



ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI



RA ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI

Raport privind activitatea de administrare al Consiliului de administratie
al RA ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI
aferenta anului 2021.

Pentru exercițiul financiar: 2021

Denumirea entitatii publice: RA ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI

Sediul social: Jud. Galati, Loc. Galati, Str. Bazinul Nou nr. 20

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

Codul unic de înregistrare: 5796752

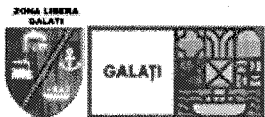
Număr de ordine în Registrul Comerțului: J17/10001/1994

Patrimoniul regiei :1.384.210 lei

Patrimoniul public al regiei :155.929.180lei

Capitaluri totale: 7.002.889 lei

Profit : 264.855 lei



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 companie pe termen lung, si in stimularea atentiei investitorilor asupra companiei, prin transparentizarea si eficientizarea activitatilor si proceselor din cadrul companiei, 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 si Conducerea executiva.

Raportul Consiliului de Administratie privind activitatea de administrare a RA ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI aferenta anului 2021

Consiliul de Administratie al entitatii RA ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI numit prin Hotarârea Consiliului Local Galati nr. 51/28.01/2021, nr.219/15.04.2021 si nr. 475/25.08.2021, a elaborat pentru exercitiului financiar 2021 prezentul raport în conformitate cu prevederile art. 56 din OUG nr.109/2011 și contractele de mandat ale membrilor CA 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 Raportari contabile incheiate la data de 31.12.2021 ce cuprind situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii, contul de profit si pierderi si date informative. Acest raport este comunicat autoritatii publice tutelare si este publicat pe site-ul regiei.

RA ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI este înfiintata in baza HG 190/1994 completata prin HG nr. 669/2003, in temeiul Legii nr. 84/1992 privind regimul zonelor libere si este administrata de un Consiliu de Administratie, responsabil cu indeplinirea tuturor strategiilor necesare realizarii obiectului de activitate al regiei. Exista o repartizare transparenta 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 31 decembrie 2021 este urmatoarea:

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

POPA NINA -reprezentantul Ministerului Finantelor;

ALEXANDRU DANIEL;

UDRIS CRISTIAN;

CIUPERCA IULIAN.

La finele exercitiului financiar a anului 2021 structura organului de supraveghere și control în cadrul RA ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI a avut urmatoarea componenta:

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, se constata incetarea calitatii de membru in Consiliul de Administratie al RA Administratia Zona Libera Galati a d-lui Marin Romeo, Stroea Adrian si revocarea din functia de administrator al d-lui Constantin Silviu Toth, respectiv se numesc administratori provizorii dupa cum urmeaza:

ROSCA SERGIU MATEI-reprezentant al autoritatii publice tutelare;



ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI

ALEXANDRU DANIEL;

UDRIS CRISTIAN.

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

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

Prin HCL 475/25.08.2022 se numesc administratorii neexecutivi pentru restul din mandatul ramas al administratorilor inlocuiti, respectiv pana la 13.11.2023, dupa cum urmeaza:

ROSCA SERGIU MATEI-reprezentant al autoritatii publice tutelare;

ALEXANDRU DANIEL;

UDRIS CRISTIAN.

La data de 13.12.2021 înceteaza prin acordul partilor mandatul dlui. Marin Romeo de director general al regiei si este numit dl. Cojocaru Catalin în functia de director general provizoriu, în baza HC^A al regiei nr. 42/13.12.2021.

În baza actelor administrative de numire, au fost întocmite un numar de 5(cinci) contracte de mandate de administrator, pentru fiecare membru in parte, încheiate între acestia si autoritatea contractanta, potrivit art. 12 alin (1) din OUG 109/2011.

ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE ÎN ANUL 2021.

În perioada 01 ianuarie - 31 decembrie 2021, membrii CA ai regiei s-au întrunit într-un numar de 18 sedinte respectându-se prevederile ROF al CA al regiei în ceea ce priveste modul de convocare si de desfasurare al sedintelor.

Au fost emise un numar de 45 de hotarâri 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.

- prelungirea unor mandate provizorii ale administratorilor regiei precum si numirea acestora cu mandate regulate;

- avizarea rectificarii BVC/2021 al regiei;

- avizarea situatiilor financiare semestriale;

- aprobarea demararii procedurilor de concesiune teren in zona libera, actualizarea unor concesiuni;

- realizarea unui Studiu de fezabilitate pentru realizare bransament gaze sediu AZL;

- stabilirea componenteii variabile a remuneratiei directorilor regiei si incheierea actelor aditionale la contractele de mandate ale acestora;

- desemnarea comisiei de negociere si incheierea CCM la nivelul regiei;

- aprobarea tarifelor practicate de regie pentru activitatile din Zona Libera Galati;

- incetarea mandatului si numirea unui nou director general provizoriu al regiei;

- demararea procedurii de achizitie servicii de paza in zona libera;

- numirea unui auditor statutar al regiei pentru 3 ani (2021-2023).



ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI

De asemenea, în cadrul lucrărilor consiliului au fost prezentate informații cu privire la: contractele comerciale încheiate de regie cu utilizatorii zonei libere, situația economico-financiară, litigiile și creanțele existente, activitatea de conducere executivă și evoluția regiei, rapoarte de informare întocmite de departamentele regiei, etc.

Tot în această perioadă activitatea **Comitetului de Audit din cadrul CA** al regiei având următoarea componentă: dna. Popa Nina, dl. Rosca Sergiu Matei -Președinte și dl. Alexandru Daniel, s-a desfășurat în ședință în cadrul căreia s-a efectuat analiza următoarelor documente:

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

Realizarea indicatorilor de performanță a regiei pe anul 2020.

Rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al Regiei Autonome "Administrația Zonei Libere Galați" pe anul 2021.

Avizarea Caietului de sarcini pentru achiziția serviciilor de audit statutar al regiei aferente situațiilor financiare anuale din perioada 2021-2023.

Prezentarea organizării controlului financiar preventiv propriu inclusiv normele interne din cadrul regiei.

Prezentarea manualului de politici contabile în vederea stabilirii actualizării acestuia.

Referat privind numirea auditorului statutar al regiei aferent situațiilor financiare ale perioadei 2021-2023.

Prezentarea Planului anual de audit public intern al regiei pentru anul 2022 și anexe.

Prezentarea proiectului raportului de evaluare a activității de audit public intern al regiei, întocmit de serviciul audit intern al Primăriei Galați pentru perioada 01.01.2016-31.12.2020.

În conformitate cu prevederile art. 51 din OUG 109/2011, rapoartele comitetului de audit pentru anul 2021 au fost publicate pe pagina de internet a regiei la capitolul *Transparența decizională*.

Nu au fost identificate situații 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 situații pentru aprobarea vreunei tranzacții care să aibă, 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 ultimei situații financiare auditate, cu administratorii ori directorii sau, după caz ai directoratului, cu angajații, cu acționarii care dețin controlul asupra regiei sau cu o regie controlată de aceștia.

Au fost respectate obligațiile de transparență privind publicarea pe pagina proprie de internet a regiei, a următoarelor documente și informații:

- a) hotărârile consiliului de administrație;
- 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.



ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI

Raportul cuprinde o prezentare a principalilor indicatori economico- financiari înregistrați de regie ,avand la bază datele cuprinse în Raportari contabile incheiate la data de 31.12.2021și datele raportate de către întreprinderile publice în cauză conform Ordin Ministerul Finanțelor Publice nr. 2873/16.12.2016 cu modificarile si completarile ulterioare.

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 interes, 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 Administratia Zona Libera Galati 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 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 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 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

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



ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI

2. HG 190 din 1994 privind infiintarea Zonei libere Galati si a Regiei Autonome "Administratia Zonei Libere Galati"
3. Legea nr. 84 din 1992 privind regimul zonelor libere;
4. 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
5. 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
6. 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;
7. Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
8. 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 zona 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 Galati și a RA AZL Galati, a fost instituit regimul de zona liberă în municipiul Galati pe o suprafață de 136,98 ha. Regia Autonomă "Administratia Zonei Libere Galati" are ca obiect de activitate administrarea și exploatarea suprafeței declarate zona liberă.

Regia Autonomă "Administratia Zonei Libere Galati" 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 "Administratia Zonei Libere Galati", în calitate de administrator al bunurilor din patrimoniul său, are următoarele atribuții:
răspunde de respectarea reglementărilor legale aplicabile în realizarea obiectului său de activitate și controlează felul în care persoanele care activează în zona liberă respectă prevederile legale care se aplică în această zonă;



ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI

- 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 aprobării 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; n) 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;



ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI

- 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 tarifelor de acordare a licentelor de desfasurare a activitatii;
- venituri din aplicarea tarifelor de inchiriere si concesiune;
- 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 și 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, actualizată. 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 66² din O.G.22/1999, actualizată.

Astfel, prin HCA nr. 41/11.11.2021 a fost aprobat 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 inchiriere de terenuri și construcții în Zona Libera Galati se desfășoară, în conformitate cu legislația și normele privind metodologia concesiunii, inchirierii și locației de gestiune, respectiv HG nr.1.669/2004 privind aprobarea Normelor metodologice pentru inchirierea 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.



ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI

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 guvernare corporativă în activitatea curentă prin utilizarea unor criterii transparente în alegerea administratorilor și conducerii executiv.

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, constatările si recomandările rezultate în urma tuturor acțiunilor de control intern, au fost prezentat e conducerii, pentru evaluarea activității 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;
- acuratețea înregistrarea datelor/crearea documentelor având câmpuri prestabilite, de format pre-definit, cu caracter de obligativitate incompletare, ceea ce are impact în scăderea costurilor indirecte datorate erorii umane;
- implementarea de reguli și restricții de administrare;
- vizibilitate a procedurilor specifice activității desfășurate și transparență deciziilor;
- managementul și monitorizarea performanței personalului și operațiilor;
- 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 societati care isi propune facilitarea realizarii eficiente si eficace a obiectivelor organizatiei. RA Administratia Zona Libera Galati exploreaza si dezvolta continuu oportunitati de a sustine castigurile si de a stimula cresterile pe termen lung ale valorii actionarilor.

Procesul de management al riscurilor se axeaza pe identificarea, evaluarea, gestionarea, monitorizarea si raportarea sistematica a riscurilor. Evaluarea riscurilor presupune evaluarea probabilitatii de producere si a impactului asupra obiectivelor in cazul in care acestea se materializeaza, asigurand un control global al riscului in cadrul societatii si permite mentinerea unui nivel acceptabil al expunerii la risc cu costuri minime.



ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI

In mod evident, cunoasterea amenintarilor va permite o ierarhizare a acestora in functie de probabilitatea materializarii lor, de amploarea consecintelor asupra obiectivelor, dar si in functie de costurile preconizate pentru implementarea actiunilor de reducere a probabilitatii de aparitie 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 Autonome "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 Regia sa isi 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.zlgalati.ro

Indicatorii economici de realizare a obiectivelor politicii de acționariat

Consiliul de administratie urmărește îndeplinirea obiectivelor regiei prin intermediul indicatorilor de performanță stabiliți prin contractele de mandat, cu ajutorul cărora se măsoară cantitativ și calitativ performanțele financiare și nefinanciare ale Regiei Autonome "Administratia Zonei Libere Galati".

Pentru membrii Consiliului de Administratie au fost stabilite si aprobate, de catre autoritatea tutelara, criteriile de performanta.

RA Administratia Zonei Libere a intocmit Raportul Consiliului de Administratie asupra situatiilor financiare individuale ale RA ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI aferent exercitiului financiar 2021.

- Raportari contabile incheiate la data de 31.12.2021 ce 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;

cu respectarea prevederilor urmatoarelor acte normative :



ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI

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 modificările și completările ulterioare;

În baza prevederilor Legii nr. 15/2021 a bugetului de stat pe anul 2021, Ordonanței de urgență nr.109/2011 privind guvernanta corporativă și OG nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici sau majoritari, regiea a supus aprobării Consiliului Local Galati, Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2021, întocmit conform Ordinului MFP nr. 3818/2019, actualizat, privind aprobarea formatului și structurii bugetului.

Prin Hotărârea Consiliului Local Galati nr. 504/29.09.2021 a fost aprobată rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2021.

Prin Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat, regiea a previzionat la 31.12.2021 venituri totale în valoare de 3.915.610 lei și cheltuieli totale în valoare de 3.690.760 lei.

Derularea activităților prevăzute în obiectul de activitate asigură realizarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al regiei. Execuția bugetară (cont de profit și pierdere) în exercițiul financiar 2021 și comparativ cu valorile înregistrate în exercițiul financiar anterior (2020), este prezentată în cele ce urmează:

**Situatia economica cumulata
la data de 31.12.2021**

Nr.crt.		31.12.2020	31.12.2021	31.12.2021	%
		realizat	estimat	realizat	
0	1	2	3	4	5=4/3
I	VENITURI TOTALE (1+2)	3583580	3915610	3886038	99,24
1	Venituri din exploatare (a+b)	3455341	3773610	3723942	98,68
a	din productia vanduta	3219162	3597000	3556311	98,87
	<i>redevente</i>	2574857	2892000	2809184	97,14
	<i>chirii</i>	181384	223000	174878	78,42
	<i>licente, permise</i>	345670	355000	365244	102,89
	<i>prestatii cheiaj</i>	117251	127000	207005	163,00
	<i>alte venituri</i>	0	0	0	0,00
b	alte venituri din exploatare	236179	176610	167631	94,92
	<i>din penalitati</i>	8106	10000	12823	128,23
	<i>din subventii pentru investitii</i>	164606	136610	136609	100,00
	<i>organizare licitatii</i>	5392	5000	5234	0,00
	<i>recuperare energie si apa; debite,vanz. active</i>	58075	25000	12965	51,86
2	Venituri financiare	128239	142000	162096	114,15
	<i>diferente de curs valutar</i>	117803	140000	160064	114,33
	<i>dobanzi depozite</i>	10436	2000	2032	101,60
II	CHELTUIELI TOTALE (1+2)	3522427	3690760	3532542*	95,71
1	Cheltuieli din exploatare (A+B+C+D)	3384637	3560760	3429143	96,30
A	Cheltuieli cu bunuri si servicii (A1+A2+A3)	419261	463000	416105	89,87
A1	cheltuieli privind stocurile, din care	91448	114000	92372	81,03
a	<i>materiale consumabile si alte mat.</i>	23388	28500	20908	73,36
b	<i>combustibil</i>	10211	12500	13638	109,10
c	<i>energie si apa</i>	57849	73000	57826	79,21
A2	cheltuieli privind serviciile ex.e de terti	122189	132000	113664	86,11
	<i>intretinere si reparatii</i>	115956	125000	108015	86,41
	<i>prime asigurare auto</i>	6233	7000	5649	80,70



ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI

A3	cheltuieli cu alte servicii executate de terti	205624	217000	210069	96,81
	reclama si publicitate	4501	3000	2331	77,70
	protocol	214	500	0	0,00
	sponsorizare	0	0	0	0,00
	deplasare	769	5000	4010	80,20
	taxe postale,telecomunicatii	41400	43000	42423	98,66
	servicii bancare	5896	7000	5236	74,80
	alte cheltuieli cu servicii executate de terti	134145	134000	131871	98,41
	a) paza si protectie	119990	120000	119924	99,94
	b) intretinere tehnica de calcul	1500	1500	972	64,80
	c) pregatire profesionala	9700	8500	8191	96,36
	d) reevaluare	0	0	0	0,00
	e) recrutare OUG 109/2011	0	0	0	0,00
	f) licitatii si anunturi publicitare	2955	4000	2784	69,60
	alte cheltuieli	18699	24500	24198	98,77
	a) salubritate	5986	9500	9816	103,33
	b) medicina muncii	1992	2000	1911	95,55
	c) topometrie	0	2000	1700	85,00
	d) securizare dane	0	0	0	0
	e) diverse (taxa seap, taxe notariale, consultanta)	10721	11000	10771	97,92
B	Cheltuieli cu impozite, taxe, varsaminte *	224185	234500	218698	93,26
C	Cheltuieli cu personalul (C1+C2+C3+C4+C5)	2101695	2287260	2288843	100,07
C0	Cheltuieli de natura salariala(C1+C2)	1630805	1770000	1751074	98,93
C1	Cheltuieli cu salariile	1539664	1642000	1629833	99,26
	salarii de baza	1471864	1133000	1121380	98,97
	sporuri, prime		438000	439453	100,33
	bonificatii ccm	67800	71000	69000	97,18
C2	Bonusuri	91141	128000	121241	94,72
	cheltuieli sociale	14903	21000	20961	99,81
	cheltuieli participare profit	0		0	0,00
	tichete de masa	76238	107000	100280	93,72
C3	Alte cheltuieli (plati compensatorii, etc)	0	0	0	0,00
C4	Chelt. aferente contractului de mandat si CA	397296	438360	460366	105,02
	director general	327000	327000	349006	106,73
	consiliu de administratie + secretar	70296	111360	111360	100,00
C5	Cheltuieli cu asigurarea si protectia sociala:	73594	78900	77403	98,10
	contributia asiguratorie de munca	43802	48400	47275	97,68
	chelt.pensii facultative	29792	30500	30128	98,78
D	Alte cheltuieli de exploatare	578587	540000	470289	87,09
	amortizare imobilizari	578547	540000	468488	86,76
	alte cheltuieli, amenzi	40	0	1801	0,00
E	Ajustari si deprecieri pentru pierdere si provizioane:	60909	36000	35207	0,00
	Cheltuieli	86849	36000	35207	0,00
	venituri din provizioane	25940	0	0	0,00



ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI

2	Cheltuieli financiare	137790	130000	103400	79,54
III	REZULTAT BRUT*	61153	224850	353496	157,21
	Cheltuieli nedeductibile	279112	104000	106235	102,15
	Impozit profit	52753	46227	70729	153,00
	Rezultat net*	8400	178623	282767	158,30

*inainte de inregistrarea cheltuielii cu provizionul de participarea salariatilor la profit de 7.912lei, astfel Cheltuielile totale cu provizionul de participarea salariatilor la profit in valoare de 17.912lei sunt **3.550.454 lei** (3532542* + 17.912).

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, licențe, premise și taxe cheiaj.

Sintetizând datele din raportările încheiate la 31.12.2021 situația 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 pe anul 2021 ».

Structura veniturilor totale

Veniturile reprezintă intrarea brută de beneficii economice pe parcursul perioadei, generate încadrul desfășurării activităților normale ale unei entități, atunci când aceste intrări au drept rezultat creșteri ale capitalurilor proprii, altele decât creșterile legate de contribuțiile participanților la capitalurile proprii.

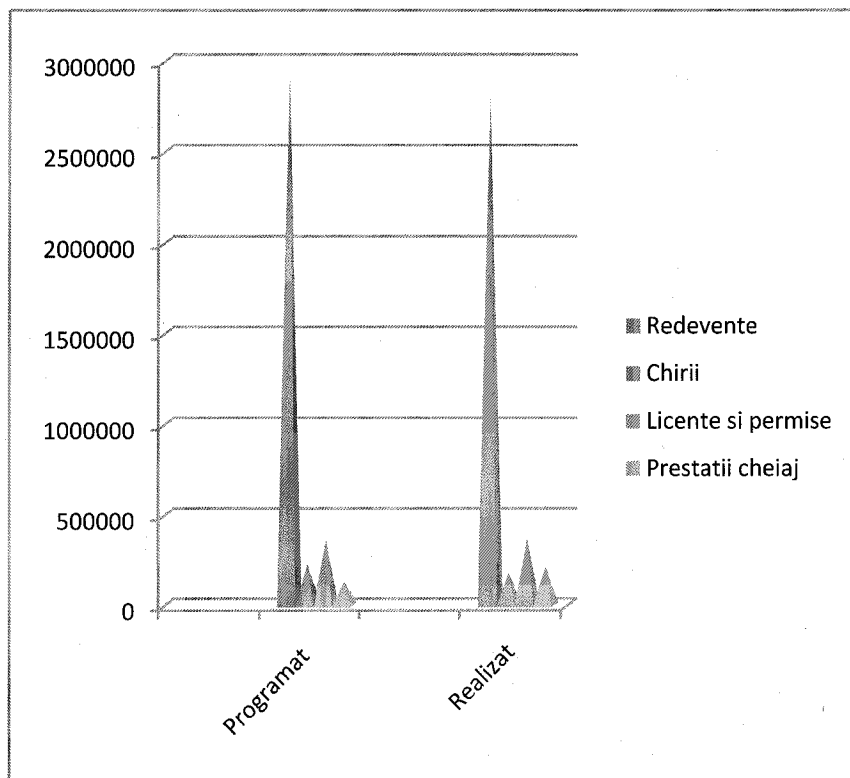
Veniturile constituie creșteri ale beneficiilor economice înregistrate pe parcursul perioadei contabile, sub formă de intrări sau creșteri ale activelor ori reduceri ale datoriilor, care se concretizează în creșteri ale capitalurilor proprii, altele decât cele rezultate din contribuții ale acționarilor.

Veniturile totale înregistrate sunt sensibil inferioare nivelului programat, fiind realizate în proporție de 99,24%, motivat de solicitarea unui concesionar de a-și diminua suprafața contractată inițial.

Veniturile din exploatare, în suma de 3.723.942 lei, sunt realizate sub nivelul programat, respectiv în procent de 98,68% :

Lei

Redevența		%	Chirie teren și depozite.		%	Licențe și permise		%	Taxe cheiaj		%
program	realizat		program	realizat		progra m	realizat		program	realizat	
2.892.000	2.809.184	97,14	223.000	174.878	78,42	355.000	365.244	102,89	127.000	207.005	163



La 31.12.2021 veniturile din exploatare sunt in suma de 3.723.942 lei fata de 3.455.341 lei inregistrate la 31.12.2020, generand o crestere a veniturilor din exploatare de 268.601 lei, respectiv o crestere de 7,77 % aratand eficienta operationala a regiei.

Veniturile din redevente si chirii.

Veniturile din redevente au fost realizate în sumă de 2.809.184 lei, respectiv 97,14 %, iar cele din chirii în sumă de 174.878, respectiv 78,42 %.

Veniturile din licente si permise

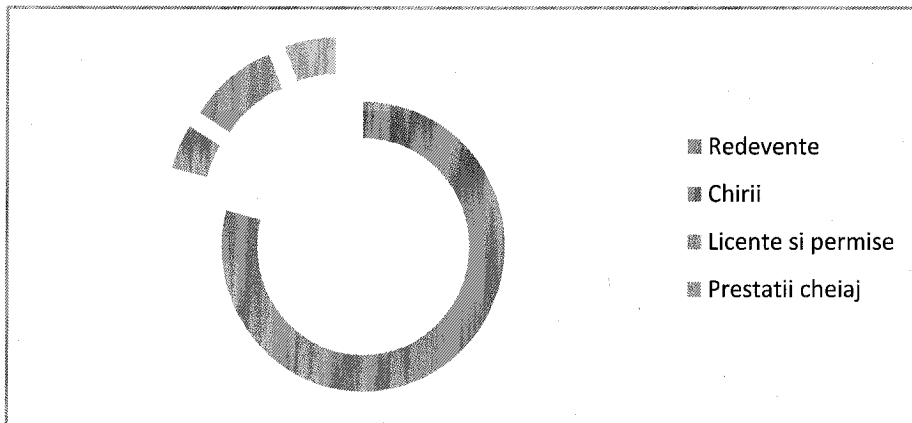
Licenta de lucru si permisul de acces sunt documente în baza cărora Administratia permite unui utilizator să desfășoare activități specifice de zona libera, prevazute de codul CAEN, respectiv depozitare, comercializare, realizare de constructii, activitati de productie, inchiriere, etc precum si accesul persoanelor/utilajelor/mijloacelor de transport în incinta zonei libere.

La 31.12.2021, veniturile din licente si permise au fost realizate în sumă de 365.244 lei , respectiv 102,89 % fata de program.

c) Veniturile din taxe de cheiaj

Prin exploatarea celor trei dane fluviu-maritime, realizările la 31.12.2021 au fost în sumă de 207.005lei , respectiv 163% fata de program.

Ponderea veniturilor din activitatea de baza se prezinta astfel :



La 31.12.2021 regia avea în derulare un număr de 41 contracte comerciale, din care 17 contracte de concesiune si 24 de contracte de inchiriere si utilizatori, ocupand in Platforma I o suprafata de 87 ha si in Platforma II o suprafata de 9,2 ha, precum si spatii inchise de depozitare (hale) de 1124 mp.

SITUATIA CONTRACTELOR DE CONCESIUNE

31 Decembrie 2021

PLATFORMA I, ETAPA I DE DEZVOLTARE

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, depozitare si comercializare GPL
2	CITY GAS SRL GALATI	8/12,04,2007	3386	2 USD/mp/an	6772 USD	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 decembrie 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



ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI

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 din februarie achitata din garantia de buna executie contractuala la 01.04.2021. Factura lunii martie neachitata in termenul scadent
TOTAL CONCESIONAT ETAPA I			27857			

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
	TOTAL		114018,78			

PLATFORMA II

NR. CRT	DENUMIREA	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



ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI

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 depasit 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 depozita 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 AGROPORT	28/22.07.2016	1381,08	30 EUR/mp/an	41432.4 EUR	Plateste redeventa lunar. Nu are restante la plata facturilor
TOTAL			92213,58			

Situatia contractelor de inchiriere- utilizator

31 Decembrie 2021

CONTRACTE INCHIRIERE

DENUMIREA FIRMEI	NR. CONTR. DATA	SUPRAFATA (MP)	CHIRIE LUNARA	OBSERVATII COMERCIAL
SC CITY GAS SRL SRL Galati	24/ 21.07.2005 38/ 10,11,2005	440 mp 600 mp	0,35 USD/mp/an 0,35 USD/mp/an	Achita chiria lunar, Licenta LDC Licenta Incarcare- Descarcare
SC AGROVULCAN SRL	29/11.11.2020	262645.50 mp teren agricol	900 lei/ha/an	Achita chiria Trimestrial
SC RCS COMISIONAR	1/03,01,2013	1 CONTAINER	50 eur/luna	Achita chiria lunar
SC SCHENKER ROMTRANS	3/01,02,2013	15 mp	2 EUR/mp/luna	Achita chiria lunar
SC AGROVULCAN SRL	27/07,08,2019	15 ha teren agricol	500 lei/ha/an	Achita chiria anual
SC AGROVULCAN SRL	30/20,09,2019	34,18 ha	900 lei/ha/an	Achita chiria trimestrial



ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI

SC ECS LOGISTICS SRL	16/21.03.2016	Inchiriere container	50 EUR/luna	Licenta comercializare
BONVIT AGRO PORT	22/18,08,2020	inchiriere 5 mp	2,5 eur/mp/luna	Achita chiria lunar
MOONMASK INTERNATIONALWLL	10/21,04,2020	540 mp hala	2,5 EUR/mp/luna	Achita chiria lunar
BONVIT AGRO PORT	37/21,10,2016	inchiriere 10 mp	2 EUR/mp/luna	Achita chiria lunar
VASCORD MEGA TRADE	05/03.03.2020	INCHIRIERE 84 mp	1 EUR/mp/luna	Achitat chirie 12 luni
NERTRANS CARGO SRL	16/23.06.2021	INCHIRIERE HALA 600 mp	1 EUR/mp/luna	Achita chiria lunar

CONTRACTE UTILIZATOR

BULMARKET DM LTD BULGARIA	44/28,12,2006	Utilizator		Licenta Comercializare
S.C. METALTRADE INTERNATIONAL SRL	04/19.01.2005	Utilizator		Licenta Depozit - Comercializare Licenta Fabricare -Prelucrare
SC ECOLOGIC TIRE RECYCLING SRL	16/ 09,06,2006	Utilizator		Licenta Depozitare
IANK SECURITY GUARD SRL	71/28.12.2015	Utilizator		Licenta paza- supraveghere-protectie pentru AU SA
INSTANT GUARD SRL	66/17.09.2015	Utilizator		Licenta paza- supraveghere-protectie pentru Bristol Logistics SA
UNICOM OIL TERMINAL SRL	12/30.04.2012	Utilizator		Permise vag. CFR
TRACIA TRADING	21/10,06,2019	Utilizator		Licenta comercializare
VIXON GAS SRL	24/12,07,2018	Utilizator		Licenta comercializare
BUTAN GAS SRL	15/23.06.2021	Utilizator		
BULROM GAS SRL	14/23.06.2021	Utilizator		
VPC COMPANY SRL	13/16.06.2021	Utilizator		
CRISROM INTERMED SRL	7/13.03.2019	Utilizator		

Veniturile financiare realizate în sumă de 162.096 lei, în creștere cu 14,15 % față de program, au fost obținute atât din diferențele de curs valutar înregistrate între momentul facturării și cel al încasării prestațiilor, reevaluării soldurilor în devaloare la sfârșitul fiecărei luni, precum și din dobânda acordată pentru depozitele în valuta deținute de regie. Astfel, veniturile financiare la 31.12.2021 în suma de 162.096 lei au avut un trend crescător de 26,40 % față de veniturile financiare înregistrate la 31.12.2020 în suma de 128.239 lei.

Venituri extraordinare – nu s-au înregistrat venituri.

Structura cheltuielilor totale

Cheltuielile constituie diminuari ale beneficiilor economice inregistrate pe parcursul perioadei contabile sub forma de iesiri sau scaderi ale valorii activelor ori cresteri ale datoriilor, care se concretizeaza in reduceri ale capitalurilor proprii, altele decat cele rezultate din distribuirea acestora catre actionari.

Cheltuielile totale s-au realizat in suma de 3.550.454 lei (dupa inregistrarea cheltuielii cu provizionul pentru participarea salariatilor la profit de 17.912 lei), în proportie de 96,1 % fata de previzionat .

Cheltuielile totale inregistrate de regie la data de 31.12.2021 in suma de 3.550.454 lei au crescut cu 0,80 % fata de 31.12.2020, o crestere relativ mica in conditiile unei economii inflationiste.

Cheltuielile de exploatare s-au realizat in suma de 3.447.054 lei, fiind în proportie de 96,8 % din total cheltuieli si a avut o usoara crestere fata de anul precedent in suma de 3.384.637 lei, respectiv 1,84% .

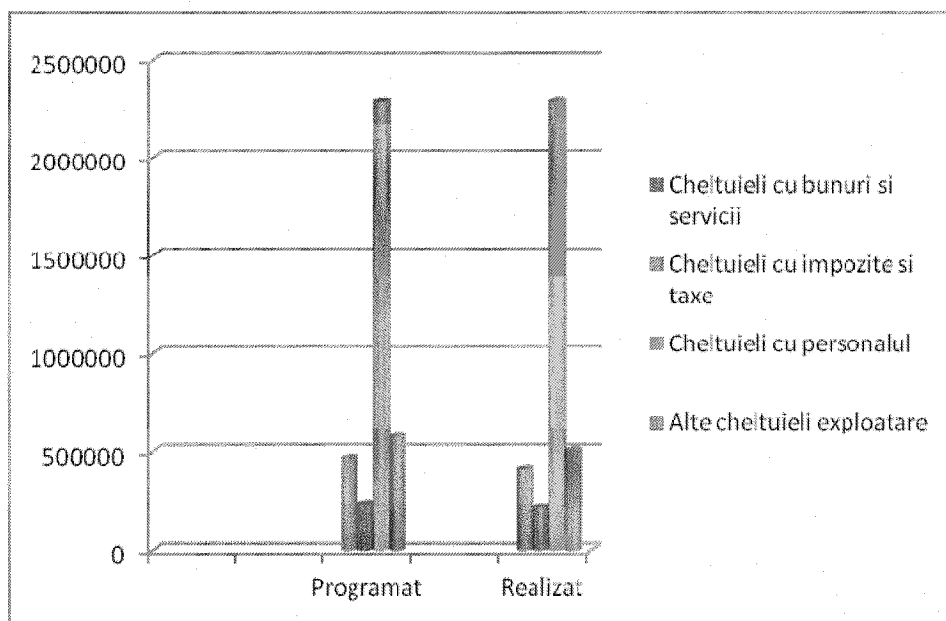
Din analiza structurii cheltuielilor de exploatare se constată că la majoritatea categoriilor de cheltuieli, nivelul realizat este inferior celui programat.

Cheltuielile cu bunuri si servicii detin o pondere de 12,07% din totalul cheltuielilor de exploatare, cheltuielile cu taxe si impozite detin o pondere de 6,34 %, cheltuielile cu personalul 66,39 %, iar altele cheltuieli de exploatare detin o pondere de 15,18 % din totalul cheltuielilor de exploatare.

Cheltuielile financiare înregistrate la 31.12.2021 în sumă de 103.400 lei, in descrestere cu 20,46% fata de ce s-a estimat , au fost generate în principal de diferentele de curs valutar nefavorabile înregistrate între momentul facturării si cel al încasării prestatiilor, de diferentele de curs valutar nefavorabile la executarea garantiilor clientilor si de diferentele nefavorabile de curs la evaluarea lunara a soldurilor in valuta.

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

Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale – indicator ce a înregistrat un nivel de 914 lei cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale, lucru ce se concretizeaza intr-o economie de 86 lei la 1000 lei venituri totale.





C. Realizarea profitului

La data de 31.12.2021 regia a inregistrat un profit brut de 335.584 lei (dupa inregistrarea cheltuielii cu provizionul pentru participarea salariatilor la profit de 17.912 lei), profit din care se acopera integral pierderile contabile din anii anteriori, iar diferenta se distribuie pe cele trei destinatii prevazute de OG 64/2001 si anume: varsamant la bugetul local, fond de dezvoltare si fond de participare la profit al salariatilor.

Se inregistreaza o performanta economica la nivelul regiei fata de 31.12.2020 o crestere a profitului brut de 448.76 % punand in evidenta buna gestionare a patrimoniului si eficientizarea costurilor.

Cifra de afaceri realizata in anul 2021, in valoare de 3.556.311 lei a avut o crestere in suma de 337.149, reprezentand o crestere de 10,47 % fata de nivelul inregistrat in anul 2020 de 3.219.162 lei.

Comparativ cu bugetul propus, rezultatul din exploatare, in valoare de 276.888 lei, inregistreaza o crestere de 30,08 %.

La data de 31.12.2021 s-a inregistrat un profit net de 264.855 lei.

Cheltuielile nedeductibile au fost in valoare de 106.235 lei, constituite din :

- cheltuieli cu intretinerea si functionarea mijloacelor de transport – 13.281 lei ;
- penalitati, amenzi – 1.802 lei ;
- ch. cu amortizare contabila - amortizare fiscala nedeductibila– 91.152 lei

ceea ce a generat un profit impozabil de 442.057 lei (dupa deducerea rezervei legale de 17.675 lei neimpozabile) si un impozit pe profit datorat de 70.729 lei.

ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI - FINANCIARI.

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 = 2.478.386 - 192.736 = 2.285.650 lei

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

Nevoia de fond de rulment (NFR) = Active circulante - Trezoreria- Datorii curente = 2.478.386 - 2.174.383 - 192.736 = 111.267 lei.

INDICATORII DE AUTONOMIE FINANCIARĂ – 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

$925.405 / 11.634.565 = 0,0795$, valoarea sa optimă situându-se sub 1, valoare care dovedeste autonomia financiară a regiei si faptul că aceasta nu are datorii față de furnizori, de bugetul de stat, de bugetul asigurărilor sociale, plățile fiind efectuate la termenele scadente.

INDICATORII DE LICHIDITATE :

Indicatorul lichidității curente, măsura capacitatea regiei de a plăti datoriile pe termen scurt utilizand active din bilant cu grad de lichiditate scurt si este favorabil cand raportul este mai mare ca 1 ;

Active curente/Datorii curente = $2.478.386 / 192.736 = 12,85$

Indicatorul lichidității imediate

(Active curente – Stocuri)/Datorii curente = $(2.478.386-0) / 192.736 = 12,85$

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



ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI

Indicator de solvabilitate

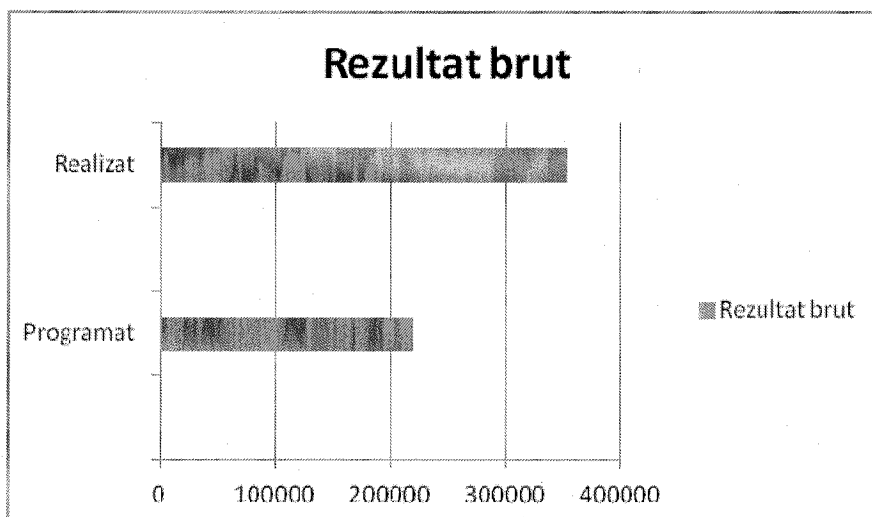
Rata solvabilitatii generale reflecta capacitatea unei intreprinderi de a face fata tuturor scadentelor sale, atat pe termen scurt cat si pe termen mediu si lung.

$$R_{SC} = \frac{AB}{DT} \times 100, \text{ unde } AB = \text{Activ bilantier (TOTAL ACTIVE)}$$

DT = Datorii totale (pe termen scurt, mediu si lung)

Astfel, la 31.12.2021 solvabilitatea generala inregistrata de regie este de 1257,24% (11.634.565/925.405 x100), confirma o stare financiara consolidata.

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 = $\frac{\text{Profitul net}}{\text{Cifra de afaceri}} = \frac{264.855}{3.556.311} \times 100 = 7,44\%$

La 31.12.2021 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	1.384.210		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



ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI

Rezerve legale		181.650	17,675	0	0	0	199,325
Rezerve statutare sau contractuale		0	0	0	0	0	0
Alte rezerve		1.386.985	0	0	0	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	91,313	0	0	5,342	0	85,971
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 mopdficarea politicilor contabile	Sold C	0	0	0	0	0	0
	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	8.400	264,855	0	8.400		264,855
	Sold D	0		0	0	0	0
Repartizarea profitului		3,058	17,675		3,058		17,675
Total capitaluri proprii		6.738.034	264,855	0	0	0	7.002.889



ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI

Patrimoniul propriu al regiei inregistrat la data de 31.12.2021 este in valoare de 1.384.210 lei, reprezentand bunuri realizate din fondul de dezvoltare constituit din profitul net.

Patrimoniul public al regiei, in urma revaluarii de catre UAT Galati, are valoarea de 155.929.179,56 lei .

Acesta este constituit din:

- teren 1.277. 694 mp	144.373.614,03 lei
- cheu vertical dane 51-52	1.328.920,70 lei
- zid aparare dane 50-53	576.876,34 lei
- cheu vertical pt. nave minereu	4.336.462,89 lei
- cheu vertical dane 53	2.592.350.66 lei
- drumuri, terasamente, 2340 mp	709.045,17 lei
- retea apa-canal, peron 2	10.072,82 lei
- cabine peron 4 buc.	55.339,92 lei
- bunuri in curs de executie	1.163.679,87 lei
- proiectare si executie retea alimentare gaze	314.305,61 lei
- inst. alimentare cu energie electrica	468.511,74 lei
Total	155.929.179,56 lei

Situatia activelor imobilizate ale regiei :

LEI

ELEMENTE DE ACTIVE	VALOARE BRUTA				AJUSTARI DE VALOARE (amortizări si ajustari pentru depreciere)			
	SOLD LA 01.01.2021	Cresteri	Reduceri	SOLD LA 31.12.2021	SOLD LA 01.01.2021	Depreciere inregistrată in cursul exercitiului	Reduceri sau reluări	SOLD LA 31.12.2021
0	1	2	3	4	5	6	7	8=5+6-7
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	10.695.020,75	400.820,68	197.418,07	10.898.423,36				
Imobilizari necorporale	40.750,49	0	0	40.750,49	40.750,49	0	0	40.750,49
Imobilizari corporale:	10.654.270,26	400.820,68	197.418,07	10.857.672,87	1.242.516,57	468.488,30	2.995,00	1.708.009,27
- Constructii	8.231.609,60	194.423,07	0	8.426.032,67	1.056.283,12	433.557,48	0	1.489.840,07
- Instalatii tehnice si masini	278.265,35	0	0	278.265,35	144.152,38	31.607,28	0	175.759,69
- Alie instalatii si mobilier	62.623,40	7.981,01	2.995,00	67.609,41	42.081,07	3.323,54	2.995,00	42.409,57
- Imobilizari in curs	2.081.771,91	198.771,91	194.423,07	2.085.765,44	0	0	0	2.085.765,44
AMORTIZARI - TOTAL					1.283.267,06	468.488,30	2.995,00	1.748.760,36



ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI

Pe parcursul anului 2021 a fost receptionata o platforma de depozitare de 375 mp. situata in Platforma I a Zonei Libere, s-a efectuat un studiu de fezabilitate pentru montarea unei centrale termice la sediu regiei si au fost achizitionate sapte (7) sisteme de calcul generand cresterea activelor, reprezentand: constructii (ct.212) alte instalatii (ct.214) si imobilizari in curs (ct.231) si reducerea activelor reprezentand imobilizari in curs prin inregistrarea platformei ca mijloc fix.

Astfel, la 31.12.2021, RAAZLG deține un număr de 4 hale proprii pentru depozitarea mărfurilor generale (H1 – 450mp, H2 – 600mp, H3 – 600mp și H4 – 540mp) precum și un număr de 3 spații de depozitare din categoria ușoara (S 1-3 – fiecare cu o suprafață utilă de câte 84mp). Suprafața utilă totală de spații de depozitare acoperite/închise se ridică astfel la 2442 mp pentru anul 2021 pretabile pentru contracte de închiriere, iar peste 50% din suprafața este deja contractată.

În context economic dificil, determinat de pandemia COVID – 19, rezultatele foarte bune obtinute in anul 2021 se datorează preocupărilor conducerii executive și administrative a regiei de îmbunătățire activității regiei și de realizare a Planului de Administrare aprobat pentru perioada 2020 – 2023, în temeiul O.U.G. nr. 109/2011.

Situatia creantelor si datoriilor la 31.12.2021

La finele lunii decembrie 2021, regia înregistrează creante comerciale în sumă de 230.625 lei, structurate pe vechime astfel :

SITUATIA CREANTELOR la data de 31.12.2021

Nr. crt.	Denumire client	Valoare datorata la 31.12.2021	Pana in 30 de zile	Peste 30 de zile	Peste 60 de zile	Peste 90 zile
1	AVICOLA	217,72	217,72			
2	BONVIT AGRO	17262,24	17262,24			
3	BRISTOL LOGISTICS	3996,53	3989,70			6,83
4	CIMETA	3057,13	3057,13			
5	CITY GAS	11578,97	11578,97			
6	COMISION TRADE	148,44	148,44			
7	ECOLOGIC TIRE	1464,64		1464,64		
8	ECS LOGISTIC	247,41	247,41			
9	FLAGAS	890,66	890,66			
10	GENDA V	445,33				445,33
11	HELGRA	45029,44	45029,44			
12	HOLDING ACEROS	12,79	12,79			
13	IANK SECURITY	1608,13	1608,13			
14	INSP.POL. DE FRONTIERA	901,08	901,08			
15	LANDSTAR	1694,72	1694,72			



ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI

16	LIVAMEX	13077,63	6007,74	7069,89		
17	MAIRON	2830,95	2830,95			
18	MARSEMAR	54,43	54,43			
19	MCM PETROL	54,43	54,43			
20	METALTRADE	5423,12	5423,12			
21	MINISERV	326,57	326,57			
22	MOONMASCK	14896,70	6744,46	8152,24		
23	NERTRANS CARGO	18236,87	18236,87			
24	PBN LOGISTIC	67351,57	67351,57			
25	PRODLEG	1237,03	1237,03			
26	RCS COMISIONAR	497,53	249,38	248,15		
27	ROMBEER CRANGASU SRL	762,01	762,01			
28	SCHENKER ROMTRANS	148,44	148,44			
29	SIGMA GAS SRL	164,92	164,92			
30	UNICOM OIL	990,61	990,61			
31	TT AG LIMITED	489,86	489,86			
32	ALLADIN DESSERT	1126,78				1126,78
33	CARGO MAGIC	2775,88				2775,88
34	REMTRADE	2006,75				2006,65
35	HARICAN	191,98				191,98
36	RS INDUSTRIE	9425,74				9425,74
	TOTAL	230625,03	197710,82	16934,92	0,00	15979,19
	TOTAL USD (4.3707)	52766,15	45235,50	3874,65	0,00	3655,98
	TOTAL EUR (4,9481)	46608,81	39956,92	3422,51	0,00	3229,36

La 31.12.2021 creantele comerciale inregistrate de regie sunt in suma de 230.625 lei din care restante peste 30 zile sunt in suma de 32.914 lei (230.625-197.711).

Creantele sunt prezentate in situatiile contabile la valoarea istorica mai putin ajustarile constituite pentru depreciere in cazurile in care s-a constatat ca valoarea realizabila este mai mica decat valoarea istorica. Ajustarile pentru depreciere sunt recunoscute atunci cand exista dovezi obiective (cum ar fi dificultati financiare semnificative din partea partenerilor sau neindeplinirea obligatiilor de plata sau intarziere semnificativa a platii) ca Regia nu va putea incasa toate sumele datorate conform cu termenii creantelor, suma respectivei ajustari fiind diferenta dintre valoarea contabila neta si valoarea actuala a fluxurilor de numerar viitoare preconizate asociata cu creanta depreciata.

Evaluarea pentru depreciere a creantelor este efectuata la nivel individual si se bazeaza pe o analiza de risc pe categorii de clienti fiind cea mai buna estimare a conducerii privind valoarea prezenta a fluxurilor de numerar care se asteapta a fi primite.

Ajustarile pentru deprecierea creantelor comerciale se compun din provizionul specific, constituit in totalitate pentru litigii dupa care este calculat si provizionul general.



ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI

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 litigiilor regiei și a demersurilor efectuate pentru recuperarea acestora, la data de 31.12.2021 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. Instanta a acordat termen administrativ de control la data de 20.06.2022 pentru continuarea procedurii.	R: RA AZL Galati - P: RS industrie SRL	Reclamanta - creditoare	Faliment Tribunal Galati	Acorda termen la data de 20.06.20 22,C1 LJMA, ora 9,00, pentru continuar eprocedu ra.	8.228,62	Recuperarea debitului ca urmare a valorificarii bunurilor debitoarei in procedura falimentului.
3 Pretentii	Chirie hala 40 mp neachitata catre regia. A fost emisa hot. 21/09.12.2019 de Curtea Arbitraj a CCA 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 Cotac C Danut.	RA AZL Galati - P:Alladin Dessert SRL	Reclamanta - creditoare	Executare Silita BEJ Cotac Danut	În executare silita	1043,3	Recuperare debit
	Nu au fost achitate facturi privind utilizarea danei, permis acces persoana si auto, cf. contractului de utilizare regim zona libera	R: RA AZL		Faliment	Acorda		Recuperarea



ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI

4	Faliment	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. Instanta acorda termen pentru continuarea procedurii la data de 04.05.2022, ora 09:00.	Galati – P: Harican Trans SRL	Reclamanta -creditoare	Tribunalul Galati	termen de continuar ea procedur ii la data de 0.05.202 2, ora 09:00.	191,09	debitului în 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 debitoarei si transmisa catre BEJ pentru executare silita a bunurilor debitoarei constand in ingrasaminte/fertilizatori pamant.	R: RA AZL Galati – p: Remtrad e Industrie s GmbH	Reclamanta -creditoare	Curtea de arbitraj a CCIA Galati	In executar e silita	1921,93	Recuperare debit
		Total					13.899,39	

Situatia creantelor si a datoriilor catre bugetul statului si asigurarilor sociale precum si catre furnizori la 31.12.2021, este prezentată în tabelul:

DATORII	SOLD LA 01.01.2021	SOLD LA 31.12.2021 (col. 3+4+5)	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
			SUB 1 AN	INTRE 1- 5 ANI	PESTE 5 ANI
0	1	2	3	4	5
Furnizori	16.376	19.118	19.118	0	0
Furnizori imobilizari	454.801	0	0	0	0
Furnizori- fact. de sosit	1.645	263	263	0	0
Cienti creditor	2.545	1.369	1.369	0	0
Garantii contractuale	742.745	723.933	0	0	723.933
Datorii cu personalul asigurarile sociale	135.049	170.246	161.510	0	8.736
Impozit pe profit	37.450	9.298	9.298	0	0
TVA de plata	7.946	1.178	1.178	0	0
Alte datorii	10.276	0	0	0	0



ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI

Datorii – total	1.408.833	925.405	192.736	0	732.669
<i>Venituri in avans</i>	23.586	74.727	74.727	0	0
Total	1.432.419	1.000.132	267.463	0	732.669

Datoriile peste 5 ani reprezinta garantiile de buna executie contractuala ale clientilor regiei, scadente la sfarsitul perioadei de concesiune (49 ani) si garantiile gestionarilor.

Lei:

CREANTE	SOLD LA 01.01.2021	SOLD LA 31.12.2021 (col.3 + 4)	TERMEN DE LICHIDITATE	
			SUB 1 AN	PESTE 1 AN
0	1	2	3	4
<i>Clienti</i>	269.499	230.625	215.098	15.527
<i>Clienti-facturi de intocmit</i>	50.273	51.576	51.576	0
<i>Furnizori debitori</i>	19	19	19	0
<i>Impozit pe profit</i>	0	0	0	0
<i>Debitori diversi</i>	0	0	0	0
<i>Creante in leg.cu person.</i>	10.850	32.932	32.932	0
<i>Alte creante</i>	25.741	241	241	0
<i>Provizion pentru deprecierea creantelor</i>	-3.268	-11.390	0	-11.390
<i>Decontari act./patrimoniu</i>	468.512	0	0	0
Total creante din active circulante	821.626	304.003	299.866	4.137
<i>Cheltuieli inreg. in avans</i>	4.108	6.516	6.516	0
Total creante	825.734	310.519	306.382	4.137

Creantele cu termen de lichiditate peste 1 an reprezinta datoriile catre regie ale clientilor incerti: Alladin Dessert, Cargo Magic, Remtrade Industries, Harican, RS Industrie. Pentru anul 2021 regia nu a inregistrat si nu a avut plati restante.

Dispozitii generale privind inventarierea si închiderea bilantului contabil la 31.12.2021

Activitatea de inventariere s-a desfășurat conform prevederilor art.8, alin (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 01.12.2021 - 31.12.2021, comisia de inventariere numită prin Decizia nr. 38/26.11.2021 a întocmit Procesul verbal al inventarierii, inregistrat sub nr. 2232/31.12.2021, din care rezultă că nu au fost constatate plusuri sau minusuri, acesta fiind supus aprobării Consiliului de Administratie .

Valorificarea pozitilor 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.



ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI

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

Organizarea contabilității s-a realizat prin serviciul financiar-contabil propriu, prin care s-a urmărit și realizat ținerea corectă și la zi a operațiunilor contabile, respectarea principiilor contabilității și a regulilor și metodelor contabile prevăzute în reglementările în vigoare. Bilanțul contabil a fost întocmit în baza balanței de verificare, a conturilor sintetice și s-a urmărit respectarea normelor metodologice și a regulilor de întocmire a bilanțului contabil, posturile înscrise în bilanț cu datele înregistrate în contabilitate fiind puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale pe baza inventarelor.

Contul de profit și pierdere reflectă în mod fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale anului 2020. Regia a realizat inventarierea întregului patrimoniu, rezultatele inventarierii înregistrându-se în contabilitate și în bilanțul contabil. Unitatea are organizată activitatea de control financiar preventiv și activitatea de audit intern.

La întocmirea situațiilor financiare anuale s-au avut în vedere regulile cu caracter general prevăzute de Legea contabilității nr. 82/1991 cu modificările și completările ulterioare și prevederile OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Informații privind salariații, conducerea și administratorii

Regia este condusă de un Consiliu de Administrație format din 5 membrii, numiți prin Hotărâri ale Consiliului Local Galați și prin Dispoziție de ministru, în cazul reprezentantului Ministerului Finanelor. Regia a funcționat cu un număr de trei (3) administratori în lunile ianuarie și februarie, urmând ca începând din luna martie să se completeze cu un nou membru, reprezentantul MF, iar din luna mai a funcționat cu toți cei 5 membri.

Conducerea executivă a regiei a fost asigurată de: director general și director economic.

La data 31.12.2021 efectivul de salariați al regiei, inclusiv directorii cu contract de mandat, era de 25 persoane, din care:

- | | |
|--------------------------------|---------------|
| -conducere | - 2 persoane |
| -personal cu studii superioare | - 19 persoane |
| -personal cu studii medii | - 4 persoane |

Valoarea totală a cheltuielilor de natură salarială (cheltuielile cu salariile+bonusuri), aferent exercitiului financiar 2021, a fost de 1.751.074 lei, a cheltuielilor cu asigurările și protecția socială a fost de 77.403 lei și a cheltuielilor cu indemnizațiile membrilor CA și a directoratului a fost de 460.366 lei.

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

Pentru luna decembrie 2021 salariile au fost achitate în cursul lunii ianuarie 2022, la data stabilită, conform contractului colectiv de muncă.

Situația realizării indicatorilor de performanță pentru anul 2021.

Componenta de Management /Indicatorii de performanță:

Componenta de Management a Planului de Administrare 2020-2023 completează și dezvoltă Componenta de Administrare, expunând strategia de management pentru atingerea obiectivelor și a indicatorilor de performanță din contractul de mandat.

Strategiile de conducere specifice regiei cuprinse în Componenta de management, operationalizează cu obiectivele strategice din domeniile principale de activitate ale regiei fiind structurate în funcție de principalele direcții, departamente, servicii, compartimente ale regiei, astfel:



ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI

strategii comerciale si de marketing; strategii de resurse umane; strategii de management economico-financiar si de audit; strategii de dezvoltare prin investitii; strategii de control intern/managerial.

Obiectivele strategice la data de 31.12.2021, 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:

- îndeplinirea obligațiilor de plata către bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale, fondurilor speciale (impozit pe profit, contribuții CAS, CASS, impozit pe venit, contribuții asiguratorii de munca).
- îndeplinirea obligațiilor de plata către UAT Galati (impozite/taxe locale, varsăminte din profitul net).
- dezvoltarea de investiții (din surse proprii și 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, declarației de misiune și a principalelor direcții strategice având ca scop primordial atingerea obiectivelor și a criteriilor de performanță stabilite în contractele de mandat.

Obiectivele și criteriile de performanță propuse pentru directori și Consiliul de Administratie al RA AZL Galati, pentru anii 2020-2023 sunt:

1. Indicatori nefinancieri

- preocuparea permanentă pentru creșterea gradului de încredere al clienților și pentru asigurarea unei transparente legate de acțiunile întreprinse de regie.
- eficientizarea activității interne a regiei, care să se reflecte în gradul de satisfacție al clienților

2. Indicatori financiari

Nr. crt	Indicator
1	Cresterea veniturilor.
2	Reducerea creantelor comerciale restante .
3	Cresterea productivitatii muncii .
4	Scaderea cheltuielilor totale la 1000 lei venituri totale.
5	Mentinerea platilor restante (0-90 zile), la nivelul 0.

Astfel la data de 31.12.2021 indicatori de performanță au fost realizați în proporție de 167,01 % astfel :

Nr. crt.	Indicatori de performanță	Propus 2021	Realizat 2021	Diferența	Grad de realizare (%)	Pondere (%)
0	1	2	3	4=3-2	5	6
I	Indicatori financiari					
1	Creante restante (lei) <i>(Sume datorate regiei de către clienți)</i>	> 85.000	32.914	- 52.086	258,2	15
2	Costuri cu forța de muncă (%) <i>Costuri salariale/Costuri totale x100)</i>	</=52	1.751.074/3.532.542x100 = 49,56	- 2,44	104,9	10
3	Datorii restante (lei) <i>(Sume datorate de către regie furnizorilor,</i>	0	0	0	100	15



ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI

	<i>bugetului de stat, etc.)</i>					
4	Marja profit net (%) <i>(Profit net/Venituri x100)</i>	>/=2,5	282.767/3.886.038 x100 =7,27	+ 4,77	290,8	10
5	Rezultatul brut al exploatarii (lei) <i>(Venituri din exploatare -Cheltuieli din exploatare)</i>	>/=100.000	3.723.942-3.429.142 = 294.800	+ 194.800	294,8	10
6	Cheltuielile pentru investitii realizate din fonduri proprii (lei)	>/=200.000	203.710	+ 3.710	101,8	20
II	Indicatori nefinanciari					
1.	Ducerea la indeplinire a masurilor dispuse de organele de control (%)	100	Nu exista masuri dispuse de organelle de control neduse la indeplinire		100	20
					167,01	

“Misiunea R.A.A.Z.L.G este sa devina un furnizor de servicii de calitate, sprijin acordat autoritatilor in lupta de combatere a evaziunii fiscale prin specificul rolului sau încredințat și asumat în cadrul politicilor guvernamentale și al angajamentelor României față de UE, preferat de operatorii economici, eficient din punct de vedere economic, indeplinind standardele de mediu si de siguranta prin excelenta operationala si oferind facilitati conexe care sa conduca in final la maximizarea valorii pentru actionari”.

Misiunea R.A A.Z.L.G este exploatarea suprafetelor pe care este pozitionata zona libera nu foarte mare ca dimensiune, fiind limitata de frontiere naturale ce valorificatoare caile de transport (port, cale ferata, sosea) aflate în imediata apropiere sau în interiorul lor, forta de munca angajata sau infrastructura zonei, condițiile naturale si resursele acestora, dezvoltarea economiei locale etc. confera anumite dimensiuni ale suprafetei dedicate zonei. în condiții de siguranță și eficiență, acces liber la capacitatea disponibila a sistemului tuturor solicitantilor, persoane juridice autorizate, în condiții egale, în mod nediscriminatoriu și transparent.

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.

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.

Actiunile si pasivele monetare in valuta au fost evaluate la 31.12.2021 la cursul valutar comunicat de BNR, din ultima zi lucratoare a anului, respectiv 1USD = 3.3707 lei si 1 EUR = 4,9481 lei.



ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI

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 reevaluării, a fost eliminata din valoarea contabila bruta a activului, iar val. neta a fost recalculata la val. reevaluată 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 amortizării 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 asigurării functionării 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 fiecărei 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 inregistrării 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 continuării 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:*
 - a) *in contul P&P poate fi inclus numai profitul realizat la data bilantului;*
 - b) *sunt recunoscute datoriile aparute in cursul exercitiului financiar;*
 - c) *sunt recunoscute deprecierea indiferent de impactul asupra P&P;*
 - d) *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 incasării sau platii*
- Principiul permanentei metodelor - *aplicarea acelorasi politici contabile si metode de evaluare in*



ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI

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.
- Modul de gestionare al patrimoniului regiei a fost urmarit de controlul de gestiune organizat la nivelul unitatii, precum si in cadrul inventarierii anuale a patrimoniului in baza deciziei directorului general, conform OMFP nr. 2861/2009.

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 si 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 apartin 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 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 scenarii 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. 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 in Romania si efectele acestora asupra situatiei financiare, asupra rezultatelor din exploatare si a fluxurilor de trezorerie ale Regiei.

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 guvernanta corporativă.

Mandatarii Consiliului Local Galati în Consiliul de administratie al regiei au aprobat prin Hotararea nr. 16/10.05.2022 situațiile financiare anuale ale regiei aferente exercitiului financiar 2021 și raportul Administratorilor. Rapoartele conțin informații legate de:

- Bilantul la data de 31.12.2021;
- contul de profit si pierderi
- situatia modificarilor capitalului propriu
- situatia fluxurilor de numerar
- un sumar al politicilor contabile



ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI

- execuția bugetului de venituri și cheltuieli
- situația patrimoniului societății
- situația creanțelor și datoriilor
- evoluția principalilor indicatori economico- financiari

Sistemul de control intern/managerial a fost implementat la nivelul regiei pentru anul 2021, fiind conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial, fiind comunicat către autoritatea tutelară a regiei Raportul asupra sistemului de control intern/managerial la 31.12.2021, prin adresa nr. 6642/12.01.2022.

În cursul anului 2021, eficiența și eficacitatea **Sistemului de Control Intern Managerial** a fost atestată prin menținerea gradului de implementare a tuturor standardelor de control intern managerial. În anul 2021 măsurile de îmbunătățire permanentă a Sistemului de Control Intern Managerial au fost completate cu elaborarea/revizuirea procedurilor. Controlul intern în cadrul regiei a urmărit: conformitatea cu legislația în vigoare; aplicarea deciziilor luate de conducerea entității; buna funcționare a activității interne; utilizarea eficientă a resurselor; prevenirea și controlul riscurilor de a nu se atinge obiectivele fixate; asigurarea unei gestiuni contabile și a unei urmăririi financiare a activităților regiei.

Controlul bugetar a creat condițiile de monitorizare a gestiunii prin compararea permanentă a rezultatelor de gestiune cu prevederile bugetare, în scopul detectării disfuncționalităților, analiza abaterilor favorabile și nefavorabile și transmiterii informațiilor managementului în vederea adoptării deciziilor.

Situațiile financiare anuale aferente exercitiului financiar 2021 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 31.12.2021, 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 Galați 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 Galați într-un lider pe piața valorificând cu maximă eficiență toate oportunitățile existente și viitoare.

Respectând principiile bunei guvernante 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.

Incertitudinile legate de **evoluția pandemiei Covid-19** precum și interdicțiile legate de carantină au avut efecte și în ceea ce privește interesul manifestat de potențialii investitori față de RAAZLG în anul 2021. Deși politica de investiții a RAAZLG a continuat neîntrerupt în perioada pandemică, tot atât de adevărat este că a fost sesizată o scădere a numărului de cereri de informații, de prețuri și propuneri de investiții ale jucătorilor economici interesați față de anii premergători debutului pandemiei.

Ritmul de dezvoltare al Zonei Libere Galați depinde strict de ritmul evoluției economice per ansamblul regiunii geografice din care face parte. Astfel, creșterea investițiilor în activități economice de interes pentru regie, creează oportunități de captare de noi clienți. Pe de altă parte, stagnarea, sau chiar regresul economic în această regiune poate duce, implicit la stagnare în dezvoltarea regiei.

Conflictul între Rusia și Ucraina are în mod cert un impact economic negativ în regiune, fapt resimțit și la nivelul RAAZLG prin scăderea semnificativă a interesului potențialilor clienți de origine rusă și



ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GALATI

ucraineană care, anterior acutizării conflictului menționat, constituiau o parte însemnată din cererile de informații adresate. Ucraina este tot mai afectată de invazia masivă de trupe rusești din regiune, cele mai mari din ultimele decenii, cât și după interzicerea circulației navelor din zona Marii Negre.

Situația este complicată și critică, războiul din Ucraina va pune capăt abrupt revirimentului economiei mondiale după pandemia de coronavirus iar criza generată asupra petrolului și gazelor afectează soarta industriilor sale care funcționează în mare parte în baza acestor carburanți fosili, iar inflația devine o problemă foarte mare fiindcă nu există motive care să determine o relaxare a prețurilor existând riscul unei noi crize a economiei globale.

Dar ceea ce rămâne relevant în context economic este momentul tensionat iar ar cum RAAZLG se află în vecinătatea directă a Ucrainei prin frontiera terestră și fluvială, este inevitabilă afectarea intereselor de natură economică, izbucnirea războiului între cele două țări determinând creșterea prețurilor mondiale ale mărfurilor constând în energie fosilă (petrol, gaz și cărbune), produse alimentare (porumb), îngrășăminte chimice (pe bază de potasiu și de azot) având o pondere ridicată în exporturile Ucrainei.

Cu cât războiul se prelungește și aplicarea de sancțiuni împotriva Rusiei continuă, cu atât economiile țărilor nebeligerante vor regăsi mai greu calea creșterii echilibrate, din cauza ajustărilor costisitoare și consumatoare de timp ale aparatului lor de producție. Cu toate acestea, România, de exemplu, a importat în ultimele decenii mai puține materii prime din Rusia și Ucraina decât Franța sau Marea Britanie și a exportat în aceste două țări mai puține bunuri și servicii decât Germania sau Italia. Se poate, deci, presupune că economia României va fi mai puțin afectată. Această ipoteză este confirmată de instituțiile financiar-monetare internaționale, care au o viziune echilibrată cu privire la evoluția viitoare a economiei României. În raportul prezentat la recenta reuniune (aprilie 2022) a Fondului Monetar Internațional (FMI) și Băncii Mondiale (BM), se estimează că în România creșterea economică va fi de 2,2% în 2022 și de 3,4% în 2023. Inflația anuală prognozată este 9% în 2022 și 4% în 2023, iar rata șomajului, 5,6% în acest an și 5,5% anul viitor.

Prezentul raport se publică pe pagina de internet a RA Administrația Zonei Libere Galati.

RA Administrația Zonei Libere Galati

Președintele Consiliului de Administrație,

ROSCA SERGIU MATEI

