C1</b>	Cheltuieli cu salariile	745664	851000	768303	90,28
	<i>salarii de baza</i>	525760	570000	548453	96,22
	<i>sporuri, prime</i>	200104	240000	201250	83,85
	<i>bonificatii ccm</i>	19800	41000	18600	45,37
<b>C2</b>	Bonusuri	39626	62000	59833	96,50
	<i>cheltuieli sociale</i>	5410	12000	8893	0,00
	<i>cheltuieli participare profit</i>	0		0	0,00
	<i>tichete de masa</i>	34216	50000	50940	101,88
<b>C3</b>	Alte cheltuieli (plati compensatorii, etc)	0	0	0	0,00
<b>C4</b>	Chelt.aferente contractului de mandat si CA	197256	227000	212220	93,49
	<i>director general</i>	163500	170000	163500	96,18
	<i>consiliu de administratie + secretar</i>	33756	57000	48720	85,47
<b>C5</b>	Cheltuieli cu asigurarea si protectia sociala:	36094	40000	37037	92,59
	contributia asiguratorie de munca	21310	23100	22141	95,85
	chelt.pensii facultative	14784	16900	14896	88,14
<b>D</b>	Alte cheltuieli de exploatare	286601	300000	235877	78,63
	amortizare imobilizari	286590	300000	234119	78,04

	alte cheltuieli, amenzi	11	0	1758	0,00
<b>E</b>	Ajustari si depreciari pentru pierdere si provizioane:	0	0	7017	0,00
	Cheltuieli	0	0	7017	0,00
	venituri din provizioane	0	0	0	0,00
<b>2</b>	Cheltuieli financiare	42158	50000	67974	135,95
<b>III</b>	<b>REZULTAT BRUT</b>	-78126	4500	189946	
	Cheltuieli nedeductibile	109115	109000	52642	
	Impozit profit	3382	18000	38814	
	Rezultat net	-81508	-13500	151132	

## 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 activității regiei, în conditii normale, fără contractarea altor imprumuturi.

*Fond rulment net (FR)* = Active circulante – Datorii curente = 2.284.079 – 232.462 = 2.051.617 lei

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

*Nevoia de fond de rulment (NFR)* = Active circulante – Trezoreria - Datorii curente = 2.284.079 – 1.467.157- 232.462 = 584.460 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  
 $935.138 / 11.547.314 = 0,081$ , 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 platii datoriile petermenscort utilizand active din bilant cu grad de lichiditate scurt si este favorabil atunci cand raportul este mai mare ca 1;

Active curente/Datorii curente = 2.284.079 / 232.462 = 9.82

**Indicatorul lichiditatii imediate =**

(Active curente – Stocuri)/Datorii curente = 2.284.079-0 / 232.462 = 9.82

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= 151.132/1.701.246 x100= 8.88%

**Rentabilitatea comerciala** masoara eficienta activitatii desfasurate de regie prin prisma valorificarii activitatii de baza. Acest indicator este expresia raportului a doua efecte: rezultatul din exploatare si cifra de afaceri, arata rezultatul brut din exploatare aferent cifrei de afaceri. Indicatorul exprima eficienta valorificarii serviciilor prestate si caracterizeaza eficienta valorificarii serviciilor caracterizand totodata eficienta politicii comerciale si de pret a regiei.

Rrc= Rezultatul exploatarii / Cifra de afaceri = 163837/1701246\*100=9,63% ceea ce inseamna ca la 100 lei cifra de afaceri revin 9.63 lei profit din exploatare.

Patrimoniul regiei inregistrat la data de 30.06.2021este in valoare de 1.384.210lei

Patrimoniul public al regiei are valoarea de 138.029.689,57 lei, urmare a Hotaririlor Consiliului Local nr. 77/2020 de alocare de fonduri si HCL nr.470/2020 de majorare a acestuia, cu fonduri primite de la bugetul local, pentru realizarea alimentarii cu gaz natural si energie electrica.

Acesta este 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

- proiectare si executie retea alimentare gaze	314.305,61 lei
- alimentare cu energie electrica	468.511,74 lei
<b>Total</b>	<b>138.029.689,57 lei</b>

Analiza realizarii indicatorilor din Bugetul de venituri si cheltuieli

Principalele categorii de venituri din care regia își acoperă cheltuielile de functionare sunt veniturile din redevente, chirii, licente , premise si taxe cheiaj.

Sintetizând datele din raportările încheiate la 30.06.2021 situatia principalilor indicatori economico- financiari, comparativ cu prevederile din Bugetul de venituri și cheltuieli al regiei aprobat pe anul 2021, este prezentată în anexa privind « *Executia bugetara la data 30.06 2021* ».

**A. Structura veniturilor totale**

Veniturile reprezinta intrarea bruta de beneficii economice pe parcursul perioadei, generate incadrul desfasurarii activitatilor normale ale unei entitati, atunci cand aceste intrari au dreptrezultat cresteri ale capitalurilor proprii, altele decat cresterile legate de contributiile participantilor la capitalurile proprii.

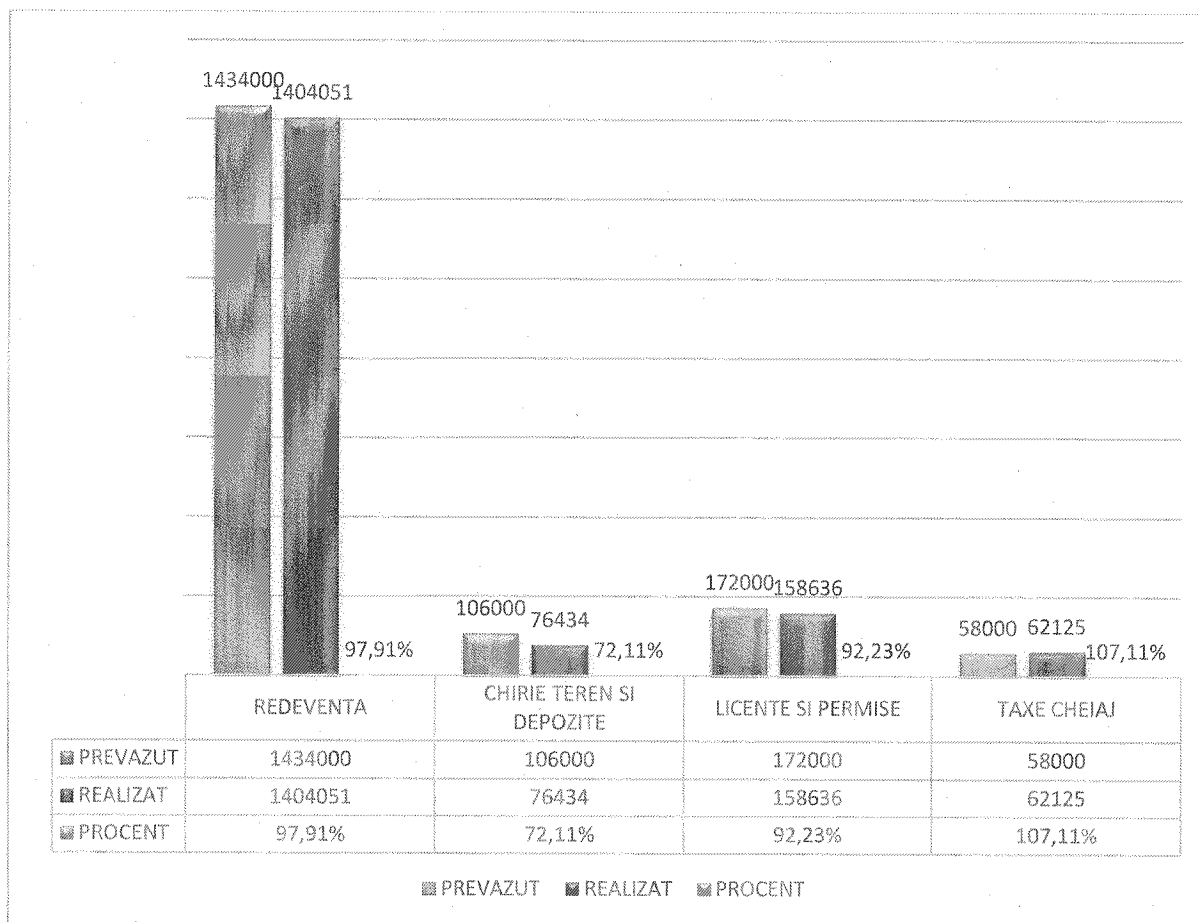
Veniturile constituie cresteri ale beneficiilor economice inregistrate pe parcursul perioadei contabile, sub forma de intrari sau cresteri ale activelor ori reduceri ale datoriilor, care se concretizeaza in cresteri ale capitalurilor proprii, altele decat cele rezultate din contributii ale actionarilor.

*Veniturile totale* inregistrate in valoare de 1874918 lei , in conditiile respectarii prevederilor disciplinei financiare, sunt sub nivelul programat, fiind realizate în proportie de 97,91%, prezinta o scadere de 2.09 % fata de valoarea prognozata si o crestere de 12,33% fata de veniturile realizate la data 30.06.2020

Veniturile din exploatare, din activitatea de baza, sunt sub nivelul programat, respectiv 96,57%.

lei

Redevența		%	Chirie teren și depozite.		%	Licențe și permise		%	Taxe cheiaj		%
prevazut	realizat		prevazut	realizat		prevazut	realizat		prevazut	realizat	
1.434.000	1.404.051	97.91	106.000	76.434	72.11	172.000	158.636	92.23	58.000	62.125	107.11



a) Veniturile din redevente si chirii.

Veniturile din redevente au fost realizate în sumă de 1.404.051lei (97.91%), iar cele din chirii în sumă de 76.434 (72.11 %).

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 sfirsitul primului semestru a anului 2021, veniturile din licente si permise au fost realizate în sumă de 158.636 lei (92.23 %)

c) Veniturile din taxe de cheiaj

Prin exploatarea celor trei dane fluvio-maritime, realizările la 30.06.2021 au fost în sumă de 62.125lei (107.11%).

La 30.06.2021 regia avea în derulare contracte comerciale, respectiv contracte de concesiune si contracte de inchiriere si utilizatori, astfel :

**SITUATIA CONTRACTELOR DE CONCESIUNE Platforma 1**

NR. CRT.	DENUMIREA SOCIETATII	nr contract/an	Suprafata totala - MP	Redeventa	REDEVENTA ANUALA	OBSERVATII
1	CITY GAS SRL GALATI	49/12,07,2004	5897	2,01 USD/mp/an	11853 USD	Redeventa facturata lunar. Factura platita in termenul scadent. Desfasoara activitate de transbord, incarcare-descarcare,
2	CITY GAS SRL GALATI	8/12,04,2007	3386	2 USD/mp/an	6772 USD	depozitare si comercializare GPL Investitia realizata: sediu firma, depozite, rezervoare GPL,
3	CITY GAS SRL GALATI	18/30,06,2005	3199 600	2 USD/mp/an 0,35 USD/mp/an	6608 USD	linie ferata Continuarea investitiilor si extinderea activitatii
4	ELECTRICA SA	802/17,09,1999	481	0,7 USD/mp/an	30,1 USD	Se factureaza redeventa anual, pe 30 septembrie a fiecarui an Terenul concesionat este in scopul realizarii punctelor de transformare Teren predat 43 mp x 0,7 USD/mp/an = 30,1 USD/an
5	B&A Total Invest SRL	11/19.03.2009	2000	2,5 EUR/mp/an	5000 EUR	Plateste redeventa trimestrial. Nu are intarzieri la plata facturii Licenta Depozitare Realizata platforma betonata, activitate de depozitare
6	NERTRANS CARGO SRL	22/06,08,2014	9554	2 EUR/mp/an	19108 EUR	Plateste redeventa lunar. Facturile din martie neachitate in termen scadent Desfasoara activitate de depozitare marfuri diverse, incarcare-descarcare Realizata platforma, hale depozitare si garaj
7	LANDSTAR CAPITAL SRL	32/18,09,2017	2740	1,5 EUR/mp/an	4110 EUR	Plateste redeventa lunar. Intarzieri la plata facturilor. Factura di februarie achitata din garantia de buna executie contractuala la 01.04.2021. Factura lunii martie neachitata in termenul scadent
8	HELGRA DECORA SRL	16/11,06,2020	24475	1,85 EUR/mp/an	45278,75 EUR	Plateste redeventa lunar. Nu are intarzieri la plata facturii In perioada de proiectare si de obtinere a avizelor
<b>TOTAL CONCESIONAT</b>			<b>52332</b>			

**PLATFORMA I, ETAPA II DE DEZVOLTARE**

NR. CRT.	DENUMIREA SOCIETATII	nr contract/an	Suprafata totala - MP	Redeventa	REDEVENTA ANUALA	OBSERVATII
9	BRISTOL LOGISTICS SA CONSTANTA	11/28,05,2007	9666	1 EUR/mp/an	9666 EUR	Plateste redeventa lunar. Intarzieri la plata facturilor. Facturile lunii februarie au fost achitate pe 9.04.2021. Restanta factura martie Realizat depozite pentru cereale
10	SUN GRAIN TERRA SRL GALATI	22/26.05.2015	48831,78	2 EUR/mp/an	97663,56 EUR	Plateste redeventa trimestrial. Factura platita in termen scadent Realizat 2 depozite, platforma, birouri, cantar
11	HELGRA DECORA SRL	16/11,06,2020	41760 13761	1,85 EUR/mp/an 2 EUR/mp/an	77256 EUR 27522 EUR	Plateste redeventa lunar. Nu are intarzieri la plata facturii In perioada de proiectare si de obtinere a avizelor

	<b>TOTAL</b>		<b>114018,8</b>		
--	--------------	--	-----------------	--	--

**PLATFORMA II**

NR. CRT.	DENUMIREA SOCIETATII	NR CONTRACT/AN	Suprafata totala - MP	Redeventa	REDEVENTA ANUALA	OBSERVATII
12	HOLDING DE ACEROS  ESPECIALES SA	1877/06,11,1997	3853	5 USD/mp/an	19265 USD	Executata hala de productie Licenta de depozitare, are marfa depozitata, nu desfasoara alta
13	HOLDING DE ACEROS  ESPECIALES SA	940/14,04,1998	9801	6 USD/mp/an	58806 USD	activitate si nu e terminata investitia Plateste redeventa lunar. Nu are restante la plata facturilor
14	HOLDING DE ACEROS  ESPECIALES SA	17/12,06,2014	250	5 EUR/mp/an	1250 EUR	Plateste redeventa luna. Nu are restante la plata facturilor.
15	CIMETA-RO SRL	1/31,07,2001	1407	5 USD/mp/an	7035 USD	Plateste redeventa lunar. Facturile lunii martie au depozit termenul scadent Executata hala de productie + birouri. Licenta de depozitare
16	PORT BAZINUL NOU SA	1/10,01,2006	73967	2,5 USD/mp/an	184917,5 USD	Plateste redeventa lunar. Factura lunii martie este in termenul scadent Desfasoara activitati de incarcare-descarcare, inchiriere spatii depozitare, depozitare-comercializare Realizat hala de executie tevi sudate
17	SC MAIRON SA	1951/18,11,1997	1554,5	5 USD/mp/an	7772,5 USD	Plateste redeventa lunar. Factura lunii martie achitata in termen scadent Realizat hala de productie si depozitare+ birouri
18	SC BONVIT AGROPOR	28/22.07.2016	1381,08	30 EUR/mp/an	41432.4 EUR	Plateste redeventa lunar. Nu are restante la plata facturilor
<b>TOTAL</b>			<b>92213,58</b>			

**Contracte Prestatii Portuare**

Agentia Portuara	NR CONTRACT
CNFR Navrom SA Galati	663/08.07.1996
NAVROM PORT SERVICE SRL Galati	30/26.04.2004
LIVAMEX SRL Tulcea	463/26.05.1999
DAMARO SRL Galati	03/170/21.08.95
NAVLOMAR SHIPPING SRL Galati	148/2003
MARIO SANTAELNA Galati	7/2001

METALTRADE INTERNATIONAL SRL GALATI	561/24.07.2001
ARUAMAR SHIPPING	542/07.08.2000
BEST MARINE SHIPPING SRL	74/13.10.2015
CITY GAS SRL	13/29.05.2007
SYROM SHIPPING SRL	52/03.12.2011
NAVSCAPE INTERMED SRL	2/25.01.2021

*Veniturile financiare* realizate în sumă de 94.082lei, au fost obținute atât din diferențele de curs valutar înregistrate între momentul facturării și cel al încasării prestațiilor, reevaluării soldurilor în devize lunar la sfârșitul anului, precum și din dobânda acordată pentru depozitele la termen deținute de regie.

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

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

Cheltuielile constituie diminuări ale beneficiilor economice înregistrate pe parcursul perioadei contabile sub forma de ieșiri sau scaderi ale valorii activelor ori creșteri ale datorităților, care se concretizează în reduceri ale capitalurilor proprii, altele decât cele rezultate din distribuirea acestora către acționari.

Cheltuielile totale s-au realizat în condițiile respectării prevederilor ORDONANȚĂ nr. 26 din 21 august 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 actualizată, sub nivelul prognozat, în proporție de 88.20 %.

Cheltuielile de exploatare s-au situat sub nivelul programat, fiind în proporție de 86.91 % și sunt în pondere de 95.97% din cheltuieli totale.

Din analiza structurii cheltuielilor de exploatare se constată că la majoritatea categoriilor de cheltuieli, nivelul realizat este sub cel programat, excepție făcând cheltuielile cu alte servicii executate cu terți o depășire de 7,45%.

Cheltuielile cu bunuri și servicii dețin o pondere de 11.86% din totalul cheltuielilor de exploatare, cheltuielile cu taxe și impozite dețin o pondere de 6.49%, cheltuielile de natură salarială dețin



66.63%, iar alte cheltuielile din exploatare detin o pondere de 15.02% din totalul cheltuielilor de exploatare.

Cheltuielile financiare înregistrate la sfârșitul lunii iunie în sumă de 67.974 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.

### **C. Realizarea profitului**

La finele primului semestru a anului 2021 regia a înregistrat un profit brut de 189.946 lei, un impozit pe profit în valoare de 38.814 lei datorat cheltuielilor nedeductibile din punct de vedere fiscal generând un profit net de 151.132 lei.

### **II. Situatia creantelor si datoriilor la 30.06.2021**

La sfârșitul primului semestru a anului 2021, regia înregistrează creante totale în sumă de 816.922 lei, datorii pe termen scurt în suma de 232.462 lei și datorii pe termen lung în suma de 702.676 lei. Creantele apar în principal prin furnizarea de servicii către clienți (de ex. Creante comerciale), dar încorporează și alte tipuri de activ monetar contractual.

Creantele sunt prezentate în bilanț la valoarea istorică mai puțin ajustările constituite pentru depreciere în cazurile în care s-a constatat că valoarea realizabilă este mai mică decât valoarea istorică. Ajustările pentru depreciere sunt recunoscute atunci când există dovezi obiective (cum ar fi dificultăți financiare semnificative din partea partenerilor sau neindeplinirea obligațiilor de plată sau întârziere semnificativă a plății) ca Regia nu va putea încasa toate sumele datorate conform cu termenii creanțelor, suma respectivei ajustări fiind diferența dintre valoarea contabilă netă și valoarea actuală a fluxurilor de numerar viitoare preconizate asociată cu creanța depreciată.

Evaluarea pentru depreciere a creanțelor este efectuată la nivel individual și se bazează pe o analiză de risc pe categorii de clienți fiind cea mai bună estimare a conducerii privind valoarea prezentă a fluxurilor de numerar care se așteaptă a fi primite.

Regia evaluează la fiecare dată a bilanțului măsura în care există vreo dovadă obiectivă că un activ financiar (creanță) este depreciat. Dacă există orice dovadă de acest fel, regia aplică tratamente diferite pentru a determina valoarea oricărei pierderi din depreciere, în funcție de tipul activului.

Ajustările pentru deprecierea creanțelor comerciale se compun din provizionul specific, constituit în totalitate pentru litigii după care este calculat și provizionul general.

Provizionul general pentru deprecierea creantelor clienti se calculeaza in functie de vechimea creantelor existente in sold. Ajustarile pentru depreciere calculate nu pot depasi din punct de vedere valoric sumele care sunt necesare stingerii creantei comerciale.

**Situația debitelor regiei și a demersurilor efectuate pentru recuperarea acestora, la data de 30.06.2021 sunt prezentate in tabelul de mai jos :**

	Natura litigiului	Descriere/Nr. dosar	Parti	Calitatea regiei	Stadiu/ Instanta	Termen	Obiect/Suma/lei	Estimare rezultat
1	Pretentii	Debitorul a depozitat alcool brandy Monte Cristo in cantitate de 6.300 sticle/0,70. S-au emis publicatii de vânzare de catre executor judec. Cotac Danut. Nu au aparut persoane interesate, drept pentru care se va starui in executare. Ultimul termen de licitatie a fost la 13.01.2020 si urmeaza sa stabilim un nou termen daca apar persoane interesate. Regia promoveaza pe site-ul sau anuntul cu vanzarea acestor bunuri.	R: RA AZL Galati -  P: Cargo Magic SRL	Reclamanta-creditoare	Executare silita  BEJ Cotac C. Danut	În executare silita	2.514,45	Recuperare debit prin valorificare bunuri depozitate in zona libera.
2	Faliment	Redeventa neachitata a condus la rezilierea contractului de concesiune nr. 28/08.10.2007. A fost emis titlul executoriu sent. civ. nr. 2514/12.03.2010 Judecatoria Galati si transmis BEJ Cotac D. in cadrul dosarului de executare silita nr. 48/2011. In prezent in baza Hotararii nr. 136/10.05.2017 s-a deschis procedura generala de insolventa în dosar nr. 1447/121/2017, pentru care regia a formulat cerere de inscriere la masa credala. La termenul din 23.09.2020 s-a dispus înlocuirea lichidatorului judiciar SCP Ionit&Vasile SPRL cu SALINA2000 SPRL. La 03.06.2021 instanta a acordat termen administrativ de control la data de 27.09.2021 pentru continuarea procedurii.	R: RA AZL Galati -  P: RS industri e SRL	Reclamanta-creditoare	Faliment  Tribunal Galati	Acorda termen la data de 27.09.2021, C1 LJMA, ora 9,00, pentru continuarea procedurii.	8.228,62	Recuperarea debitului ca urmare a valorificarii bunurilor debitoarei in procedura falimentului.
3	Pretentii	Chirie hala 40 mp neachitata catre regie. A fost emisa hot. 21/09.12.2019 de Curtea Arbitraj a CCIA Galati in dosar nr. 21/2019, definitiva, de obligare la plata a pârâtei. A fost deschis dosarul nr. 13/2021 pentru executarea silita a debitoarei, la BEJ	R: RA AZL Galati - Alladin	Reclamanta-creditoare	Executare Silita  BEJ Cotac Danut	În executare	1043,3	Recuperare debit

		Cotac C Danut.	Dessert SRL			silita		
4	Faliment	Nu au fost achitate facturi privind utilizarea danei, permis acces persoana si auto, cf. contractului de utilizare regim zona libera nr. 28/2005, actualizat. La 03.12.2014 a fost solicitata deschiderea procedurii de faliment, in dosar 7095/121/2014, Tribunal Galati, admisa prin hot. 888/11.12.2014. La termenul din 14.04.2021 instanta pune în vedere lichidatorului judiciar să depună la dosar raport de activitate cu 5 zile înainte de termen, pentru toate termenele ce se vor acorda în cauza sub sanctiunea amendării. Acorda termen pentru continuarea procedurii la data de 22.09.2021, ora 09:00.	R: RA AZL Galati –  P: Harican Trans SRL	Reclamanta -creditoare	Faliment Tribunalul Galati	Acorda termen de continuarea procedurii la 22.09.2021, ora 09	191,09	Recuperarea debitului procedura falimentului.
5	Pretentii	Chirie pentru 20mp si c/val. licenta de depozitare neachitate la termen. Au fost emise notificari. S-a procedat la formularea unei cereri de arbitraj la Curtea de arbitraj a CCIA Galati, in dosar 05/2021. A fost emisa hotararea 5/26.05.2021 de obligare la plata a debitoare si transmisa catre BEJ pentru executare silita a bunurilor debitoare constand in ingrasaminte/fertilizatori pamant.	R: RA AZL Galati –  P: Remtrade Industries GmbH	Reclamanta -creditoare	Curtea de arbitraj a CCIA Galati	In executare silita	1921,93	Recuperare debit
		<b>Total</b>					<b>13.899,39</b>	

Pentru anul 2021 regia nu a inregistrat si nu a avut plati restante .

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. Raportul semestrial a fost intocmit in baza balantei de verificare, a conturilor sintetice si s-a urmarit respectarea normelor metodologice si a regulilor de intocmire a acestuia

Contul de profit si pierdere reflecta in mod fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale primului semestru aanului 2021.

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. Tranzacțiile realizate de regie într-o alta moneda decât moneda funcțională sunt înregistrate la ratele în vigoare la data la care au loc tranzacțiile. Activele și datoriile monetare în valută sunt convertite la ratele în vigoare la data raportării.

Situațiile financiare sunt întocmite pe baza convenției costului istoric / amortizat cu excepția imobilizărilor corporale prezentate la cost reevaluat prin utilizarea valorii juste drept cost presupus. Înregistrările din evidența contabilă organizată atât sintetic cât și analitic s-au efectuat conform procedurilor operaționale, pe baza documentelor justificative legal întocmite privind operațiunile economico-financiare referitoare la activitatea regiei.

Tranzacțiile regiei în moneda străină au fost înregistrate la cursurile de schimb comunicate de BNR la data tranzacțiilor, iar câștigurile și pierderile rezultate din aceste tranzacții sunt recunoscute în contul de profit și pierdere ca venituri sau cheltuieli din diferențe de curs valutare.

Activele imobilizate, reprezentate de terenuri și construcții au fost prezentate în bilanț la valoarea reevaluată, la valoarea de piață, care se substituie valorii de intrare.

La reevaluarea imobilizărilor corporale, amortizarea cumulată până la data reevaluării, a fost eliminată din valoarea contabilă brută a activului, iar valoarea netă a fost recalculată la valoarea reevaluată a activului.

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

Evidența amortizării fiscale se ține extracontabil cu ajutorul Registrului de evidență fiscală. Amortizarea fiscală este cea calculată pe baza costului de achiziție.

Perioadele de amortizare utilizate, care aproximează durata utilă de viață a imobilizărilor corporale sunt:

- clădiri, platforme 10-50 ani
- mijloace de transport 3-5 ani
- calculatoare și echipamente periferice 1-3 ani

Costul reparațiilor efectuate, în scopul asigurării funcționării continue a acestora, este recunoscut ca o cheltuială în perioada în care a fost efectuată.

Imobilizările corporale în curs de execuție reprezintă investițiile neterminate, ce au fost prezentate la costul de achiziție.

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 cresteri 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 reduceii 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 necompensarii - Valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si pasive admise de Standardee Internationale de Contabilitate.

Principiul intangibilitatii - *bilantul de deschidere corespunde cu bilantul de inchidere a exercitiului precedent.*

Principiul evaluarii separate a elementelor de active si datorii- *componentele elementele de active si de datorii trebuie evaluate separat.* In vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de active sau de pasiv.

### **Informatii privind salariatii, conducerea si administratorii**

Regia a fost condusa de un Consiliu de Administratie format din 5 membrii, numiti prin Hotarârea Consiliului Local Galati.

Conducerea executiva a regiei a fost asigurata de:

- director general
- director economic

La 30.06.2021 efectivul de salariatii, inclusiv director general al regiei, era de 23 persoane, din care :

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

Valoarea totala a cheltuielilor cu personalul, aferent primului semestru a anului 2021 este in suma de 1.077.393 lei, din care salarii si indemnizatii in valoare de 1.031.463 lei si cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala in suma de 45.930lei .

Salariatii regiei participa la o schema de pensii facultative, pilonul III, in baza Legii 204/2006.

### **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 regiei.

## **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 denominate 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***

Activele 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 pozitiiilor 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 nu este expusa la riscul ratei dobanzii, avand in vedere ca nu a angajat finantari externe .

### ***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.

Obiectivul general al Consiliului de Administratie este de a stabili politici care incearca sareduca riscul pe cat posibil fara a afecta competitivitatea si flexibilitatea regiei.

In contextual actual al crizei economico-financiare prelungite și înconștițiile în care politica sa de investiții sau de cheltuieli trebuie să fie strâns corelată cu legislația în vigoare în domeniul investițiilor, finanțării, cheltuielilor totale sau salariale pentru întreprinderile publice, R.A.A.Z.L.G a cunoscut o evoluție favorabilă din punctual de vedere al rezultatelor financiare urmare a politicilor de management implementate.

### **Componenta de Management /Indicatorii de performanta**

Componenta de Management a Planului de Administrare 2020-2023 completeaza si dezvolta Componenta de Administrare, expunand strategia de management pentru atingerea obiectivelor si a indicatorilor de performanta din contractul de mandat.

Mijloacele de conducere in ansamblu specifice regiei cuprinse in Componenta de management, operationalizeaza cu obiectivele strategice din domeniile principale de activitate ale regiei fiind structurate in functie de principalele directii, departamente, servicii, compartimente ale regiei.

Obiectivele strategice la data de 30.06.2021, stabilite și asumate de către conducerea administrativă în cadrul componentei de administrare, au fost definite în strânsă corelare cu direcțiile strategice, viziunea și așteptările autorității tutelare respectiv cele ale acționarilor și sunt următoarele:

- indeplinirea obligatiilor de plata catre bugetul de stat, bugetul asigurarilor sociale, fondurilor speciale (*impozit pe profit, contributi CAS, CASS, impozit pe venit, contributi asiguratorii de munca*).

- indeplinirea obligatiilor de plata catre UAT Galati (*impozite si taxe locale, varsaminte din profitul net*).
- dezvoltarea de investitii (*din surse proprii si atrase de la bugetul local*).

Strategiile specifice R.A.A.Z.L.G., cuprinse **Plan de Administrare al Consiliului de Administratie**, au fost implementate cu respectarea viziunii, declaratiei de misiune si a principalelor directii strategice avand ca scop primordial atingerea obiectivelor si a criteriilor de performanta stabilite in contractele de mandat. Astfel la data de 30.06.2021 indicatori de performanta au fost realizati astfel :

Lei

Nr. crt.	Indicatori de performanta financiari	Tinta indicator propus pentru 2020 -2023	Realizat Trim. II 2021	Pondere (%)
1	<b>Creante restante (lei)</b> <i>(Sume datorate regiei de catre clienti)</i>	< 50.000	31.683	15
2	<b>Costuri cu forta de munca (%)</b> <i>Costuri salariale/Costuri totale x100)</i>	<=50	828.136/1.684.972x100 = 49,14	10
3	<b>Datorii restante (lei)</b> <i>(Sume datorate de catre regie furnizorilor, bugetului de stat, etc.)</i>	0	0	15
4	<b>Marja profit net (%)</b> <i>(Profit net/Venituri x100)</i>	>=5	151.132/1.874.918 x100 = 8,06	10
5	<b>Rezultatul brut al exploatarii (lei)</b> <i>(Venituri din exploatare - Cheltuieli din exploatare)</i>	>=250.000	1.780.836-1.616.998 = 163.838	10
6	<b>Cheltuielile pentru investitii/dotari realizate din fonduri proprii (lei)</b>	>=200.000/an	2.780	20

Politicile economice implementate de R.A.A.Z.L.G

Politicile economice ale Regiei au fost îndreptate spre atingerea obiectivelor strategice stabilite în Planul de administrare , respectiv:

Cresterea eficienței economice și a sustenabilității financiare a societății prin optimizarea costurilor și maximizarea veniturilor, în scopul asigurării continuității activității ;

Modernizarea și îmbunătățirea serviciilor prin asigurarea utilitatilor necesare desfășurării activității chirișilor și concesionarilor din zona liberă;

Orientarea către client prin creșterea gradului de încredere al clienților și pentru asigurarea unei transparente legate de acțiunile întreprinse;

Cresterea competenței profesionale prin corectă dimensionare , informare și motivare a personalului societății;

Pentru realizarea obiectivelor propuse, Regia a avut în vedere următoarele:

S-a adoptat o nouă strategie în abordarea clienților, bazată pe introducerea unor politici de prețuri flexibile și pe orientarea atitudinii regiei către cerințele clienților săi.

Principalul scop declarat al regiei fiind atragerea de investitori pe termen lung, flexibilitatea în negocierea contractelor a constituit un pilon de bază în căutarea îndeplinirii acestui scop.

Politica de promovare a serviciilor regiei s-a bazat pe eficiența în costuri, astfel încât cu mijloace financiare mult reduse s-a reușit crearea unor unelte folositoare în activitatea de promovare.

S-a reușit astfel atragerea unor clienți importanți ce au concesionat suprafețe mari de teren, concesiuni generatoare de venituri stabile la bugetul regiei atât prin plata redevențelor anuale cât și prin specificul activităților economice desfășurate pe bazele licențelor de lucru și permiselor de acces.

În continuare, există scrisori de intenție de la potențiali clienți pentru concesionare de suprafețe mari de teren care vor fi folosite în desfășurarea unor activități economice importante și față de care procedura legală de licitație concesiuni se află în curs.

În această calitate, Regia Autonomă "Administrația Zonei Libere Galați" își propune să dezvolte teritoriul portuar susmenționat, punând accentul pe eficiență, siguranță și sustenabilitate. Cele trei componente se regăsesc în obiectivele urmărite de R.A. Administrația Zonei Libere Galați: utilizarea eficientă a infrastructurii, asigurarea celor mai bune condiții de acces în și din Platforma 2, asigurarea unui climat investițional sănătos, atragerea rețelelor logistice internaționale etc.

### **Selecția 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 avizat prin Hotărârea nr. 25/02.08.2021 situațiile financiare semestriale ale regiei la data de 30.06.2021, și au analizat prezentul Raport în Sedința Consiliului de Administrație din 29.09.2021.

Consiliul de Administrație împreună cu echipa managerială a manifestat o preocupare continuă pentru obținerea satisfacției clienților săi, prin controlarea activităților și a proceselor din cadrul organizației, cu scopul de a spori eficiența și eficacitatea cu care răspunde solicitărilor/cerințelor înaintate de către clienții săi.

Directorul general și membrii neexecutivi ai Consiliului de Administrație și-au îndeplinit indicatorii de performanță stabiliți în baza O.U.G. nr. 109/2011 prin contractele de mandat

Raportul conține informații legate de:

Raportari contabile semestriale la data de 30.06.2021;

Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii; contul de profit și pierderi; date informative; un sumar al politicilor contabile; execuția bugetului de venituri și cheltuieli; situația patrimoniului societății; situația creanțelor și datoriilor; evoluția principalilor indicatori economico-financiar

În conformitate cu prevederile art.51 din OUG 109/2011, prezentul raport urmează a fi comunicat autorității tutelare a regiei și publicat pe pagina de internet a regiei la capitolul Transparența decizională.

**Presedintele Consiliului de Administrație,**  
ROSCA SERGIU MATEI

**Secretar Consiliul de Administrație,**  
Lungu Daniel

