

Bifați numai dacă este cazul:	☒ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1002_A1.0.0 20.03.2019	Tip situație financiară: BL
	☐ Sucursala	☒ An	☐ Semestru
	☐ GIE - grupuri de interes economic	Anul	2018
	☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	Suma de control	132.906.430

Entitatea	C.N. ADMINISTRATIA PORTURILOR MARITIME S.A.		
Adresa	Județ	Sector	Localitate
	Constanta		CONSTANTA
	Strada	Nr.	Bloc
	INCINTA PORT - GARA MARITIMA		
	Scara	Ap.	Telefon
			0241611540
Număr din registrul comerțului	J13/2308/1998	Cod unic de înregistrare	1 1 0 6 2 8 3 1

Forma de proprietate	
14—Companii și societăți naționale	
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)	
5222 Activități de servicii anexe transporturilor pe apă	
Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)	
5222 Activități de servicii anexe transporturilor pe apă	

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public
☐ Entități mici
☐ Microentități

☒ Entități de interes public
--

?

☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2018 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total

616.069.264

Capital subscris

132.906.430

Profit/ pierdere

75.713.017

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

SERBAN DANIELA

Numele și prenumele

MERGIU MARIA

Calitatea

11—DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?	☒ DA	☐ NU
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?	☐ DA	☒ NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

BDO AUDIT S.R.L.

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

18/02.08.2001

CIF/ CUI

6 5 4 6 2 2 3

BILANT la data de 31.12.2018

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2018	31.12.2018
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	1.437.427	1.969.747
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	1.437.427	1.969.747
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	385.980.216	379.401.823
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	74.304.223	61.834.039
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	326.084	979.314
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	13.471.860	14.890.753
6.Investiții imobiliare în curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15	22.078	14.719
9. Avansuri (ct. 4093)	16	16		5.761.431
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	474.104.461	462.882.079
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22	100.000	100.000
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	100.000	100.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	475.641.888	464.951.826
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	1.896.470	5.105.215
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091)	29	29	107	54
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	1.896.577	5.105.269

II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)

1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	31	20.556.306	33.570.059
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 3** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436**+ 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	170.346.989	163.091.409
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	190.903.295	196.661.468

III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT

1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		

IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI

(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	397.221.791	473.772.883
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	590.021.663	675.539.620

C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	449.422	304.909
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	1.192.646	1.003.095

D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN

1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	21.902.641	17.975.861
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	38.982.814	42.037.903
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	60.885.455	60.013.764
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	511.731.901	602.884.554
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	988.566.435	1.068.839.475
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	153.188.342	144.557.241
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64	153.188.342	144.557.241
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515 + 1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66	3.453.784	1.624.370
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	120.043.740	156.147.127
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	123.497.524	157.771.49
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) (rd. 70 + 71)	70	69	156.980.245	154.660.926
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70	17.034.608	9.918.314
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71	139.945.637	144.742.612
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	73	72	6.708.474	8.726.758
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73	819.121	3.027.897
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74	5.889.353	5.698.861
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd. 76 + 77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct. 2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	163.688.719	163.387.684
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	132.906.430	132.906.430

F10 - pag. 4				
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	132.906.430	132.906.430
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	174.086.135	163.299.811
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	26.581.286	26.581.286
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	119.693.554	178.464.550
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	146.274.840	205.045.836
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Înștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	34.628.087	39.996.652
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	79.677.371	75.713.017
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	1.527.284	892.482
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	566.045.579	616.069.264
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	566.045.579	616.069.264

de control F10: 15474767278 / 64566834098

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

SERBAN DANIELA

Numele și prenumele

MERGIU MARIA

Semnătura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2018

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	302.472.694	318.369.866
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	302.473.419	318.369.866
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	725	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	82.734	121.892
Sold D	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	1.831.464	2.129.556
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	91.891	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	1.607.220	1.152.695
- Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	24.434.553	23.458.25
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	15.556.485	14.205.969
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	330.520.556	345.232.259
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	7.171.851	7.752.339
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	593.272	976.883
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	20.104.532	22.474.815
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	71.655	59.003
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	73.877.076	78.393.738
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	58.496.914	73.976.308
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24	15.380.162	4.417.430
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	33.382.600	36.207.157
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	34.132.145	38.715.751
a.2) Venituri (ct.7813)	27	749.545	2.508.594
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	5.708.813	6.035.757

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	19.511.046	20.767.651
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	13.802.233	14.731.894
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	65.062.755	63.338.054
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	55.967.448	58.206.994
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	33	3.272.914	3.510.756
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	1.093	71
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35	4.222.980	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	1.598.320	1.620.233
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul al și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	30.844.785	34.273.972
- Cheltuieli (ct.6812)	40	73.175.120	40.499.687
- Venituri (ct.7812)	41	42.330.335	6.225.715
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	236.674.029	249.393.712
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	93.846.527	95.838.547
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	1.990.663	1.756.628
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	16.063.995	9.776.145
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	18.054.658	11.532.773
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	9.828.194	8.055.539
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	9.828.194	8.055.539
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	8.226.464	3.477.234
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	348.575.214	356.765.032
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	246.502.223	257.449.251
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	102.072.991	99.315.781
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	22.395.620	23.602.764
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67		
21. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68		
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	79.677.371	75.713.017
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	0	0

Suma de control F20 : 5470730595 / 64566834098

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

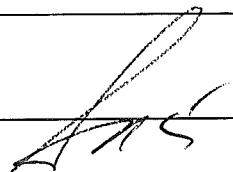
La rândul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BERBAN DANIELA

Semnătura



INTOCMIT,

Numele si prenumele

MERGIU MARIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Situatia modificarilor capitalului propriu

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		Total , din care:	Prin transfer	Total , din care:	Prin transfer	
Capital social subscris	132.906.430					132.906.430
Rezerve din reevaluare	174.086.135			10.786.323	10.786.323	163.299.812
Rezerve legale	26.581.286					26.581.286
Rezerva reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	34.257.432	10.786.323	10.786.323			45.043.755
Alte rezerve	119.693.554	58.770.996				178.464.550
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	0					0
	108.502					108.502
Rezultatul reportat provenind din modificarea politicilor contabile	0					0
	0					0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	0					5.155.606
	262.153			5.417.759		
Profitul sau pierderea exercitiului financiar						0
	79.677.371	75.713.017		79.677.371	79.677.371	75.713.017
Repartizarea profitului	1.527.284	892.482		1.527.284	1.527.284	892.482
Total capitaluri proprii	566.045.579	144.377.854	10.786.323	94.354.169	88.936.410	616.069.264

DIRECTOR GENERAL
Daniela ȘERBAN

DIRECTOR ECONOMIC
Maria MERGIU



Compania Națională „ADMINISTRAȚIA PORTURILOR MARITIME” -
S.A. CONSTANȚA

Incinta Port, Gara Maritimă, 900900 Constanța, România
RC: J13/2308/1998; CUI: 11062831; CIF: RO11062831
Capital social: 132.906.430 lei
Tel.: +40.241.611540; Fax: +40.241.619512
E-mail: apmc@constantza-port.ro; Web:
www.portofconstantza.com



Situația fluxurilor de trezorerie la 31 Decembrie 2018

<i>Flux de numerar din activitatea de exploatare:</i>	2017	2018
Profit brut	102.072.991	99.315.781
Ajustari pentru:		
Cheltuieli cu amortizarea	33.382.600	36.207.157
Cheltuieli privind provizioanele pentru deprecierea creantelor	6.949.015	5.737.410
Cheltuieli privind provizioanele pentru deprecierea stocurilor	0	83.862
Cheltuieli privind provizioanele pentru riscuri si cheltuieli	21.959.408	38.131.081
Venituri din dobanda si alte venituri financiare	-1.990.663	-1.756.628
Venituri din subventii pentru investitii	-15.556.485	-14.205.969
Cheltuieli privind activele cedate	590.344	291.548
Venituri din vanzarea activelor	0	-13.258
Profit din exploatare inainte de variatia capitalului circulant	147.407.210	163.790.984
Variatia soldurilor conturilor de stocuri	-673.885	-3.292.554
Variatia soldurilor conturilor de creante comerciale si alte creante din exploatare	-4.471.602	-18.550.240
Variatia soldurilor conturilor de datorii comerciale si alte datorii din exploatare	6.220.883	-11.190.023
Numerar generat din exploatare	148.482.606	130.758.167
Impozit pe profit platit	-23.615.312	-21.539.333
Profit repartizat salariatilor (inclusiv contributii)	-3.002.269	-3.857.108
Numerar net din activitati de exploatare	121.865.025	105.361.726
<i>Flux de numerar din activitatea de investitie:</i>		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale si necorporale	-4.700.629	-22.341.439
Subventii pentru investitii	17.768.959	26.852.491
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	0	13.258
Dobanzi incasate	1.990.663	1.756.628
Numerar net utilizat in activitatea de investitii	15.058.993	6.280.938
<i>Flux de numerar din activitati de finantare:</i>		
Majorare capital social	0	0
Variatia imprumuturilor bancare (Sume utilizate pt.rambursare JBIC)	-16.657.350	-14.819.999
Dividende platite	-55.042.065	-20.271.573
Numerar net din activitati de finantare	(71.699.415)	(35.091.572)
Cresterea neta a numerarului si a echivalentelor de numerar	65.224.603	76.551.092
Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei	331.997.188	397.221.791
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei	397.221.791	473.772.883

Director General
Daniela ȘERBAN

Director Economic
Maria MERGIU



**Compania Națională „ADMINISTRAȚIA PORTURILOR MARITIME” - S.A.
CONSTANȚA**

*Incinta Port, Gara Maritimă, 900900 Constanța, România
RC: J13/2308/1998; CUI: 11062831; CIF: RO11062831*

*Capital social: 132.906.430 lei
Tel.: +40.241.611540; Fax: +40.241.619512*

*E-mail: apmc@constantza-port.ro; Web:
www.portofconstantza.com*



**COMPANIA NATIONALA ADMINISTRATIA PORTURILOR
MARITIME S.A CONSTANTA**

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE

**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA
31 DECEMBRIE 2018**

**ÎNTOCMITE ÎN CONFORMITATE CU ORDINUL MINISTRULUI FINANȚELOR
PUBLICE AL ROMÂNIEI NR. 1802/2014**



**Compania Națională „ADMINISTRAȚIA PORTURILOR MARITIME” - S.A.
CONSTANȚA**

*Incinta Port, Gara Maritimă, 900900 Constanța, România
RC: J13/2308/1998; CUI: 11062831; CIF: RO11062831*

*Capital social: 132.906.430 lei
Tel.: +40.241.611540; Fax: +40.241.619512*

*E-mail: apmc@constantza-port.ro; Web:
www.portofconstantza.com*



1. INFORMAȚII CU PRIVIRE LA ENTITATEA RAPORTOARE

Compania Națională Administrația Porturilor Maritime S.A. Constanța este organizată ca societate pe acțiuni care administrează teritoriul porturilor maritime ca domeniu public. În calitate sa de administrator al întregii infrastructuri și a unei părți din suprastructura porturilor Constanța, Midia, Mangalia, C.N. APM S.A. se ocupă de:

- conceperea și aplicarea strategiilor și politicilor pentru dezvoltarea porturilor mai sus menționate;
- întreținerea amenajărilor hidrotehnice, a sistemelor de balizaj și a drumurilor din interiorul porturilor;
- asigurarea alimentării cu energie electrică, termică și apă potabilă;
- asigurarea serviciilor specifice activității portuare

Sediul C.N. A.P.M. S.A. este în Constanța, Incinta Port - Gara Maritima.

Situațiile financiare ale C.N. Administrația Porturilor Maritime S.A. ("Compania") pentru exercitiul financiar 2018 sunt întocmite în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, și în conformitate cu prevederile O.M.F.P. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Situațiile financiare întocmite de Companie la data de 31.12.2018 sunt situații financiare proprii și au fost întocmite în moneda națională – LEU.

Participațiile Companiei sunt descrise în Nota 3 (c) – "Imobilizări financiare". Nu există alte întreprinderi asociate sau întreprinderi în care se dețin titluri de participare strategică.

Tranzacțiile Companiei în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb din data tranzacțiilor. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în monedă străină, sunt recunoscute în contul de profit și pierdere. Asemenea solduri sunt convertite în lei la cursurile de schimb de la sfârșitul fiecărei luni și de la sfârșitul anului, comunicate de Banca Națională a României.

Principalele rate de schimb utilizate pentru conversia în lei a soldurilor exprimate în monedă străină la 31 decembrie 2018 sunt:

<u>Moneda străină</u>	<u>Abreviere</u>	<u>Rata de schimb (lei pentru 1 unitate din moneda străină)</u>	
		<u>31 decembrie 2017</u>	<u>31 decembrie 2018</u>
Dolar SUA	USD	3,8915	4,0736
Moneda unică europeană	EUR	4,6597	4,6639



Compania Națională „ADMINISTRAȚIA PORTURILOR MARITIME” - S.A.
CONSTANȚA

Incinta Port, Gara Maritimă, 900900 Constanța, România
RC: J13/2308/1998; CUI: 11062831; CIF: RO11062831

Capital social: 132.906.430 lei

Tel.: +40.241.611540; Fax: +40.241.619512

E-mail: apmc@constantza-port.ro; Web:
www.portofconstantza.com



romania2019.eu

2. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Principalele politici contabile adoptate în întocmirea acestor situații financiare sunt prezentate mai jos.

A Bazele întocmirii situațiilor financiare

(1) Informații generale

Aceste situații financiare au fost întocmite în conformitate cu Reglementările Contabile privind situațiile financiare anuale individuale aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României 1802/2014 (“OMF 1802”).

OMF 1802 cere ca situațiile financiare să fie întocmite în conformitate cu:

- Legea Contabilității 82/1991, republicată în M.O. nr. 454/18.06.2008, cu modificările și completările ulterioare; și
- Cerințele de prezentare prevăzute de OMF 1802.

Situațiile financiare se referă doar la Compania Națională Administrația Porturilor Maritime S.A. Constanța.

Inregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei (“RON”) la cost istoric, cu excepția situațiilor în care a fost utilizată valoarea justă, conform politicilor contabile ale Companiei și conform OMF 1802/2014.

(2) Utilizarea estimărilor

Întocmirea situațiilor financiare ale Companiei în conformitate cu prevederile OMF 1802/2014, cu modificările ulterioare, solicită conducerii Companiei realizarea de estimări și ipoteze care afectează valorile raportate pentru venituri, cheltuieli, active și pasive, ca și prezentarea datoriilor și activelor contingente la sfârșitul perioadei. Totuși, inerenta incertitudine existentă în legătura cu aceste estimări și ipoteze ar putea rezulta într-o ajustare viitoare semnificativă asupra valorii contabile a activelor și pasivelor înregistrate.

(3) Continuitatea activității

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

Pe baza acestor analize, conducerea crede că Compania va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.



**Compania Națională „ADMINISTRAȚIA PORTURILOR MARITIME” - S.A.
CONSTANȚA**

*Incinta Port, Gara Maritimă, 900900 Constanța, România
RC: J13/2308/1998; CUI: 11062831; CIF: RO11062831*

*Capital social: 132.906.430 lei
Tel.: +40.241.611540; Fax: +40.241.619512*

*E-mail: apmc@constantza-port.ro; Web:
www.portofconstantza.com*



B Contabilitatea de grup

(1) Filiale

Filialele sunt acele entități în care Compania deține mai mult de jumătate din drepturile de vot sau are puterea de a decide politicile financiare sau operaționale.

Filialele sunt contabilizate prin metoda punerii în echivalență de la data la care controlul este transferat către Societate. Aplicarea acestei metode este întreruptă în momentul în care controlul încetează. În conformitate cu această metodă, partea Companiei din profitul sau pierderea post-achiziție a filialei este recunoscută în contul de profit și pierdere, iar partea acesteia din variațiile rezervelor post-achiziție ale filialei este recunoscută în rezerve. Costul investiției este ajustat cu partea Companiei din variațiile cumulative ale rezervelor post-achiziție.

(2) Titluri sub formă de interese de participare

Titlurile sub formă de interese de participare ("întreprinderi asociate") sunt contabilizate prin metoda punerii în echivalență. Astfel partea Companiei din profitul sau pierderea post-achiziție a întreprinderii asociate este recunoscută în contul de profit și pierdere iar partea acesteia din variațiile rezervelor post-achiziție ale întreprinderii asociate este recunoscută în rezerve. Costul investiției este ajustat cu partea Companiei din variațiile cumulative ale rezervelor post-achiziție. Titlurile sub formă de interese de participare sunt titluri deținute în entități în care Compania deține o pondere semnificativă, dar nu exercită controlul. Acestea sunt contabilizate prin metoda punerii în echivalență. Ponderea semnificativă este determinată prin deținerea în mod direct sau indirect de către Societate a unui procent între 20% și 50% din drepturile de vot.

Compania nu a avut la dispoziție situații financiare auditate întocmite în conformitate cu OMF 1802/2014 ale Companiei Naționale de Investiții S.A și în consecință nu a putut aplica metoda punerii în echivalență pentru aceste investiții, participația fiind reflectată la cost istoric.

C Conversia tranzacțiilor în monedă străină

(1) Moneda de măsurare a situațiilor financiare

Elementele incluse în aceste situații financiare sunt măsurate în moneda care reflectă cel mai fidel substanța economică a evenimentelor și circumstanțelor relevante pentru Societate („moneda de măsurare”). Aceste situații financiare sunt prezentate în lei românești, care este și moneda de măsurare a Companiei.

(2) Tranzacțiile și soldurile în monedă străină

Tranzacțiile Companiei în monedă străină sunt înregistrate la cursul de schimb valutar, comunicat de Banca Națională a României („BNR”), de la data tranzacțiilor. Soldurile în monedă străină sunt convertite în lei la cursul de schimb al pieței valutare, comunicat de BNR din ultima zi bancară a fiecărei luni. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în



**Compania Națională „ADMINISTRAȚIA PORTURILOR MARITIME” - S.A.
CONSTANȚA**

*Incinta Port, Gara Maritimă, 900900 Constanța, România
RC: J13/2308/1998; CUI: 11062831; CIF: RO11062831*

*Capital social: 132.906.430 lei
Tel.: +40.241.611540; Fax: +40.241.619512*

*E-mail: apmc@constantza-port.ro; Web:
www.portofconstantza.com*



monedă străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar.

D Situatii comparative

În cazul în care valorile aferente perioadei precedente nu sunt comparabile cu cele aferente perioadei curente, acest aspect este prezentat și argumentat în notele explicative, fără a modifica cifrele comparative aferente anului precedent.

E Imobilizări necorporale

(1) Cost

(i) Programe informatice

Costurile pentru dezvoltarea sau întreținerea programelor informatice sunt recunoscute ca și o cheltuială, în momentul în care sunt efectuate. Costurile care sunt asociate direct unui produs unic și identificabil care este controlat de Companie și este probabil că va genera beneficii economice depășind costul, pe o perioadă mai mare de un an, sunt recunoscute ca imobilizări necorporale. Costurile directe includ cheltuielile cu personalul echipei de dezvoltare și o proporție adecvată din cheltuielile de regie.

Cheltuielile care determină prelungirea duratei de viață și mărirea beneficiilor programelor informatice peste specificațiile inițiale sunt adăugate la costul original al acestora. Aceste cheltuieli sunt capitalizate ca imobilizări necorporale dacă nu sunt parte integrantă a imobilizărilor corporale.

(ii) Alte imobilizări necorporale

Brevetele, mărcile și alte imobilizări necorporale sunt recunoscute la cost de achiziție.

(2) Amortizare

(i) Programe informatice

Cheltuielile de dezvoltare a programelor informatice capitalizate sunt amortizate folosind metoda liniară pe o perioadă între 3 și 5 ani.

(ii) Alte imobilizări necorporale

Brevetele, mărcile și alte imobilizări necorporale sunt amortizate folosind metoda liniară pe durata de viață utilă a acestora, dar nu mai mult de 20 ani. Licențele aferente drepturilor de utilizare a programelor informatice sunt amortizate pe o perioadă de 3 ani.

F Imobilizări corporale

(1) Cost/evaluare

Costul inițial al imobilizărilor corporale constă în prețul de achiziție, incluzând taxele de import sau taxele de achiziție nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obținerea de autorizații și alte cheltuieli nerecuperabile atribuibile direct imobilizării corporale și orice costuri directe atribuibile aducerii activului la locul și în condițiile de funcționare. Cheltuielile survenite după ce



Compania Națională „ADMINISTRAȚIA PORTURILOR MARITIME” - S.A.
CONSTANȚA

Incinta Port, Gara Maritimă, 900900 Constanța, România
RC: J13/2308/1998; CUI: 11062831; CIF: RO11062831

Capital social: 132.906.430 lei
Tel.: +40.241.611540; Fax: +40.241.619512

E-mail: apmc@constantza-port.ro; Web:
www.portofconstantza.com



mijlocul fix a fost pus în funcțiune, cum ar fi reparațiile, întreținerea și costurile administrative, sunt în mod normal înregistrate în contul de profit și pierdere în perioada în care au survenit. În situația în care poate fi demonstrat ca aceste cheltuieli au avut ca rezultat o creștere în beneficiile economice viitoare așteptate a fi obținute din utilizarea unui element de mijloace fixe peste standardele de performanță inițial evaluate, cheltuiala este capitalizată ca și cost adițional în valoarea activului.

Cheltuielile cu întreținerea și reparația mijloacelor fixe sunt incluse în contul de profit și pierdere pe măsura ce au fost efectuate. Sunt recunoscute ca o componentă a activului investițiile efectuate la imobilizările corporale, sub forma cheltuielilor ulterioare. Pentru a fi capitalizate trebuie să aibă ca efect îmbunătățirea parametrilor tehnici inițiali ai acestora și să conducă la obținerea de beneficii economice viitoare, suplimentare față de cele estimate inițial.

În costul inițial al unei imobilizări corporale pot fi incluse și costurile estimate inițial cu demontarea și mutarea acesteia la scoaterea din evidență, precum și cu restaurarea amplasamentului pe care este poziționată imobilizarea, atunci când aceste sume pot fi estimate credibil și Compania are o obligație legată de demontare, mutare a imobilizării corporale și de refacere a amplasamentului. Costurile estimate cu demontarea și mutarea imobilizării corporale, precum și cele cu restaurarea amplasamentului, se recunosc în valoarea activului imobilizat, în corespondență cu un cont de provizioane.

Activele imobilizate de natură obiectelor de inventar, inclusiv uneltele și sculele, sunt trecute pe cheltuieli în momentul achiziționării și nu sunt incluse în valoarea contabilă a imobilizărilor corporale.

Cheltuielile cu modernizarea unor active pe termen lung luate în chirie sunt capitalizate în contabilitatea locatarului și sunt amortizate pe durata contractului de chirie sau sunt recunoscute drept cheltuieli în perioada în care au fost efectuate, în funcție de beneficiile economice care ar putea rezulta din modernizare. La expirarea contractului de chirie, dacă aceste active au fost capitalizate ele sunt transferate locatorului (vanzare sau alt mod de cedare).

Imobilizările corporale au fost reevaluate în conformitate cu HG 945/11 august 1990, HG 26/22 ianuarie 1992, HG 500/5 august 1994, HG 983/29 decembrie 1998 și HG 403/2000 aplicat la 31 decembrie 2000. Creșterile valorilor contabile ale imobilizărilor corporale rezultate din reevaluările efectuate în baza Hotărârilor de Guvern au fost creditate inițial în rezerve din reevaluare, iar ulterior au majorat capitalul social, în conformitate cu prevederile respectivelor Hotărâri de Guvern.

La 31 decembrie 2002 imobilizările corporale au fost evaluate de un evaluator independent la valoarea justă în conformitate cu H.G. 983/1998 în cazul construcțiilor și în baza H.G. 403/2000 în cazul celorlalte grupe de mijloace fixe.

La 31 decembrie 2003 imobilizările corporale au fost reevaluate în baza HG 1553/2003.

La 31 decembrie 2006 imobilizările corporale au fost reevaluate de către un evaluator autorizat ANEVAR.



**Compania Națională „ADMINISTRAȚIA PORTURILOR MARITIME” - S.A.
CONSTANȚA**

*Incinta Port, Gara Maritimă, 900900 Constanța, România
RC: J13/2308/1998; CUI: 11062831; CIF: RO11062831*

*Capital social: 132.906.430 lei
Tel.: +40.241.611540; Fax: +40.241.619512*

*E-mail: apmc@constantza-port.ro; Web:
www.portofconstantza.com*



La 31 decembrie 2009 construcțiile au fost reevaluate de care un evaluator autorizat ANEVAR.

La 31 decembrie 2011 mijloacele fixe și terenurile au fost reevaluate de care un evaluator autorizat ANEVAR.

La 31 decembrie 2014 mijloacele fixe și terenurile au fost reevaluate de care un evaluator autorizat ANEVAR.

La 31 decembrie 2017 mijloacele fixe și terenurile au fost reevaluate de care un evaluator autorizat ANEVAR.

Reevaluarea imobilizărilor corporale se face la 31 decembrie pentru aducerea acestora la valoarea justă. Valorile astfel determinate sunt amortizate începând din 1 ianuarie al anului următor anului în care a avut loc reevaluarea.

Dacă un element de imobilizare corporală este reevaluat, toate celelalte active din grupa din care face parte trebuie reevaluate, cu excepția situației când nu există nicio piață activă pentru acel activ. Dacă valoarea justă a unei imobilizări corporale nu mai poate fi determinată prin referință la o piață activă, valoarea activului prezentată în bilanț trebuie să fie valoarea sa reevaluată la data ultimei reevaluări, din care se scad ajustările cumulate de valoare.

Reevaluarile de imobilizări corporale sunt făcute cu suficientă regularitate, astfel încât valoarea contabilă să nu difere substanțial de cea care ar fi determinată folosind valoarea justă de la data bilanțului.

Compania administrează imobilizări corporale aparținând domeniului public care sunt înregistrate în conturi în afara bilanțului în baza contractului de concesiune încheiat cu Ministerul Transporturilor. Conform prevederilor OMFP 1802 aceste active nu sunt recunoscute ca imobilizări aparținând Companiei. Cheltuielile cu redevența aferentă acestui acord a fost recunoscută în contul de profit și pierdere al perioadei.

(2) Amortizare

Amortizarea mijloacelor fixe se calculează la valoarea reevaluată, folosindu-se metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor.

Terenurile nu se amortizează deoarece se consideră că au o durată de viață indefinită.

Amenajările de terenuri se amortizează pe o durată de 10 ani.

(3) Vânzarea/casarea imobilizărilor corporale

Imobilizările corporale care sunt casate sau vândute sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Orice profit sau pierdere rezultat(ă) dintr-o asemenea operațiune este inclus(ă) în contul de profit și pierdere curent.

(4) Costurile îndatorării

Cheltuielile cu dobânzile aferente tuturor împrumuturilor sunt trecute pe cheltuieli în momentul în care se efectuează.



**Compania Națională „ADMINISTRAȚIA PORTURILOR MARITIME” - S.A.
CONSTANȚA**

*Incinta Port, Gara Maritimă, 900900 Constanța, România
RC: J13/2308/1998; CUI: 11062831; CIF: RO11062831*

*Capital social: 132.906.430 lei
Tel.: +40.241.611540; Fax: +40.241.619512*

*E-mail: apmc@constantza-port.ro; Web:
www.portofconstantza.com*



(5) Tratamentul în scop fiscal al rezervei din reevaluare.

Rezervele reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluarea mijloacelor fixe, inclusiv a terenurilor, efectuată anterior datei de 1 ianuarie 2004, care au fost deduse la calculul profitului impozabil se impozitează la momentul modificării destinației acestora.

Rezervele din reevaluarea mijloacelor fixe, inclusiv a terenurilor, efectuată după data de 1 ianuarie 2004 care sunt deduse la calculul profitului impozabil prin intermediul amortizării fiscale sau al cheltuielilor privind activele cedate și/sau casate, se impozitează concomitent cu deducerea amortizării fiscale, respectiv la momentul scaderii din gestiune a acestor mijloace fixe, după caz.

La 1 Ianuarie 2018, rezerva din reevaluare avea valoarea de 174.086.135 lei. În cursul anului 2017 rezerva din reevaluare s-a diminuat cu suma de 10.786.323 lei datorită ieșirilor de imobilizări și realizării rezervei din reevaluare pe măsura amortizării. La sfârșitul anului 2018 rezerva din reevaluare avea valoarea de 163.299.812 lei.

Surplusul realizat în cursul anului 2018 din rezerva din reevaluarea mijloacelor fixe și amenajărilor de terenuri supus impozitării este de 10.786.323 lei.

G Imobilizări corporale în curs

(i) Patrimoniul propriu

Imobilizările corporale în curs ce vor rezulta în active din patrimoniul propriu sunt prezentate în bilanț la cost istoric.

(ii) Patrimoniul public

Imobilizările corporale în curs aferente patrimoniului public finanțate din surse proprii Companiei sunt recunoscute în bilanț la cost. La finalizare, proiectele vor rezulta în mijloace fixe din patrimoniul public iar Compania va putea recupera contravaloarea lor pe calea amortizării.

H Titluri deținute ca imobilizări

Imobilizările financiare cuprind acțiunile deținute la entitățile afiliate, împrumuturile acordate entităților afiliate, interesele de participare, împrumuturile acordate entităților de care Compania este legată în virtutea intereselor de participare, precum și alte investiții deținute ca imobilizări și alte împrumuturi.

Imobilizările financiare se înregistrează inițial la costul de achiziție sau valoarea determinată prin contractul de dobândire a acestora. Imobilizările financiare se înregistrează ulterior la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierdere de valoare.

În cazurile în care există o diminuare permanentă a valorii unei imobilizări financiare, aceasta este recunoscută ca o cheltuială în perioada în care respectiva diminuare a fost identificată.

În momentul vânzării unei imobilizări financiare, diferența între veniturile nete încasate din vânzare și valoarea contabilă este înregistrată corespunzător în contul de profit și pierdere.



**Compania Națională „ADMINISTRAȚIA PORTURILOR MARITIME” - S.A.
CONSTANȚA**

*Incinta Port, Gara Maritimă, 900900 Constanța, România
RC: J13/2308/1998; CUI: 11062831; CIF: RO11062831*

*Capital social: 132.906.430 lei
Tel.: +40.241.611540; Fax: +40.241.619512*

*E-mail: apmc@constantza-port.ro; Web:
www.portofconstantza.com*



I Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la cea mai mică valoare dintre cost și valoarea realizabilă netă. Costul este determinat în general pe baza metodei costului mediu ponderat. Acolo unde este necesar, se înregistrează ajustări pentru depreciere pentru stocuri cu mișcare lentă, uzate fizic sau moral. Valoarea realizabilă netă este estimată pe baza prețului de vânzare diminuat cu costurile de finalizare și cheltuielile de vânzare.

J Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea facturată mai puțin ajustările pentru deprecierea acestor creanțe. Ajustarea pentru deprecierea creanțelor comerciale este înregistrată în cazul în care există evidențe obiective asupra faptului că Compania nu va fi în măsură să colecteze toate sumele la termenele inițiale. Ajustarea pentru depreciere este calculată ca diferență între valoarea înregistrată în contabilitate și valoarea recuperabilă.

K Investiții financiare pe termen scurt

Acestea includ depozitele pe termen scurt la bănci și alte investiții pe termen scurt cu lichiditate mare, precum și certificate de trezorerie.

Investitiile financiare pe termen scurt sunt active deținute de către Companie în vederea realizării unui profit într-o perioadă de timp mai mică decât un an. Acestea sunt depozite pe termen scurt, obligațiuni ca și valori imobiliare achiziționate pentru a fi revândute într-o perioadă scurtă de timp. Investițiile pe termen scurt în titluri de participare admise la tranzacționare pe o piață reglementată sunt evaluate la valoarea de cotare din ultima zi de tranzacționare, în timp ce cele netranzacționate sunt înregistrate la valoarea de achiziție mai puțin eventualele ajustări pentru pierdere în valoare.

L Numerar și echivalente de numerar

Numerarul și echivalentele de numerar sunt evidențiate în bilanț la cost. Pentru situația fluxului de numerar, numerarul și echivalentele acestuia cuprind numerar în casă, conturi la bănci, investiții financiare pe termen scurt, net de descoperitul de cont. În bilanț, descoperitul de cont este prezentat în datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de un an – sume datorate instituțiilor de credit.

M Fonduri primite în avans de la bugetul de stat

Fondurile aferente investițiilor în patrimoniul privat al companiei, primite în avans față de derularea lucrărilor sunt înregistrate în bilanț ca venituri în avans, fiind recunoscute progresiv în contul de profit și pierdere, pe măsura recunoașterii cheltuielilor cu amortizarea, după punerea în funcțiune a acestor bunuri.



**Compania Națională „ADMINISTRAȚIA PORTURILOR MARITIME” - S.A.
CONSTANȚA**

*Incinta Port, Gara Maritimă, 900900 Constanța, România
RC: J13/2308/1998; CUI: 11062831; CIF: RO11062831*

*Capital social: 132.906.430 lei
Tel.: +40.241.611540; Fax: +40.241.619512*

*E-mail: apmc@constantza-port.ro; Web:
www.portofconstantza.com*



N Dividende

Dividendele aferente acțiunilor ordinare sunt recunoscute în capitalurile proprii în perioada în care sunt declarate.

O Împrumuturi

Evaluarea la inventar a datoriilor se face la valoarea lor probabila de plata. Evaluarea la bilant a datoriilor exprimate in valuta si a celor cu decontare in lei in functie de cursul unei valute se face la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Nationala a Romaniei, valabil la data incheierii exercitiului financiar.

Compania nu capitalizeaza costurile cu dobanda.

Împrumuturile contractate pentru finanțarea construcției sau achiziționării activelor aflate în patrimoniul public sunt recunoscute în bilanț ca și credite aparținând Companiei. Tragerile din aceste credite generează obligația către Guvernul României de a utiliza fondurile respective exclusiv pentru plata construcției sau achiziționării activelor aparținând domeniului public. În conformitate cu prevederile acordurilor de împrumut și cu cadrul legislativ ce reglementează aceste credite, Compania înregistrează o creanță din partea Guvernului României privind finanțarea plății ratelor de credit și a dobânzilor preliminate.

Împrumutul acordat de Fondul de Cooperare Economica Internaționala al Japoniei (JBIC) Guvernului României pentru finanțarea *Proiectului de dezvoltare a Portului Constanța - Sud* este recunoscut în bilanț ca și credit aparținând Companiei. Tragerile din acest împrumut s-au concretizat în achiziția de bunuri aparținând domeniului public și bunuri aparținând companiei. Compania recunoaște împrumutul concomitent cu recunoașterea unei creanțe față de Guvernul României.

P Datorii comerciale

Datoriile comerciale pe termen scurt (scadente în mai puțin de 12 luni) sunt înregistrate la valoarea nominală, care aproximează valoarea justă a sumelor ce urmează a fi plătite pentru bunurile sau serviciile primite.

Datoriile comerciale pe termen lung sunt înregistrate la valoarea istorică actualizată la cursul zilei pentru datoriile în valută.

Q Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

Provizioanele sunt recunoscute atunci când Compania are o obligație curentă (legală sau implicită) generată de un eveniment anterior, este probabil ca o ieșire de resurse să fie necesară pentru a onora obligația, iar datoria poate fi estimată în mod credibil.

(1) Costuri de restructurare

Compania recunoaște în contabilitate un provizion pentru restructurare în măsura în care următoarele condiții sunt îndeplinite cumulativ:

- a) Societatea dispune de un plan oficial detaliat de restructurare care stipulează activitatea sau partea de activitate la care se referă, principalele locații afectate de



**Compania Națională „ADMINISTRAȚIA PORTURILOR MARITIME” - S.A.
CONSTANȚA**

*Incinta Port, Gara Maritimă, 900900 Constanța, România
RC: J13/2308/1998; CUI: 11062831; CIF: RO11062831*

*Capital social: 132.906.430 lei
Tel.: +40.241.611540; Fax: +40.241.619512*

*E-mail: apmc@constantza-port.ro; Web:
www.portofconstantza.com*



planul de restructurare, numărul aproximativ de angajați care vor primi compensații pentru încetarea activității, distribuția și posturile acestora, cheltuielile implicate, și data de la care se va implementa planul de restructurare;

- b) Societatea a determinat apariția unei așteptări privind realizarea restructurării prin începerea implementării aceluși plan sau prin anunțarea principalelor sale caracteristici celor afectați de acesta.

Un provizion aferent restructurării va include numai costurile directe generate de restructurare, și anume cele care - sunt generate în mod necesar de procesul de restructurare și nu sunt legate de continuarea activității entității.

(2) Provizioanele pentru impozite

Provizioanele pentru impozite se constituie pentru sumele de plată datorate bugetului de stat, în condițiile în care sumele respective nu apar reflectate ca datorie în relația cu statul.

Provizioanele sunt revizuite la data fiecărui bilanț și ajustate pentru a reflecta cea mai bună estimare curentă a Conducerii în această privință. În cazul în care pentru stingerea unei obligații nu mai este probabilă o ieșire de resurse, provizionul trebuie anulat prin reluare la venituri.

R Beneficiile angajaților

(1) Pensii și alte beneficii după pensionare

În cursul normal al activității, Compania face plăți fondurilor de sănătate, pensii și șomaj de stat în contul angajaților săi la ratele statutare. Toți angajații Companiei sunt membri ai planului de pensii al statului român. Aceste costuri sunt recunoscute în contul de profit și pierdere odată cu recunoașterea salariilor.

Compania nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și, deci, nu are nici un alt fel de alte obligații referitoare la pensii.

Compania acorda recompense salariaților cu ocazia pensionării conform prevederilor contractului colectiv de muncă aplicabil la momentul respectiv.

(2) Participarea salariaților la profit

Obligația față de angajați aferentă fondului de participare a salariaților la profitul Companiei este recunoscută doar în cazul în care Compania nu are alte alternative decât aceea de a stinge această obligație prin plată și este îndeplinită oricare dintre următoarele condiții:

- există un plan formal și aceste sume sunt determinate și plătite înainte de data emiterii situațiilor financiare; sau
- s-a creat o așteptare validă din partea angajaților, pe baza evenimentelor trecute din istoria Companiei, asupra faptului că aceștia ar primi aceste sume și suma poate fi determinată înainte de data emiterii situațiilor financiare.

Obligațiile referitoare la fondul de participare al salariaților la profit se vor deconta în mai puțin de un an și sunt măsurate la sumele care urmează a fi plătite în momentul decontării.



**Compania Națională „ADMINISTRAȚIA PORTURILOR MARITIME” - S.A.
CONSTANȚA**

*Incinta Port, Gara Maritimă, 900900 Constanța, România
RC: J13/2308/1998; CUI: 11062831; CIF: RO11062831*

*Capital social: 132.906.430 lei
Tel.: +40.241.611540; Fax: +40.241.619512*

*E-mail: apmc@constantza-port.ro; Web:
www.portofconstantza.com*



S Subvenții si alocații guvernamentale

(1) Subvenții aferente activelor

Subvențiile primite în vederea achiziționării de active cum ar fi imobilizările corporale sunt înregistrate ca venituri înregistrate în avans în bilanțul contabil și recunoscute în contul de profit și pierdere pe durata de viață utilă a activelor achiziționate din respectiva subvenție.

(2) Subvenții aferente veniturilor

Subvențiile aferente veniturilor sunt prezentate ca un venit în contul de profit și pierdere pe perioada corespunzătoare cheltuielilor aferente pe care aceste subvenții urmează a le compensa.

(3) Alocațiile guvernamentale pentru plata creditelor

Alocațiile guvernamentale pentru plata creditelor aferente investițiilor în patrimoniul public sau dobânzilor aferente nu sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, utilizarea lor fiind prezentată separat în note de prezentare.

(4) Alocații aferente investițiilor în domeniul public

Alocațiile guvernamentale aferente construcției sau achiziției de imobilizări corporale din patrimoniul public nu sunt recunoscute în contul de profit și pierdere.

T Capital social si alte elemente de capital propriu

Capitalul social compus din acțiuni comune este înregistrat la valoarea stabilită pe baza actelor de constituire și a documentelor justificative privind majorările de capital.

Profitul contabil rămas după repartizarea cotei de rezerva legală realizată, în limita a 20 % din capitalul social se preia în cadrul rezultatului reportat la începutul exercitiului financiar următor celui pentru care se întocmesc situațiile financiare anuale, de unde urmează a fi repartizat pe celelalte destinații legale.

Evidențierea în contabilitate a destinațiilor profitului contabil se efectuează în anul următor după adunarea generală a acționarilor sau asociaților care a aprobat repartizarea profitului, prin înregistrarea sumelor reprezentând dividende cuvenite acționarilor sau asociaților, rezerve și alte destinații, potrivit legii.

U Instrumente financiare

Instrumentele financiare folosite de Companie sunt formate în principal din numerar, depozite la termen, creanțe, datorii și sumele datorate instituțiilor de credit. Instrumentele de acest tip sunt evaluate în conformitate cu politicile contabile.

În conformitate cu OMF1802/2014, instrumentele financiare pot fi înregistrate la valoarea justă numai în situațiile financiare consolidate.



**Compania Națională „ADMINISTRATIA PORTURILOR MARITIME” - S.A.
CONSTANȚA**

*Incinta Port, Gara Maritimă, 900900 Constanța, România
RC: J13/2308/1998; CUI: 11062831; CIF: RO11062831*

*Capital social: 132.906.430 lei
Tel.: +40.241.611540; Fax: +40.241.619512*

*E-mail: apmc@constantza-port.ro; Web:
www.portofconstantza.com*



V Impozitare

(1) Impozit pe profit curent

Compania înregistrează impozitul pe profit curent pe baza profitului impozabil din raportările fiscale, conform legislației românești relevante.

(2) Impozit pe profit amânat

Impozitul amânat de recuperat este recunoscut numai în măsura în care este probabil să se obțină în viitor un profit impozabil.

W Recunoașterea veniturilor

Veniturile se referă la bunurile vândute și la serviciile furnizate.

Veniturile din vânzările de bunuri sunt recunoscute în momentul în care Compania a transferat cumpărătorului principalele riscuri și beneficii asociate deținerii bunurilor. Sumele reprezentând veniturile nu includ taxele de vânzare (TVA), dar includ discounturile comerciale acordate. Reducerile financiare acordate clienților (sconturile) sunt înregistrate drept cheltuieli financiare ale perioadei fără a altera valoarea veniturilor Companiei.

Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute în perioada în care au fost prestate și în corespondență cu stadiul de execuție.

Veniturile din redevențe și/sau drepturi de utilizare a activelor sunt recunoscute pe baza principiului contabilității de angajamente, pe măsura generării venitului respectiv, în conformitate cu substanța economică a contractelor aferente.

Veniturile din dobânzi sunt recunoscute pro-rata temporis, luând în considerare suma principală de rambursat și rata efectivă a dobânzii pe perioada până la maturitatea împrumutului, în momentul în care se determină faptul că acest venit este datorat Companiei. Dividendele repartizate detinatorilor de acțiuni, propuse sau declarate după data bilanțului sunt recunoscute ca venituri din dividende în momentul în care se stabilește dreptul legal al acționarului de a încasa aceste sume.

În aceste situații financiare, veniturile și cheltuielile sunt prezentate la valoarea brută. În bilanțul contabil, datoriile și creanțele de la aceiași parteneri sunt prezentate la valoarea netă în momentul în care există un drept de compensare.

X Venituri și cheltuieli

Cifra de afaceri netă cuprinde sumele rezultate din vânzarea produselor și furnizarea de servicii care se înscriu în activitatea curentă a companiei, după deducerea reducerilor comerciale și a taxei pe valoarea adăugată și a altor taxe legate direct de cifra de afaceri.



**Compania Națională „ADMINISTRAȚIA PORTURILOR MARITIME” - S.A.
CONSTANȚA**

*Incinta Port, Gara Maritimă, 900900 Constanța, România
RC: J13/2308/1998; CUI: 11062831; CIF: RO11062831*

*Capital social: 132.906.430 lei
Tel.: +40.241.611540; Fax: +40.241.619512*

*E-mail: apmc@constantza-port.ro; Web:
www.portofconstantza.com*



Veniturile și cheltuielile care rezultă direct și concomitent din aceeași tranzacție sunt recunoscute simultan în contabilitate, prin asocierea directă între cheltuielile și veniturile aferente, cu evidențierea distinctă a acestor venituri și cheltuieli.

Principiul contabilității de angajamente se aplică inclusiv la recunoașterea dobânzii aferente perioadei, indiferent de scadența acesteia.

Y Erori contabile

Corectarea erorilor semnificative aferente exercitiilor financiare precedente nu determina modificarea situatiilor financiare ale acelor exercitii. In cazul erorilor aferente exercitiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informatiilor comparative prezentate in situatiile financiare. Orice impact asupra informatiilor comparative referitoare la pozitia financiara si performanta financiara, respectiv modificarea pozitiei financiare, este prezentat in notele explicative si ajustat in rezultatul reportat in timpul anului.

Z Managementul riscului financiar

Prin natura activităților efectuate, Compania este expusă unor riscuri variate care includ: riscul de credit, riscul valutar, riscul de rată a dobânzii și riscul de lichiditate. Conducerea urmărește reducerea efectelor potențial adverse, asociate acestor factori de risc, asupra performanței financiare a Companiei.

(i) Riscul de credit

Compania este supusă unui risc de credit datorat creanțelor sale comerciale și a celorlalte tipuri de creanțe. Referințele privind bonitatea clienților sunt obținute în mod normal pentru toți clienții noi, data de scadență a datoriilor este atent monitorizată și sumele datorate după depășirea termenului sunt urmărite cu promptitudine.

(ii) Riscul valutar

Compania este expusă fluctuațiilor cursului de schimb valutar prin datoria generată de împrumuturile sau datorii comerciale exprimate în valută.

Managementul Companiei este informat de existența acestui risc și analizează metode alternative pentru a-l controla și diminua.

O mare parte din veniturile obținute din prestații este încasată în valută și o parte considerabilă a disponibilităților este păstrată în conturi de depozit în valută astfel încât se poate aprecia că riscul valutar este redus.

(iii) Riscul de rată a dobânzii

Fluxurile de numerar operaționale ale Companiei sunt afectate de variațiile ratei dobânzilor datorită împrumuturilor în valută pentru investiții în patrimoniul propriu.



**Compania Națională „ADMINISTRAȚIA PORTURILOR MARITIME” - S.A.
CONSTANȚA**

Incinta Port, Gara Maritimă, 900900 Constanța, România
RC: J13/2308/1998; CUI: 11062831; CIF: RO11062831

Capital social: 132.906.430 lei
Tel.: +40.241.611540; Fax: +40.241.619512

E-mail: apmc@constantza-port.ro; Web:
www.portofconstantza.com



(iv) Riscul de lichiditate

Managementul prudent al riscului de lichiditate implică menținerea de numerar suficient și a unor linii de credit disponibile. Datorită naturii activității, Compania urmărește să aibă flexibilitate în posibilitățile de finanțare, prin menținerea de linii de credit disponibile pentru finanțarea activităților de exploatare.

AA Parti afiliate si alte parti legate

În conformitate cu OMF 1802/2014, o entitate este afiliată unei societăți dacă se afla sub controlul acelei societăți.

Controlul există atunci când societatea - mamă îndeplinește unul din următoarele criterii:

- a) deține majoritatea drepturilor de vot asupra unei societăți;
- b) este acționar sau asociat al unei societăți iar majoritatea membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere ale societății în cauză, care au îndeplinit aceste funcții în cursul exercitiului financiar, în cursul exercitiului financiar precedent și până în momentul întocmirii situațiilor financiare anuale, au fost numiți doar ca rezultat al exercitării drepturilor sale de vot;
- c) este acționar sau asociat al societății și deține singura controlul asupra majorității drepturilor de vot ale [acționarilor sau asociaților], ca urmare a unui acord încheiat cu alți acționari sau asociați;
- d) este acționar sau asociat al unei societăți și are dreptul de a exercita o influență dominantă asupra acelei societăți, în temeiul unui contract încheiat cu entitatea în cauză sau al unei clauze din actul constitutiv sau statut, dacă legislația aplicabilă societății permite astfel de contracte sau clauze;
- e) Societatea-mamă deține puterea de a exercita sau exercită efectiv, o influență dominantă sau control asupra Societății;
- f) este acționar sau asociat al societății și are dreptul de a numi sau revoca majoritatea membrilor organelor de administrație, de conducere și de supraveghere ale Societății;
- g) Societatea-mamă și entitatea afiliată sunt conduse pe o bază unificată de către Societatea-mamă.

O entitate este „legată” de o altă entitate dacă:

- a) direct sau indirect, prin una sau mai multe entități:

controlează sau este controlată de cealaltă entitate ori se afla sub controlul comun al celeilalte entități (aceasta include societățile-mamă, filialele sau filialele membre);

are un interes în respectiva entitate, care îi oferă influența semnificativă asupra acesteia; sau deține controlul comun asupra celeilalte entități;

- b) reprezintă o entitate asociată a celeilalte entități;
- c) reprezintă o asocieră în participare în care cealaltă entitate este asociat;
- d) reprezintă un membru al personalului-cheie din conducere al entității sau al societății-mamă a acesteia;
- e) reprezintă un membru apropiat al familiei persoanei menționate la lit. a) sau d);



**Compania Națională „ADMINISTRAȚIA PORTURILOR MARITIME” - S.A.
CONSTANȚA**

*Incinta Port, Gara Maritimă, 900900 Constanța, România
RC: J13/2308/1998; CUI: 11062831; CIF: RO11062831*

*Capital social: 132.906.430 lei
Tel.: +40.241.611540; Fax: +40.241.619512*

*E-mail: apmc@constantza-port.ro; Web:
www.portofconstantza.com*



f) reprezintă o entitate care este controlată, controlată în comun sau influențată semnificativ ori pentru care puterea semnificativă de vot într-o asemenea entitate este dată, direct sau indirect, de orice persoană menționată la lit. d) sau e); sau

g) entitatea reprezintă un plan de beneficii postangajare pentru beneficiul angajaților celeilalte entități sau sau pentru angajații oricărei entități legate de o asemenea societate.

3. ACTIVE IMOBILIZATE

a) Imobilizări necorporale

	<u>Alte imobilizări necorporale</u>	<u>Cheltuieli de dezvoltare</u>	<u>Total</u>
Valoare brută			
Sold la 1 ianuarie 2018	9.749.192	0	9.749.192
Creșteri	1.335.711		1.335.711
Reduceri	696.480	0	696.480
Sold la 31 decembrie 2018	10.388.423	0	10.388.423
Ajustări de valoare			
Sold la 1 ianuarie 2018	8.311.765	-	8.311.765
Ajustări înregistrate	163.766	-	163.766
Reduceri sau reluări	56.855	-	56.855
Sold la 31 decembrie 2018	8.418.676	-	8.418.676
Valoarea contabilă netă la 1 ianuarie 2018	1.437.427	0	1.437.427
Valoarea contabilă netă la 31 decembrie 2018	1.969.747	0	1.969.747

b) Imobilizari corporale

	Terenuri si construcții	Instalatii tehnice si masini	Alte instalatii, utilaje si mobilier	Active biologice productive	Imobilizari corporale in curs	Avansuri pentru imobilizari corporale	Total
Valoare bruta							
Sold la 1 Ianuarie 2018	882.922.805	413.238.006	2.665.802	1.103.898	15.359.437	0	1.315.289.948
Cresteri	14.003.762	2.949.916	750.694	0	15.922.302	5.765.148	39.391.822
Reduceri	632.299	3.089.824	315.811	0	14.457.170	3.717	18.498.821
Diferente din reevaluare-cresteri	0	0	0	0	0	0	0
Diferente din reevaluare-diminuati	0	0	0	0	0	0	0
Sold la 31 Decembrie 2018	896.294.268	413.098.098	3.100.685	1.103.898	16.824.569	5.761.431	1.336.182.949
Ajustari de valoare							
Sold la 1 Ianuarie 2018	496.942.588	338.933.783	2.339.719	1.081.820	1.887.577	0	841.185.487
Amortizare inregistrata in cursul exercitiului	22.549.141	15.481.761	93.278	7.359	0	0	38.131.539
Provizion pentru depreciere de valoare	174.175	18.409	0	0	227.861	0	420.445
Reduceri si reluati	2.773.459	3.169.894	311.626	0	181.622	0	6.436.601
Diferente din reevaluare-cresteri	0	0	0	0	0	0	0
Diferente din reevaluare-diminuati	0	0	0	0	0	0	0
Sold la 31 Decembrie 2018	516.892.445	351.264.059	2.121.371	1.089.179	1.933.816	0	873.300.870
Valoare contabila neta la 1 Ianuarie 2018	385.980.217	74.304.223	326.083	22.078	13.471.860	0	474.104.461
Valoare contabila neta la 31 Decembrie 2018	379.401.823	61.834.039	979.314	14.719	14.890.753	5.761.431	462.882.079

Reevaluarea imobilizărilor corporale

La 31 decembrie 2018 mijloacele fixe si terenurile sunt evidentiata la valoarea actualizata, in urma reevaluarii la 31.12.2017 de catre un evaluator independent, autorizat ANEVAR: S.C. JPA AUDIT & CONSULTANTA S.R.L., in baza contractului nr. 15530/03.04.2018.

Avansuri pentru imobilizări corporale

La 31.12.2018 Compania inregistreaza avansuri plătite furnizorilor pentru imobilizari corporale in suma de 5.761.431 lei.

Deprecierea activelor imobilizate

Evaluarea activelor imobilizate la data bilantului a fost facuta luand in considerare factorii interni si externi, apărui în cursul anului 2018. Drept consecință s-a impus necesitatea constituirii unui provizion suplimentar pentru deprecierea activelor corporale in suma de 420.445 lei.

Imobilizări corporale gajate și restricționate

La data de 31.12.2018 Compania nu are gajuri pe active corporale pentru împrumuturi contractate pentru finanțarea activităților.

c) Imobilizări financiare

<u>Elemente de active</u>	<u>Sold la 1 ianuarie 2018</u>	<u>Creșteri</u>	<u>Reduceri</u>	<u>-lei- Sold la 31 decembrie 2018</u>
<u>Valoarea brută</u>				
Titluri deținute ca imobilizări	100.000	-	-	100.000
	100.000	-	-	100.000
<u>Provizion</u>				
Titluri deținute ca imobilizări	-	-	-	0
	-	-	-	0
<u>Valoare neta</u>	100.000			100.000

Compania deținea următoarele imobilizări financiare la 31 decembrie 2018:

<u>Societatea</u>	<u>Procentaj deținut</u>	<u>Valoare la 31 decembrie 2018 (lei)</u>
Titluri deținute ca imobilizări		
Compania Naționala de Investiții (CNI) S.A.	25%	100.000
Total valoare bruta		100.000
Provizion pentru titluri deținute ca imobilizări		0
Total valoare neta		100.000

Compania Nationala de Investitii (CNI) S.A. are sediul social in municipiul Bucuresti, Piata Natiunilor Unite nr. 9.

4. STOCURI

Denumire	Exercițiul financiar încheiat la	Exercițiul financiar încheiat la
	31 decembrie 2017 (lei)	31 decembrie 2018 (lei)
Materii prime și materiale consumabile	2.731.859	6.025.720
Ambalaje	2.207	953
Avansuri pentru cumparari de stoc de stoc	107	54
Provizion pentru materii prime, materiale si ambalaje	(837.596)	(921.458)
Total	1.896.577	5.105.269

5. CREANȚE COMERCIALE

Denumire	Exercițiul financiar încheiat la	Exercițiul financiar încheiat la
	<u>31 decembrie 2017</u> (lei)	<u>31 decembrie 2018</u> (lei)
Creanțe comerciale interne	72.803.840	91.553.834
Avansuri de servicii către furnizorii interni	31.024	5.277
Provizioane pentru clienți incerti	(52.278.558)	(57.989.052)
Total	20.556.306	33.570.059

Riscul de credit aferent creanțelor comerciale este limitat datorită numărului semnificativ de clienți ai Companiei. Creanțele nerecuperabile care fac obiectul unor dosare juridice au fost ajustate integral. De asemenea, Compania înregistrează ajustări pentru deprecierea creanțelor vechi pentru care nu au fost întocmite dosare juridice și care nu au fost încasate până la data întocmirii situațiilor financiare.

6. ALTE CREANȚE

Denumire	Exercițiul financiar încheiat la	Exercițiul financiar încheiat la
	<u>31 decembrie 2017</u> (lei)	<u>31 decembrie 2018</u> (lei)
TVA de recuperat	4.505.632	1.856.438
Subvenție guvernamentală JBIC-TS	15.689.197	16.793.712
Dobânzi de primit	619.396	381.466
Alte creanțe	26.408.489	27.234.052
Alți debitori	927.434	956.626
Ajustări pentru depreciere creanțe debitori	(26.850.532)	(26.877.449)
Total Alte creanțe pe termen scurt	21.299.616	20.344.845
Subvenție guvernamentală JBIC – termen lung	149.047.373	142.746.564
Total	170.346.989	163.091.409

Fondurile de încasat – credite reprezintă porțiunea pe termen scurt a creanței corespunzătoare creditelor aferente investițiilor în patrimoniul public. În linia de subvenții guvernamentale este cuprinsă porțiunea pe termen lung a împrumutului JBIC: în suma 149.047.373 lei pentru anul 2017 și 142.746.554 lei pentru anul 2018, fiind aferente investițiilor în patrimoniul public, împrumuturi rambursabile de la bugetul de stat.

7. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI

Denumire	Exercițiul financiar încheiat la	Exercițiul financiar încheiat la
	31 decembrie 2017	31 decembrie 2018
Disponibilități la bănci în lei	19.313.392	18.296.883
Disponibilități la bănci în monedă străină	150.174.056	209.333.434
Depozite în LEI	6.509.381	4.755.490
Depozite în EURO	213.377.617	224.991.911
Depozite în USD	7.807.389	16.386.397
Numerar în casa	35.506	6.868
Alte valori	4.450	1.900
Total	397.221.791	473.772.883

8. CHELTUIELI ÎN AVANS

Denumire	Exercițiul financiar încheiat la	Exercițiul financiar încheiat la
	31 decembrie 2017	31 decembrie 2018
Mentenanța și servicii informatice UTI Servicii și Mentenanța	1.389.329	1.190.853
Alte cheltuieli înregistrate în avans	252.739	117.151
Total	1.642.068	1.308.004

9. DATORII

a) Datorii totale	Sold la 31 Decembrie 2017	Sold la 31 Decembrie 2018, din care:	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1 – 5 ani	peste 5 ani
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurarile sociale, din care:	192.171.156	186.595.144	42.037.903	85.779.248	58.777.993
- Sume datorate instituțiilor de credit care trebuie plătite într-o perioadă de până la 1 an	15.689.197	16.793.712	16.793.712		
- Sume datorate instituțiilor de credit care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de 1 an	149.047.373	142.746.554		83.968.561	58.777.993
- Alte datorii care trebuie plătite într-o perioadă de până la 1 an	23.293.617	25.244.191	25.244.191		
Datorii comerciale	21.902.641	17.975.861	17.975.861		
Total	214.073.797	204.571.005	60.013.764	85.779.248	58.777.993

b) Datorii comerciale ce trebuie plătite într-o perioadă de un an

Denumire	Exercițiul financiar	Exercițiul financiar
	încheiat la	încheiat la
	<u>31 decembrie 2017</u>	<u>31 decembrie 2018</u>
Furnizori interni	10.998.966	5.183.867
Furnizori externi	88.365	27.112
Furnizori interni de imobilizări	1.506.540	224.231
Furnizori-facturi nesosite	9.308.770	12.540.651
Total	21.902.641	17.975.861

c) Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurările sociale ce trebuie plătite într-o perioadă de un an

Denumire	Exercițiul financiar	Exercițiul financiar
	încheiat la	încheiat la
	<u>31 decembrie 2017</u>	<u>31 decembrie 2018</u>
Alte datorii	15.327.305	15.016.408
Bugetul statului și asigurări sociale	5.617.229	7.889.586
Portiune curentă împrumut JBIC	15.689.197	16.793.712
Împrumut Romtrans – porțiunea curentă	2.129.483	2.108.217
Canopus Star – portiune curenta	219.600	229.980
TOTAL	38.982.814	42.037.903

d) Sume datorate instituțiilor de credit

Denumire	Exercițiul financiar	Exercițiul financiar
	încheiat la	încheiat la
	<u>31 decembrie 2017</u>	<u>31 decembrie 2018</u>
Împrumuturi de la Instituții Financiare Internaționale ("IFI")		
Banca Japoniei pentru Cooperare Int.	164.736.570	159.540.266
TOTAL	164.736.570	159.540.266

Din care datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de un an

Banca Japoniei pentru Cooperare Int.	15.689.197	16.793.712
Portiunea pe termen scurt	15.689.197	16.793.712
Portiunea pe termen lung	149.047.373	142.746.554

Împrumutul acordat de către Banca Japoniei pentru Cooperare Internațională (fostul Fond de Cooperare Economică Internațională – Japonia) a fost contractat de către Guvernul Roman, conform Acordului de Împrumut ROM-P1 din 27 februarie 1998 și Legii 157 din 14 august 1998 pentru ratificarea Acordului de Împrumut și ulterior subcontractat APM. Suma împrumutului este de 12.800 milioane Yen japonezi și dobânda efectivă de 1,3%.

Împrumutul este destinat Proiectului de Dezvoltare a Portului Constanța - Sud (Terminal de containere Molul II S), investiția concretizându-se atât în active proprii APM cât și în active aferente patrimoniului public. La 31.12.2003, Compania a recunoscut acest împrumut ca o datorie a statului roman, înregistrându-se concomitent o creanță fata de Guvernul României, la nivelul soldului împrumutului, pornind de la premiza ca este în curs de aprobare proiectul de lege privind modificarea art. 4 din Legea nr. 157/1998, care va avea următorul cuprins: „Contribuția Guvernului României la realizarea proiectului, precum și fondurile necesare rambursării creditului, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri externe aferente creditului vor fi asigurate de la bugetul de stat, prin bugetul Ministerului Transporturilor, Construcțiilor și Turismului”. În data de 9.06.2004 a fost adoptată Legea nr. 242 care consfințește cele de mai sus.

Scadențele împrumuturilor – porțiunea pe termen lung

Denumire	Exercițiul financiar încheiat la	Exercițiul financiar încheiat la
	<u>31 decembrie 2017</u>	<u>31 decembrie 2018</u>
Între 1 și 2 ani	15.689.197	16.793.712
Între 2 și 5 ani	62.756.789	83.968.561
Peste 5 ani	86.290.584	58.777.993
TOTAL	164.736.570	159.540.266

e) Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurările sociale pe termen lung

Denumire	Exercițiul financiar încheiat la	Exercițiul financiar încheiat la
	<u>31 decembrie 2017</u>	<u>31 decembrie 2018</u>
Împrumut Romtrans -porțiunea pe termen lung	3.458.576	1.374.186
Datorie fata de Canopus – porțiune pe termen lung	682.393	436.500
TOTAL	4.140.969	1.810.686

Compania a încheiat cu Romtrans S.A. București contractele de asociere 395/16.07.1993 și 420/16.08.1993, care au fost preluate cumulativ și înlocuite cu contractul de asociere 181/15.01.1997, prin care cele două părți înființează Asociația Port Romtrans, având ca obiect terminarea lucrărilor obiectivului zona Mol 1 Sud din portul Constanța, pentru activități cu specific portuar.

Compania păstrează dreptul de proprietate asupra obiectivului, pe care îl pune la dispoziția Asociației Port Romtrans pentru folosință pe o perioadă de 20 ani, cu posibilitate de prelungire.

Romtrans a pus la dispoziția Administrației Porturilor Maritime sumele necesare terminării lucrărilor obiectivului sub forma de împrumut denominat în USD, fără dobândă. La 31.12.2006 împrumutul a fost convertit în EURO.

Conform contractului, rambursarea împrumutului se face prin reținerea din suma facturată trimestrial de Societate către Romtrans cu titlu de tarif de folosință a unui procent de 40% din valoarea facturii până la acoperirea sumei totale ce a fost necesară finalizării lucrărilor respective. Începând cu 1.10.2001 facturarea se face lunar.

f) La data bilanțului garanțiile primite de către Companie erau următoarele:

	<u>31 decembrie 2017</u>	<u>31 decembrie 2018</u>
Garantii de buna executie depuse de prestatori	84,369	136,513
Garantii de participare la licitatii	494,449	405,083
Garantii contracte concesiune	171,240	179,253
Garantii contracte inchiriere	7,600,258	7,545,522
Garantii contracte tip agent/armator	1,152,945	1,195,234
Garantii contracte pilotaj	1,421,209	1,189,294
Garantii pentru investitii din surse proprii	1,123	1,123
Garantie de buna executie program investitie	297,107	297,107
TOTAL	11,222,700	10,949,129

10. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI

<u>Denumirea provizionului</u>	<u>Sold la 1 ianuarie 2018</u>	<u>Cresteri</u>	<u>Diminuari</u>	<u>Sold la 31 decembrie 2018</u>
Provizioane pentru litigii	112.158.989	35.220.101	864.084	146.515.006
Provizioane pentru impozite	3.453.784	0	1.829.414	1.624.370
Alte provizioane pentru riscuri și cheltuieli	7.884.751	5.279.587	3.532.217	9.632.121
Total	123.497.524	40.499.688	6.225.715	157.771.497

Provizioane pentru litigii sunt constituite pentru:

- litigiul cu Tecuceanu Laurentiu Adrian pentru suma de 51.303 lei;
- pentru litigiul cu Tansp Pec Leasing pentru suma de 1.976.200 lei;
- litigiul cu salariați pentru sume de 257.854 lei;
- litigiul cu Curtea de Conturi pentru suma de 6.911.512 lei;
- litigiul cu Consal Trade pentru suma de 14.709 lei;
- litigiul cu Iosif Ion pentru sume de 15.744 lei;
- litigiul cu IRIDEX pentru suma de 5.355 lei;
- litigiul cu Van Oord pentru suma de 114.130.273 lei;
- litigiul cu A Group Company pentru suma de 1.102.760 lei;
- litigiul cu Intermodal Transport pentru suma de 3.793.772 lei;
- litigiile cu Romcargo Maritime pentru suma de 18.255.524 lei.

In legatura cu Contractul de executie de lucrari nr. 3973, avand ca obiect extinderea digului de larg din Portul Constanta, partile contractante Van Oord Dredging and Maritime Contractors BV (*VODMC BV*) asistata de avocati alesi si CNAPM SA asistata de casa de avocatura S.C.A. Ros si asociatii, au desfasurat o procedura de solutionare amiabila a disputei, insa partile nu au ajuns la un consens.

In dosarul arbitral nr. 3/2017, aflat pe rolul Curții de Arbitraj Comercial si Maritim de pe langa CCINA Constanța, avand ca parti pe VAN OORD DREDGING AND MARINE CONTRACTORS BV in calitate de reclamanta si CN APM SA in calitate de parata, reclamanta a sesizat tribunalul arbitral cu cerere arbitrala prin care solicita plata sumei de 105.018.728 RON, plata penalitatilor de intarziere pana la plata integrala a debitului si plata cheltuielilor de judecata.

CNAPM SA, reprezentata de S.C.A. Ros si asociatii a formulat intampinare prin care solicita respingerea cererii arbitrale ca fiind inadmisibila, tardiva, prescrisa, neintemeiata si obligarea reclamantei la plata cheltuielilor de judecata.

In cadrul litigiului se administreaza:

- Proba cu raportul de specialitate FIDIC, pentru care instanta arbitrala a stabilit un expert iar partile au numit fiecare cate un expert parte.
- Proba cu expertiza tehnica, pentru care instanta arbitrala a stabilit un expert iar partile au numit fiecare cate un expert parte.

Raportul de expertiza contabila administrat in cauza a fost anulat de catre Tribunalul arbitral si s-a dispus administrarea unui nou raport de expertiza contabila.

Urmatorul termen de judecata este fixat pentru data de 17.06.2019.

Provizioane pentru impozite sunt constituite pentru impozit amanat: 1.624.370 lei.

Informații referitoare la impozitul pe profit amânat

În exercițiul financiar 2018, Compania a folosit o bază de amortizare contabilă diferită de cea fiscală, care a condus la apariția de diferențe temporare impozabile. Din punct de vedere fiscal, Compania aplica amortizarea accelerată pentru echipamente, utilaje si instalatii de lucru cu valoare mai mare de 100.000 lei.

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2017	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018
Baza contabilă imobilizări corporale	46.554.602	49.710.272
Bază fiscală imobilizări corporale	58.014.991	59.862.584
Diferență temporară impozabilă	- 11.460.389	-10.152.312
Impozit pe profit amânat	- 1.833.662	-1.624.370

Alte provizioane sunt constituite pentru:

- participarea salariatilor la profit, inclusiv contributiile la bugetul de stat: 3.943.893 lei;
- recompensa ce urmeaza a fi acordata salariatilor care se vor pensiona pana la 1.07.2019, conform prevederilor contractului colectiv de munca: 1.032.013 lei;
- inchiderea si urmarirea post inchidere a depozitului ecologic: 3.853.424 lei;
- sume aferente concediilor de odihna neefectuate in anul 2018: 802.791 lei.

11. VENITURI IN AVANS

Denumire	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2017	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018
Subvenții pentru investiții în bunuri proprii puse în funcțiune	138.428.812	129.814.839
Subvenții pentru investiții în curs de executie	18.551.433	24.804.972
Subvenții pentru activitatea de exploatare	0	41.115
Venituri în avans de reluat într-o perioadă de până la un an	819.121	3.027.897
Venituri în avans de reluat într-o perioadă mai mare de un an	5.889.353	5.698.861
Total	163.688.719	163.387.684

Subvențiile pentru investiții în bunuri proprii se reiau la venituri pe măsura amortizării.

12. CAPITAL SI REZERVE

a) Acțiuni

Structura acționariatului la 31 decembrie 2018 este prezentată astfel:

Denumire	Număr de acțiuni	Suma (lei)	Procentaj (%)
Ministerul Transporturilor	10.632.515	106.325.150	80
Fondul Proprietatea	2.658.128	26.581.280	20
Total	13.290.643	132.906.430	100

În baza prevederilor OUG nr. 81/2007 s-a modificat structura acționarilor, prin cedarea a 20% din acțiuni de către Ministerul Transporturilor către Fondul Proprietatea.

Toate acțiunile au același drept de vot și au o valoare nominală de 10 lei/acțiune.

b) Obligațiuni

Compania nu are emise nici un fel de obligațiuni la 31 decembrie 2018.

c) Rezerve

Compania constituie rezerva legală prevăzută de Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale precum și rezerve pentru dezvoltare în conformitate cu prevederile OUG 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome.

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2017	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018
Rezerve legale	26.581.286	26.581.286
Rezerve din facilitati fiscale	10.025.561	10.918.043
Rezerve pentru dezvoltare	45.115.545	102.994.059
Surse cofinantare	64.552.448	64.552.448
TOTAL	146.274.840	205.045.836

d) Rezultat reportat

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2017	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018
Rezultat reportat - AZL	108.502	108.502
Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile	262.153	(5.155.605)
Surplus din reevaluare aferent reevaluari anterioare 2004	7.100.803	7.272.677
Surplus din reevaluare 2006 realizat la 30.04.2009	5.835.545	5.835.545
Surplus din reevaluare aferent reevaluari ulterioare 2004	21.321.084	31.935.533
TOTAL	34.628.087	39.996.652

13. REPARTIZAREA PROFITULUI

Repartizarea profitului aferent anului 2018 nu a fost reflectata în situațiile financiare întocmite conform O.M.F.P. 1802/2014. Propunerea de repartizare a profitului urmeaza a fi aprobata de catre Adunarea Generală a Acționarilor (AGA) in cursul lunii mai 2019.

Repartizarea profitului aferent anului 2018 va fi efectuata in conformitate cu O.G. 64/30.08.2001 - „*Repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome*”, cu modificarile si completarile ulterioare, precum si in conformitate cu prevederile punctului 42 alin. (2) din Legea nr. 235/29.11.2017 *pentru modificarea si completarea Ordonantei Guvernului nr. 22/1999 privind administrarea porturilor si a cailor navigabile, utilizarea infrastructurilor de transport naval apartinand domeniului public, precum si desfasurarea activitatilor de transport naval in porturi si pe caile navigabile interioare.*

<u>Destinația profitului</u>	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018 (lei)
Profit net de repartizat:	75.713.017
Repartizări la:	
- rezerva aferenta profit reinvestit conform Lg. 227/2015, Art.22	892.482
- acoperirea pierderii din anii precedenti	5.155.605
- dividende cuvenite actionarilor	18.380.510
- sursa proprie de finantare	51.284.420

Fondul pentru participarea salariatilor la profit, in suma de 3.857.108 lei, in conformitate cu prevederile O.M.F.P. 128/2005, modificat prin O.M.F.P. 418/2005, a fost inregistrat ca un provizion pentru riscuri si cheltuieli la 31 decembrie 2018, urmand ca in anul 2019 sa fie inregistrat ca o cheltuiala cu salariile. Suma mentionata a fost luata in calcul la repartizarea pe destinatiile legale a profitului net.

14. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Compania a prezentat cheltuielile după natura lor. Dat fiind domeniul de activitate al Companiei, analiza acestora pe funcții nu este considerata ca fiind relevanta.

a) Cifra de afaceri

Compania prestează servicii numai pe teritoriul României.

Denumire	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2017	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018
Energetică portuară	30.906.712	33.377.166
Servicii portuare	5.882.322	5.795.526
Nave tehnice	1.001.012	925.411
Domenii portuare	261.574.542	275.156.719
Altele	3.108.106	3.115.044
Total	302.472.694	318.369.866

b) Salarizarea directorilor și administratorilor

Denumire	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2017	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018
Cheltuiala cu salariile:		
Administratorilor	223.572	457.872
Directorilor	1.244.472	1.923.312
Total	1.468.044	2.381.184

Compania nu are obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie si conducere si nu acorda credite acestora.

c) Salariați

Numărul mediu de angajați în timpul anului a fost după cum urmează:

Denumire	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2017</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2018</u>
Personal administrativ	380	394
Personal în producție	488	485
Total	868	879

d) Salarii si cheltuieli cu asigurarile sociale

Cheltuielile cu salariile si indemnizatiile si cheltuielile cu asigurarile sociale se prezinta astfel:

Denumire	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2017</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2018</u>
Salarii si indemnizatii	58.496.914	73.976.308
Asigurari sociale	15.380.162	4.417.430
Total	73.877.076	78.393.738

e) Ajustarea valorii activelor circulante

Denumire	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2017</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2018</u>
Cheltuieli cu ajustările pentru deprecierea stocurilor	195.440	202.572
Cheltuieli cu ajustările pentru deprecierea creanțelor	16.332.827	20.350.594
Pierderi din creante	2.982.779	214.485
Venituri din ajustări pentru deprecierea stocurilor	(88.364)	(118.710)
Venituri din ajustări pentru deprecierea creanțelor	(13.713.869)	(14.613.184)
Total	5.708.813	6.035.757

f) Cheltuieli privind prestațiile externe

	Exercițiul financiar încheiat la	Exercițiul financiar încheiat la
	31 decembrie 2017	31 decembrie 2018
Denumire		
Cheltuieli cu întreținere și reparații	14.465.390	13.755.513
Cheltuieli cu servicii executate de terți	30.456.802	32.660.178
Cheltuieli cu servicii poștale și de telecomunicații	2.143.015	2.195.557
Cheltuieli cu redevențe, locații de gestiune, chirii	5.270.932	5.439.209
Cheltuieli de protocol, reclama și publicitate	254.124	252.391
Cheltuieli de transport	49.160	47.093
Alte cheltuieli de exploatare (asigurari, pregătire personal, colaboratori, deplasari, comisioane bancare)	3.328.025	3.857.053
Total	55.967.448	58.206.994

g) Cheltuieli cu despăgubiri, donații și active cedate

	Exercițiul financiar încheiat la	Exercițiul financiar încheiat la
	31 decembrie 2017	31 decembrie 2018
Amenzi și despăgubiri	190.648	738.321
Subvenții și donații	599.039	487.559
Active cedate	590.344	291.548
Alte cheltuieli	218.289	102.805
	1.598.320	1.620.233

h) Onorariile plătite auditorilor

Compania a plătit în anul 2018 onorarii referitoare la auditul financiar către auditori în valoare de 42.400 lei, fara TVA.

i) Informații referitoare la impozitul pe profit curent

	Exercițiul financiar încheiat la
	31 decembrie 2018
Profitul curent	99.315.781
Sume neimpozabile	(21.636.843)
Sume nedeductibile	63.185.354
Elemente asimilate veniturilor	10.592.704
Elemente asimilate cheltuielilor	-
Profit impozabil/Pierdere fiscală	151.456.996
Pierdere fiscală reportată	-
Profit impozabil după reportare	151.456.996
Impozit pe profit curent	24.233.120
Credit fiscal	487.559
Impozit scutit pentru profitul reinvestit	142.797
Impozit pe profit datorat	23.602.764

15. Angajamente acordate

La data bilanțului principalele angajamente de capital contractate de către Companie erau următoarele:

Denumire	Exercițiul financiar	Exercițiul financiar
	încheiat la 31 decembrie 2017	încheiat la 31 decembrie 2018
Sub un an	68.174.401	193.465.725
Intre 1 și 2 ani	62.859.582	176.991.209
Intre 2 și 5 ani	166.561.224	75.063.871
Peste 5 ani	100.475.389	19.184.255
Total	398.070.596	464.705.060

16. Angajamente primite

La data bilanțului Compania avea încheiate contracte de închiriere, concesiune sau asociere cu diverse societăți pe perioade între 1 și 20 ani.

Denumire	Exercițiul financiar	Exercițiul financiar
	încheiat la 31 decembrie 2017	încheiat la 31 decembrie 2018
Sub un an	278.973.333	307.517.756
Intre 1 și 2 ani	295.934.537	316.719.621
Intre 2 și 5 ani	859.146.633	792.639.964
Peste 5 ani	485.468.358	261.443.081
Total	1.919.522.861	1.678.320.422

Valorile prezentate sunt valori nominale, neactualizate la zi cu rata dobânzii curente.

17. Evenimente ulterioare bilanțului

Pana la data întocmirii situațiilor financiare aferente anului 2018, dosarele aflate pe rolul instanțelor de judecată la data de 31.12.2018 care au avut termene în perioada 01.01-24.04.2019 au primit următoarele soluții:

**Dosare juridice in care C.N. APM S.A. are calitatea de reclamanta pentru facturi
neincasate aflate pe rolul instantei la 31.12.2018**

Nr. Dosar Instanță	Debitor	Sume			Ultima solutie a instantei
		Lei	Euro	USD	
33274/212/2018	A GROUP COMPANY	86,013.72			Solutia pe scurt la termenul de 19.03.2019:: În temeiul art.413 alin.1 pct.1 Cod proc.civ.rep. suspendă judecata cauzei până la soluționarea definitivă a cauzei care face obiectul dosarului civil nr. 11234/212/2016. Cu drept de recurs pe toată durata suspendării, cererea de recurs se depune la Judecătoria Constanța.
1419/118/2018	AGC SRL			27,772.88	Noul termen : 12.06.2019
1825/118/2017	AMA TIMAR AGENT	3,725,232.06			Nu s-a publicat hotararea instantei de la termenul 23.04.2019
2771/118/2018	ASOCIEREA CONSAL TRADE - VIO TOP - ELCOMEX	478,230.58			Hotararea 539/17.04.2019: Admite recursul. Casează în tot încheierea și trimite cauza spre continuarea judecății. Definitivă.
9824/212/2016	COMPREST UTIL SRL	110,503.43			Hotararea 204/17.04.2019: Admite recursul. Casează în tot decizia recurată și rimite cauza tribunalului pentru soluționarea pe fond a apelului. Definitivă.
18814/212/2018	COMPREST UTIL SRL	225,056.38			Noul termen : 08.05.2019
3220/118/2010	EUROEST OPERATION	31,836.36			La termenul 15.04.2019: Amana cauza. Acordă termen la 14.10.2019 pentru valorificarea bunurilor din averea debitoare.
4818/120/2017	GOLD TRANS TOUR SRL	229,739.81			Noul termen: 26.06.2019

8129/118/2014	GREMLIN COMPUTER SRL	22,923.77			Hotararea 725/18.04.2019: Admitere cererea creditoarei Aqua Invest SA de dispunere a trecerii la faliment a debitoarei SC Gremlin Computer SRL, în temeiul art. 75 alin. 4 din Legea nr. 85/2014, conform Deciziei nr. 134 din data de 14.03.2019, pronunțată de Curtea de Apel Constanța, în Dosar nr. 8129/118/2014/a9. În temeiul art. 75 alin. 4 din Legea nr. 85/2014: Desemnează în calitate de lichidator judiciar provizoriu pe DINU, URSE și Asociații SPRL, Fixează termen pentru continuarea judecării la 05.09.2019.
18092/212/2018	ISTRATE CRISTINA NICOLETA	264.24			Hotararea 3162/20.03.2019: Admite cererea formulată de reclamantul *** în contradictoriu cu pârâțul ***. Obligă pârâțul la plata către reclamant a sumei de 248,04 lei reprezentând contravaloare bransare/racordare și utilizare a serviciilor de alimentare cu apă și de canalizare aferente perioadei 29.09.2017 – 30.03.2018. Obligă pârâțul la plata către reclamant a cheltuielilor de judecată în cuanțum de 51,39 lei reprezentând taxă judiciară de timbru. Cu apel în 30 de zile de la comunicare, ce se va depune la Judecătoria Constanța. Pronunțată conform art. 396 alin. (2) Cod procedură civilă, prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței, astăzi, 20.03.2019.
6673/118/2016	MARSEQ CONSULTANTS		15,351.88		Noul termen: 17.09.2019
2380/118/2013	OIL PROD	213,432.15			Noul termen: 14.10.2019
1204/118/2015	PORT PREST SERVICES	588,063.78			Nu s-a publicat hotararea din 24.04.2019.
8357/118/2017	ROM KERMAN SHIP		18,520.71		Nu s-a publicat hotararea din 23.04.2019
2080/212/2018	SORENA	9,400.60			Hotararea 4197/10.04.2019: Admite exceptia prescriptiei dreptului material la actiune. Respinge actiunea ca urmare a prescrierii dreptului material la actiune. Obliga reclamanta la plata sumei de 2000 lei către parata reprezentând cheltuieli de

					judecată-onorariu avocat. Cu drept de apel în 30 de zile de la comunicare.
642/118/2018	TOSER TRANS	140,211.41			Noul termen: 18.09.2019
68/118/2009*	UMEX SA	186,085.24			Noul termen: 13.06.2019
33241/212/2018	VANDOR INDUSTRY	21,359.00			Noul termen: 23.05.2019. Nu s-a publicat hotărârea.

Dosare juridice în care C.N. APM S.A. are calitatea de reclamantă pentru alte creanțe aflate pe rolul instanței la 31.12.2018

Pârât	Nr. Dosar Intern	Nr. Dosar instanță	Valoare creanță	Cheltuieli de judecată	Ultima soluție a instanței
			LEI		
BALTA TUDOR GENERALI ASIGURARI	88/2018	17091/212/2018	10,224.00	616.20	FOND:sent. Nr. 1806/20.02.2019 respinge cererea
BAIUȚ LUCIAN GENERALI ASIGURARI	92/2018	17089/212/2018	3,986.00	284.02	Hotărârea 4647/19.04.2019:Respinge, ca neîntemeiată, excepția prematurității introducerii cererii de chemare în judecată, invocată de pârâți. Respinge, ca neîntemeiată, cererea de chemare în judecată formulată de reclamanta XXX, în contradictoriu cu pârâții XXX. Respinge, ca neîntemeiată, cererea reclamantei privind obligarea pârâților la plata cheltuielilor de judecată. Obligă reclamanta la plata sumei de 4.660 lei către pârâțul XXX și a sumei de 11.101,03 lei către pârâta XXX reprezentând onorariu avocat. Cu drept de apel în termen de 30 zile de la comunicare, cererea de apel se depune la Judecătoria Constanța. Pronunțată astăzi, 19.04.2019, prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței.
CEPARU și IRIMIA	99/2018	3942/118/2018	200,941.66	5,123.00	FOND: Hot. Nr. 432/14.03.2019 admite în parte cererea APM. Anulează actele adiționale la contractul de consultanță. Respinge capatul de cerere având ca obiect

					obligarea paratei la restituirea sumelor platite in baza actelor aditionale ca nefondata
CONSAL TRADE SRL	98/2018	3910/118/2018			Hotararea 602/16.04.2019: Admite excepția tardivității. Respinge cererea formulată de reclamanta COMPANIA NAȚIONALĂ ADMINISTRAȚIA PORTURILOR MARITIME CONSTANȚA în contradictoriu cu pârâta SC CONSAL TRADE SRL, ca tardiv formulată. Cu drept de recurs în termen de 10 de zile, la Tribunalul Constanța
LUCIAN BALUT MARCELA MARIANA FRIGIOIU TUDOR BALTĂ FLAVIA CRISTIANA TEODOSIU VALERIU NICOLAE IONESCU GENERALI ROMANIA ASIGURARE REASIGURARE SA	96/2018	17060/212/2018	93,806.00	2,981.12	Hotararea 4526/17.04.2019: Admite excepția necompetenței materiale a Judecătoriei Constanța, invocată de pârât prin întâmpinare. Declină competența de soluționare a cauzei în favoarea Tribunalului Constanța – Secția a II-a Civilă. Fără cale de atac.
DECEBAL SERBAN, VALERIU NICOLAE IONESCU, GENERALI ROMANIA ASIGURARI	93/2018	3928/118/2018	20,118.00		FOND: hot. 594/05.03.2019 respinge cererea. Nu s-a comunicat
LUCIAN BALUT MARCELA MARIANA FRIGIOIU TUDOR BALTĂ FLAVIA CRISTIANA TEODOSIU VALERIU NICOLAE IONESCU GENERALI ROMANIA ASIGURARE REASIGURARE SA	100/2018	17313/212/2018	200,941.66	7,335.82	FOND: T:25.04.2020

REFE & ASOCIAȚII și DELOITTE AUDIT SRL	95/2018	18275/299/2018	93,806.00		Hotararea 85/28.01.2019: Admite exceptia necompetentei materiale si teritoriale a Tribunalului Constanta – Sectia Contencios Administrativ si Fiscal. Potrivit disp. art. 132 alin. 3 NCPC, declina competenta de solutionare a cauzei in favoarea Judecatoriei Sector 1 Bucuresti. Constata ivit conflictul negativ de competenta. In temeiul disp. art. 135 NCPC, dispune inaintarea cauzei spre solutionarea conflictului negativ de competenta catre Inalta Curte de Casatie si Justitie. Fara cale de atac.
TEODOSIU FLAVIA CRISTINA GENERALI ASIGURARI	89/2018	17092/212/2018	38,113.00	1,748.39	FOND: sent. 2716/11.03.2019 respinge cererea
TOPOR ADRIAN	10/2016	8326/118/2016 31/36/2019	4,936.00		FOND: sent. Nr. 240/01.02.2018 admite în parte cererea. Obliga paratii la plata sumei de 2.690 lei net. APEL: decizia 270/26.09.2018 respinge apelul. CONTESTATIE ANULARE. Hot. 109/26.03.2019 respinge contestatia in anulare.

**Dosare juridice in care C.N. APM S.A. Are calitatea de parata aflate pe rolul instantei la
31.12.2018**

Reclamant	Nr. Dosar instanță	Obiectul litigiului	Valoarea sumei pretinse Lei	Ultima solutie a Instantei	Ultima solutie a Instantei
ASOCIEREA IMPLENIA - ABC VAL	3678/118/2018	daune	63,484.42	FOND: 16.04.2019	Hotararea 591/16.04.2019Admite cererea formulata de catre reclamanta ASOCIEREA IMPLENIA BAUGESELLSCHAFT – ABC S.R.L. formată din IMPLENIA BAUGESELLSCHAFT ȘI SC ABC VAL SRL, in contradictoriu cu parata COMPANIA NAȚIONALĂ ADMINISTRAȚIA PORTURILOR MARITIME SA, in consecinta, Obliga parata la plata catre reclamanta a sumei de 63484,42 lei reprezentand contravaloarea costurilor de

					finantare aferente perioadelor de intarziere a platilor pentru lucrarile aferente infrastructurii rutiere si de acces in portul Constanta. Obliga parata la plata catre reclamanta a cheltuielilor de judecata in suma de 2769,68 lei (taxa judiciara de timbru si onorariu expert). Cu recurs in 10 zile de la comunicare.
--	--	--	--	--	---

Ulterior datei de 31.12.2018 au fost formulate urmatoarele actiuni in instanta pentru facturi neincasate:

Nr. crt.	Nr. dosar intern	Nr. dosar instanță	Debitor	Sume in lei
1	25//2019	6881/212/2019	ROBCHIM	3.128,58
2	26/2019	FN/2019	NITAGRO	448,11
3	27/2019	FN/2019	OILFIELD	17.649,50
4	28/2019	FN/2019	NEW PETROLEUM	2.756,11
5	29/2019	6888/212/2019	NATURAL MASTER	5.524,59
6	30/2019	FN/2019	NEAMTU GHEORGHE	19.738,57
7	157/2019	FN/2019	MIDIA INTERNATIONAL	124.320,47
8	156/2018	6889/212/2019	NICOLAS TRADING	953,20
9		6887/212/2019	NAVAL MARKETING	2.815,23
10	16/2018; 124/2018	FN/2019	TOTAL ORIENTAL MARKET	387,21
11	43/2019	131/105/2019	JETFLY HUB	62.840,60
TOTAL				240.562,17

Totodata, au fost formulate urmatoarele actiuni in instanta pentru alte creante (acțiuni în răspundere contractuală):

Nr. crt.	Parat	Nr. dosar intern	Nr. dosar instanță	Valoare creanță (lei)	Cheltuieli de judecata
1	CASA DE EXPEDITII PHOENIX	38/2019	5562/212/2019	47.420,98	2.027,62
2	SOCEP	37/2019	5561/212/2019	128.562,62	3.676,25
3	GREEN SEAS	15/2019	2953/212/2019	155.539,44	4.116,00
4	APM TERMINALS ROMANIA	003/2019	5633/212/2019	40.887,11	1.861,31
5	UMEX SA	009/2019	5665/212/2019	506.891,85	8.673,92
6	APM TERMINALS ROMANIA	39/2019	1096/118/2019	1.433.599,62	17.941,00
TOTAL				2.312.901,62	38.296,10

18. CONTINGENȚE

(a) Acțiuni în instanță

Compania este obiectul unui număr de acțiuni în instanță rezultate în cursul normal al desfășurării activității. Conducerea Companiei consideră că a constituit provizioanele necesare pentru a reflecta impactul potențial al acestor acțiuni asupra rezultatelor economice și a poziției financiare a Companiei.

Compania a evidențiat în conturi extrabilantiere active contingente în suma de 8.829.745,91 lei, constând în următoarele:

- Pretentii chirie/udp în suma de 32.353,54 lei solicitate S.C. A Group Company – Dosar 852/118/2014*.
- Daune reprezentând tarif utilizare domeniu portuar în suma de 113.972,54 lei solicitate S.C. A Group Company – Dosar 11234/212/2016.
- Pretentii și cheltuieli de judecată în suma de 7.308,36 lei solicitate S.C. Agro Dimas – Dosar 26594/212/2015.
- Daune în suma de 696.672,67 lei (177.833,18 USD) solicitate S.C. Acvarius – Dosar intern 105/2010 (Dosar 591893/2010).
- Obligare la plata chiriei în suma de 172.612,52 lei pentru perioada oct.2015-dec.2018 – S.C. A Group Company, Dosar 3212/212/2016.
- Obligare la plata daune în suma de 9.607,52 lei pentru perioada 19.06.2014-31.01.2015 – S.C. A Group Company, Dosar 12193/212/2017.
- Obligare la plata daune în suma de 15.794,82 lei pentru perioada 01.02.2015-14.10.2015 – S.C. A Group Company, Dosar 12194/212/2017.
- Pretentii prejudiciu și cheltuieli de judecată în suma de 67.594,67 lei – S.C. Agro Dimas, Dosar 24041/212/2018.
- Pretentii diferență tarif și cheltuieli de judecată în suma de 86.788,78 lei – Casa de Expediții Phoenix, Dosar 2157/212/2018.
- Restituire suma de 206.064,66 lei – SCA Ceparu și Irimia, Dosar 3942/118/2018.
- Restituire suma de 93.806,00 lei și cheltuieli de judecată – SCA Reff și Asociații, Dosar 18275/299/2018.
- Diferență tarif UDP în suma de 255.559,43 lei și cheltuieli de judecată – European Metal Services, Dosar 9362/212/2018.
- Daune din nepredare teren și cheltuieli de judecată în suma de 88.051,75 lei – Oltlands, Dosar 12921/212/2018.
- Prejudiciu pentru lipsire folosință și cheltuieli de judecată în suma de 229.731,30 lei – Siro, Dosar 2774/118/2017.
- Daune din lipsire folosință în suma de 6.446.551,23 lei – Romned Port Operator, Dosar 7266/118/2016.
- Cheltuieli de judecată în suma de 164.895,62 lei – SARGEANT, Dosar 2060/2/2018*.
- Redevanșă și penalități în suma de 2.818,00 lei – SIRO, Dosar 8060/212/2014*.
- Acțiune în răspundere delictuală pentru suma de 139.562,50 lei – Siro, Dosar 10750/212/2015

Litigiile se afla în faza incipientă și rezultatul nu poate fi prevăzut.

Compania a evidențiat în conturi extrabilantiere datorii contingente în suma de 3.437.036,42 lei urmând a unor acțiuni în instanță în care CN APM SA are calitatea de pârât, după cum urmează:

- Litigiul cu Santierul Naval Orsova pentru constatare nulitate absoluta contract inchiriere, repunerea partilor in situatia anterioara si plata sumei de 644.736,00 lei- Dosar 5115/118/2016.
- Litigiul cu Asocierea Implenla-ABC Val pentru suma de 2.668.816,00 lei reprezentand contravaloare revendicari antreprenor – Dosar 5291/118/2017.
- Litigiul cu Canal Sea Services pentru suma de 60.000,00 lei reprezentand daune – Dosar 587/36/2016.
- Litigiul cu Asocierea Implenla-ABC Val pentru suma de 63.484,42 lei reprezentand daune – Dosar 3678/118/2018.

Litigiile se afla in faza incipienta si rezultatul nu poate fi prevazut.

(b) Impozitarea

Sistemul de impozitare din România este într-o fază inițială de dezvoltare și este supus unor interpretări variate și unor schimbări constante, care uneori sunt retroactive. În anumite situații, autoritățile fiscale pot fi agresive și arbitrare în evaluarea penalizărilor. Deși impozitul efectiv datorat pentru o tranzacție poate fi minim, penalizările pot fi semnificative. În România, exercițiul fiscal rămâne deschis pentru verificare fiscală timp de 5 ani. Conducerea Companiei consideră că obligațiile fiscale incluse în aceste situații financiare sunt adecvate.

(c) Contracte oneroase

Un contract oneros este un contract în cadrul căruia costurile obligatorii pentru îndeplinirea obligațiilor contractuale depășesc beneficiile economice care urmează a fi obținute ca urmare a acestuia. Aceste costuri obligatorii reflectă cel puțin costul net aferent renunțării la contract, care reprezintă minimumul dintre costul derulării contractului și orice compensație sau penalități rezultate din neîndeplinirea acestuia.

Compania nu avea încheiate contracte oneroase la data de 31 decembrie 2018.

(d) Contingențe legate de mediu

Compania a dat spre exploatare unui tert depozitul ecologic de deseuri si s-a obligat sa constituie fondul pentru inchiderea si urmarirea post inchidere a acestuia.

La 31.12.2018 Compania are constituit un provizion in suma de 3.853.424 lei, corespunzator cantitatii de deseuri depozitata (82,84% din capacitatea de depozitare).

(e) Criza financiara

i. Volatilitatea recenta a pietelor financiare internationale si romanesti

Actuala criza globala de lichiditati care a inceput la jumatatea anului 2007 a avut ca rezultat, printre altele, un nivel scazut al finantarii pietei de capital, nivele scazute de lichiditate in sectorul financiar si ocazional, rate mai mari la imprumuturile interbancare si o volatilitate foarte ridicata a burselor de valori. De asemenea, volatilitatea cursului de schimb al leului si a principalelor monede folosite in schimburile internationale a fost foarte ridicata. In prezent, intregul impact al actualei crize financiare este inca imposibil de anticipat si de prevenit in totalitate.

Conducerea nu poate estima în mod fiabil efectele asupra poziției financiare a Companiei a unei potențiale scăderi a lichidității pietelor financiare, a unei creșteri a volatilității cursului de schimb al monedei naționale și a continuării recesiunii. Conducerea consideră că a luat toate măsurile necesare pentru a asigura continuitatea Companiei în condițiile actuale.

ii. Impactul asupra clienților

Clienții și alți debitori ai Companiei pot fi afectați de condițiile de piață, ceea ce poate afecta capacitatea acestora de a rambursa sumele datorate. Aceasta poate avea impact asupra previziunilor Companiei cu privire la fluxul de numerar și asupra evaluării deprecierei activelor financiare și nefinanciare. În măsura în care există informații disponibile, conducerea a reflectat în mod adecvat estimările revizuite ale fluxurilor de numerar viitoare în evaluarea deprecierei.

iii. Reevaluarea proprietăților evidențiate la valoare justă

Piața imobiliară din România a fost grav afectată de volatilitatea pietelor financiare ce a rezultat în restrângerea accesului la credite pentru companii și persoane fizice. Ca urmare, valoarea contabilă a imobilizărilor corporale evaluate la valoarea justă a fost actualizată pentru a reflecta condițiile pieței la data bilanțului.

Director General

Daniela ȘERBAN



Director Economic

Maria MERGIU



DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2018

- lei -

Cod 30

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit		01	01	1		75.713.017	
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au înregistrat nici profit nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04				
Jurnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05				
- peste 30 de zile		06	06				
- peste 90 de zile		07	07				
- peste 1 an		08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate		10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16				
Impozite, contributii și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariați			Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	868		879	
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	911		906	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante					Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	5.198.837	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	5.198.837	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26	7.776.541
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	7.417.492
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	0
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	28.420.607
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	27.968.444
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	452.163
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	46.756.357
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	2.974.042
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	43.782.315

v. Tichete acordate salariaților

v. Tichete acordate salariaților			Nr. rd.	Sume (lei)
A			B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților		38	37	3.909.639
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decat salariații		39	37a (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)

	Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0
- din fonduri publice	42	40	
- din fonduri private	43	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0
heltuieli curente	45	43	
cheltuieli de capital	46	44	

VII. Cheltuieli de inovare ***)

	Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45	

VIII. Alte informații

	Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)	
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)	
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	134.301
			134.619

Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49	100.000	100.000
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50	100.000	100.000
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	34.301	34.619
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	34.301	34.619
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	72.800.670	91.524.546
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	50.282.544	46.756.357
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	7.460	6.192
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61	194.533.425	187.514.780
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62		138.238
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	4.505.632	2.505.583
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64	164.990.119	159.825.035
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66	25.037.674	25.045.924
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	3.571.714	3.274.246
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	3.571.714	3.274.246
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75	619.396	381.466
- de la nerezidenti	84	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	85	77		
stii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 7 + din ct.508), (rd.79 la 82)	86	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87	79		
- părți sociale emise de rezidenti	88	80		
- actiuni emise de nerezidenti	89	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	90	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	91	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	92	84	35.506	6.868
- în lei (ct. 5311)	93	85	35.506	6.868
- în valută (ct. 5314)	94	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	95	87	169.487.448	227.630.317
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	19.313.392	18.296.883
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90	150.174.056	209.333.434
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91		
conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	100	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	101	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	102	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	103	95	220.775.543	213.290.454
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.97+98)	104	96		
- în lei	105	97		
- în valută	106	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.100+101)	107	99	164.736.570	159.540.267
- în lei	108	100		
- în valută	109	101	164.736.570	159.540.267
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	110	102		

Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	111	103	32.083	34.866
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	112	104		
- în valută	113	105	32.083	34.866
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	114	106	6.723.748	4.393.515
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	115	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	108	21.902.641	17.975.861
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	109	88.366	27.112
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	119	110	2.591.355	2.843.158
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	120	111	5.617.229	7.952.144
- datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	2.019.976	2.354.414
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	122	113	3.538.207	5.541.750
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	123	114	59.046	55.980
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	124	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	125	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	126	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	127	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	128	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	129	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	130	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	131	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	132	122	19.171.917	20.550.643
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123		
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile în legătura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	134	124	19.171.917	18.066.106
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	135	125		2.484.537
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	136	126		

- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	137	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	138	128		
- către nerezidenți	139	128a (311)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	140	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	141	130	132.906.430	132.906.430
- acțiuni cotate 4)	142	131		
- acțiuni necotate 5)	143	132	132.906.430	132.906.430
- părți sociale	144	133		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	145	134		
Brevete și licențe (din ct.205)	146	135		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136	478.752	846.309
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	148	137	16.611.292	16.611.292
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	149	138	12.538.072.678	12.538.072.678
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	150	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140		
Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	Suma (lei)	% 7)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	152	141	132.906.430	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	153	142	106.325.150	80,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	154	143	106.325.150	80,00
- deținut de instituții publice de subord. locală	155	144		
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	156	145	26.581.280	20,00
- cu capital integral de stat	157	146		
- cu capital majoritar de stat	158	147		
- cu capital minoritar de stat	159	148	26.581.280	20,00
- deținut de regii autonome	160	149		
- deținut de societăți cu capital privat	161	150		
- deținut de persoane fizice	162	151		
- deținut de alte entități	163	152		

A		Nr. rd.	Sume	
			2017	2018
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	164	153	20.271.573	18.380.510
- către instituții publice centrale;	165	154	16.217.258	14.704.408
- către instituții publice locale;	166	155		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	167	156	4.054.315	3.676.102
A		Nr. rd.	Sume	
			2017	2018
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	168	157	55.042.064	20.271.573
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	169	158	35.024.125	20.271.573
- către instituții publice centrale	170	159	28.019.300	16.217.258
- către instituții publice locale	171	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	172	161	7.004.825	4.054.315
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	173	162	20.017.939	
- către instituții publice centrale	174	163	16.014.351	
- către instituții publice locale	175	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	176	165	4.003.588	
XV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018			Sume (lei)	
A		B	2017	2018
- dividendele interimare repartizate 8)	177	165a (312)		
XVI. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)			Sume (lei)	
A		B	2017	2018
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	178	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	179	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	180	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	181	169		
XVII. Venituri obținute din activități agricole *****)			Sume (lei)	
A		B	2017	2018
Venituri obținute din activități agricole	182	170		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

SERBAN DANIELA

MERGIU MARIA

Semnatura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata vențiilor Instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care dăruie în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

**** În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și Instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

***** Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

***** Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt

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

alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chirile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor entități ale administrației publice, inclusiv chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datoriilor comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

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

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

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

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 153 - 163 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 152.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperației. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 164.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2018

- lei -

Cod 40

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	9.749.192	1.335.711	696.480	X	10.388.423
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	9.749.192	1.335.711	696.480	X	10.388.423
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	15.353.305			X	15.353.305
Constructii	07	867.569.500	14.003.762	632.299	572.995	880.940.963
Instalatii tehnice si masini	08	413.238.006	2.949.916	3.089.824	2.959.634	413.098.098
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	2.665.802	750.694	315.811	315.811	3.100.685
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12	1.103.898				1.103.898
Imobilizari corporale in curs de executie	13	15.359.437	15.922.302	14.457.170		16.824.569
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15		5.765.148	3.717		5.761.431
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	1.315.289.948	39.391.822	18.498.821	3.848.440	1.336.182.949
III.Imobilizari financiare	17	100.000			X	100.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	1.325.139.140	40.727.533	19.195.301	3.848.440	1.346.671.372

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	8.311.765	163.766	56.855	8.418.676
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
AL (rd.19+20+21)	22	8.311.765	163.766	56.855	8.418.676
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23	729.485	46.796		776.281
Constructii	24	493.996.453	22.502.345	556.808	515.941.990
Instalatii tehnice si masini	25	338.823.463	15.481.761	3.059.574	351.245.650
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	2.339.719	93.278	311.626	2.121.371
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29	1.081.820	7.359		1.089.179
TOTAL (rd.23 la 29)	30	836.970.940	38.131.539	3.928.008	871.174.471
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	845.282.705	38.295.305	3.984.863	879.593.147

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37	2.216.650	174.175	2.216.651	174.174
Instalatii tehnice si masini	38	110.320	18.409	110.320	18.409
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43	1.887.577	227.861	181.622	1.933.816
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45	4.214.547	420.445	2.508.593	2.126.399
III.Imobilizari financiare					
46					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	4.214.547	420.445	2.508.593	2.126.

Suma de control F40 : 13535823370 / 64566834098

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SERBAN DANIELA

Semnătura

Numele si prenumele

MERGIU MARIA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

AVIZAT
DIRECTOR GENERAL
Daniela ȘERBAN



Membrilor Consiliului de Administratie

PROPUNERE
privind repartizarea profitului pe anul 2018

In baza art. 19 alin. (1) litera e) din Statutul C.N. A.P.M. S.A. supunem avizarii Consiliului de Administratie propunerea de repartizare a profitului net aferent exercitiului financiar 2018 in conformitate cu prevederile O.G. 64/2001 *privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome*, cu modificarile si completarile ulterioare, precum si in conformitate cu prevederile punctului 42 din Legea nr. 235/29.11.2017 *„pentru modificarea și completarea Ordonanței 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”*.

O.G. 64/2001, actualizata, precizeaza urmatoarele:

„Art. 1. - (1) *La societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se repartizează pe următoarele destinații, dacă prin legi speciale nu se prevede altfel:*

- a) *rezerve legale;*
- b) *alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege;*
- c) *acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți, cu exceptia pierderii contabile reportate provenite din ajustarile cerute de aplicarea IAS 29 „Raportarea financiara in economiile hiperinflationiste”, potrivit Reglementarilor contabile conforme cu Standardele internationale de raportare financiara si Reglementarilor contabile armonizate cu Directiva Comunitatilor Economice Europene nr. 86/635/CEE si cu Standardele Internationale de Contabilitate aplicabile institutiilor de credit;*
- c¹) *constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe;*
- d) *alte repartizări prevăzute de lege;*

e) participarea salariaților la profit; societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și regiile autonome care s-au angajat și au stabilit prin bugetele de venituri și cheltuieli obligația de participare la profit, ca urmare a serviciilor angajaților lor în relație cu acestea, pot acorda aceste drepturi în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul agentului economic, în exercițiul financiar de referință;

f) minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende, în cazul societăților naționale, companiilor naționale și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;

g) profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit. a)-f) se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare, putând fi redistribuit ulterior sub formă de dividende sau vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome.

(2) Profitul se repartizează pentru destinațiile și în cuantumurile prevăzute la alin. (1) lit. e), f) și g), după deducerea sumelor aferente destinațiilor stabilite prin acte normative speciale prevăzute la lit. a), b), c) c¹) și d) ale aceluiași alineat."

Punctul 42 din Legea nr. 235/29.11.2017 modifica Articolul 38 din O.G. 22/1999 care capata următorul cuprins:

"Art. 38. - (1) Sumele obținute din chirii, redevențe și din tarifele prevăzute la art. 37 constituie venituri proprii ale administrațiilor și se utilizează în conformitate cu legislația în vigoare.

(2) Prin derogare de la art. 1 alin. (1) lit. f) din Ordonanța Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificări prin Legea nr. 769/2001, cu modificările și completările ulterioare, maximum 25% din profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se constituie vărsăminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende, în cazul societăților naționale, companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat."

Fondul pentru participarea salariaților la profit, în suma de 3.857.108 lei (5,25 % din profitul net baza de calcul), în conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014 și OMFP 128/2005, modificat prin OMFP 418/2005, a fost înregistrat ca un provizion pentru riscuri și cheltuieli la 31 decembrie 2018, urmând ca în anul 2019 să fie înregistrat ca o cheltuială cu salariile. Suma menționată a fost stabilită conform art. 1 alin. (1) litera e) din O.G. 64/2001 și a fost luată în calcul la repartizarea pe destinațiile legale a profitului net.

OMFP nr. 144/2005, prevede la litera e) a articolului 1, punctul 1, ca repartizarea fondului de participare a salariaților la profit se face cu aprobarea Consiliului de Administrație, acesta având posibilitatea de decizie asupra nivelului participării la profit a fiecărui salariat, în funcție de rezultatele și eficiența muncii fiecăruia, pe baza unor criterii stabilite în acest sens.

Contractul Colectiv de Muncă încheiat la nivel de companie valabil pe anii 2017-2019 prevede la art. 155 ca suma alocată fiecărui salariat al companiei va fi compusă dintr-o componentă fixă și una variabilă, stabilită la propunerea șefilor ierarhici, cu încadrarea în bugetul alocat fiecărei structuri funcționale, în funcție de rezultatele și eficiența muncii fiecărui salariat.

Având în vedere cele prezentate, supunem avizării Consiliului de Administrație propunerea de repartizare a profitului net al exercitiului financiar 2018, după cum urmează:

Explicatii	Sume in lei
A. Profit net al anului 2018	75.713.017,12
B. Constituirea rezervei aferenta profitului reinvestit, in conformitate cu prevederile OG 64/2001 art. 1 (1) lit. b) si Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, Art. 22	892.482,00
C. Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	5.155.605,22
D. Profit net de repartizat (A-B-C):	69.664.929,90
1. Dividende cuvenite actionarilor (25%)	18.380.509,48
2. Surse proprii de finantare	51.284.420,42

Dividende cuvenite actionarilor in suma de 18.380.509,48 lei sunt repartizate in functie de cota de participare detinuta, dupa cum urmeaza:

- Ministerul Transporturilor (80%): 14.704.407,58 lei
- Fondul Proprietatea (20%): 3.676.101,90


Director Economic
Maria MERGIU

Repartizare profit 2018

OG 64/2001, cu modificarile si completarile ulterioare

Legea 235/2017, punctul 42

Legea 227/2015 privind codul fiscal, Art. 22 referitor la Scutirea de impozit pentru profitul reinvestit

1. Profit brut	99,315,781.12
2. Provizion pentru participarea salariatilor la profit	3,857,108.00
3. Profit brut - baza de calcul pentru repartizare	103,172,889.12
4. Impozit pe profit	23,602,764.00
5. Profit net de repartizat conform OG 64/2001(3-4)	79,570,125.12
a) Rezerve legale - 5%	0.00
b) Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale prevazute de lege	892,482.00
c) Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	5,155,605.22
c') constituirea surselor proprii de finantare aferente proiectelor cofinantate din imprumuturi contractate in baza creditelor proprii	0.00
d) Alte repartizari prevazute de lege	0.00
Profit de repartizat dupa deducerea sumelor stabilite la literale a)-d)	73,522,037.90
e) Particip. salariatilor la profit-pana la 10% dar nu mai mult decat nivelul unui salariu de baza mediu lunar realizat la nivelul agentului economic in exercitiul financiar de referinta	3,857,108.00
f) Maximum 25%	18,380,509.48
g) Surse proprii de finantare	51,284,420.43

5.25

14,704,407.58
3,676,101.90

Dividende MT - 80%
Dividende Fondul proprietatea - 20%

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI 2018

mii lei

		INDICATORI		BVC aprobat conform HG 164/29.03.2018	BVC rectificat 2018	Realizat 2018	%
0	1	2	3	4	5	6	7=6/5
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	340.596	340.596	355.596	104,40
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	325.946	325.946	344.063	105,56
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3				
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4				
	2	Venituri financiare	5	14.650	14.650	11.533	78,72
	3	Venituri extraordinare	6				
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7	266.470	266.470	256.280	96,18
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	250.821	250.821	248.224	98,96
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	9	116.382	106.942	83.096	77,70
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	10	10.926	10.946	8.095	73,95
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	11	87.448	87.448	79.400	90,80
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	12	82.144	82.144	76.214	92,78
		C1 ch. cu salariile	13	68.678	68.678	66.584	96,95
		C2 bonusuri	14	13.466	13.466	9.630	71,51
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	1.020	1.020	79	7,75
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	16	0	0	0	
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	17	1.692	1.692	846	50,00
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	18	2.592	2.592	2.261	87,23
		D. alte cheltuieli de exploatare	19	36.065	45.485	77.633	170,68
	2	Cheltuieli financiare	20	15.649	15.649	8.056	51,48
	3	Cheltuieli extraordinare	21				
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	74.126	74.126	99.316	133,98
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	12.206	12.206	23.603	193,37
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	61.920	61.920	75.713	122,28
	1	Rezerve legale	25				
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26			892	
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27			5.156	
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	28				
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	29				
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29	30	61.920	61.920	69.665	112,51
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	31	4.219	4.219	3.857	91,42
	8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite actionarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32	16.535	16.535	18.381	111,16

		INDICATORI		BVC aprobat conform HG 164/29.03.2018	BVC rectificat 2018	Realizat 2018	%
0	1	2	3	4	5	6	7=6/5
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	33	13.228	13.228	14.705	111,17
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	33a				
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	34	3.307	3.307	3.676	111,16
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35	45.385	45.385	51.284	113,00
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36	963	1.054	1.169	110,91
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37	963	1.054	1.169	110,91
	a)	cheltuieli materiale	38	140	140	356	254,29
	b)	cheltuieli cu salariile	39	421	512	491	95,90
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	40	239	239	271	113,39
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	41	18	18	11	61,11
	e)	alte cheltuieli	42	145	145	40	27,59
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	333.622	79.240	46.278	58,40
	1	Alocații de la buget	44	270.393	37.840	35.051	92,63
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45				
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	333.622	79.240	46.278	58,40
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47				
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	931	931	906	97,31
	2	Nr.mediu de salariați total	49	931	931	879	94,41
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială*)	50	6.761,19	6.761,19	6.787,07	100,38
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	51	5.729,86	5.729,86	5.734,99	100,09
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	350,10	350,10	391,43	111,80
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	53				
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	54				
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	55	782,36	782,36	720,71	92,12
	9	Plăți restante	56				
	10	Creanțe restante	57	49.500	49.500	46.756	94,46

*) Rd.50 = Rd.154 din Anexa de fundamentare nr.2

**) Rd.51 = Rd.155 din Anexa de fundamentare nr.2

DIRECTOR GENERAL,
Daniela SERBĂN

DIRECTOR ECONOMIC,
Maria MERGIU

SEF SERVICIU BUGETE,
ANALIZE ECONOMICE SI TARIFE
Mariana UDREA

Red/Iulia Cucui/24.04.2019

MINISTERUL TRANSPORTURILOR

Anexa nr.2

Compania Națională "Administrația Porturilor Maritime" -S.A. CONSTANȚA

Incinta Port nr.1, Constanța

Cod unic de înregistrare: 11062831

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli 2018

mii lei

		INDICATORI		BVC aprobat conform HG 164/29.03.2018	BVC rectificat 2018	Realizat 2018	
0	1	2	3	4	5	6	7=6/5
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1	340.596	340.596	355.596	104,40
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	325.946	325.946	344.063	105,56
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	300.944	300.944	318.370	105,79
	a1)	din vânzarea produselor	4				
	a2)	din servicii prestate	5	168.548	168.548	178.121	105,68
	a3)	din redevențe și chirii	6	107.896	107.896	114.652	106,26
	a4)	alte venituri	7	24.500	24.500	25.597	104,48
	b)	din vânzarea mărfurilor	8				
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9				
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10				
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11				
	d)	din producția de imobilizări	12	0	0	2.129	
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	0	0	122	
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	25.002	25.002	23.442	93,76
	f1)	din amenzi și penalități	15	8.000	8.000	8.123	101,54
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.17+Rd.18), din care:	16			13	
		- active corporale	17				
		- active necorporale	18				
	f3)	din subvenții pentru investiții	19	15.517	15.517	14.190	91,45
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20				
	f5)	alte venituri	21	1.485	1.485	1.116	75,15
	2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	14.650	14.650	11.533	78,72
	a)	din imobilizări financiare	23				
	b)	din investiții financiare	24				
	c)	din diferențe de curs	25	12.500	12.500	9.633	77,06
	d)	din dobânzi	26	1.950	1.950	1.757	90,10
	e)	alte venituri financiare	27	200	200	143	71,50
	3	Venituri extraordinare	28				
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)	29	266.470	266.470	256.280	96,18
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:	30	250.821	250.821	248.224	98,96

		INDICATORI		BVC aprobat conform HG 164/29.03.2018	BVC rectificat 2018	Realizat 2018	
0	1	2	3	4	5	6	7=6/5
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	31	116.382	106.942	83.096	77,70
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	32	36.597	36.597	30.789	84,13
	a)	cheltuieli cu materiile prime	33	6.060	6.310	3.551	56,28
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	5.149	5.149	3.880	75,35
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35	1.800	1.182	760	64,30
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	36	2.993	3.291	2.813	85,48
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	700	1.490	883	59,26
	d)	cheltuieli privind energia și apa	38	24.688	23.648	22.475	95,04
	e)	cheltuieli privind mărfurile	39				
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	32.371	24.371	15.572	63,90
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	30.300	22.300	13.755	61,68
	b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din care:	42	241	241	204	84,65
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43	203	203	182	89,66
	b2)	- către operatori cu capital privat	44	38	38	22	57,89
	c)	prime de asigurare	45	1.830	1.830	1.613	88,14
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+ Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:	46	47.414	45.974	36.735	79,90
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	47				
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48	2.545	2.545	1.175	46,17
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49	900	500	30	6,00
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50	960	960	206	21,46
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51	400	400	120	30,00
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	52				
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53	560	560	86	15,36
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54				
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	55				
		- ch.de promovare a produselor	56	560	560	86	15,36
	d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr.2/2015 (Rd.58+Rd.59+Rd.61), din care:	57	900	900	488	54,22

		INDICATORI		BVC aprobat conform HG 164/29.03.2018	BVC rectificat 2018	Realizat 2018	
0	1	2	3	4	5	6	7=6/5
		d1) <i>ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatate (min.40%, cf. OUG nr.2/2015)</i>	58	360	360	0	0,00
		d2) <i>ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport - (min. 40%, cf. OUG nr.2/2015), din care:</i>	59	530	530	483	91,13
		d3) <i>- pentru cluburile sportive</i>	60	250	250	185	74,00
		d4) <i>ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati (max. 20%, cf. OUG nr.2/2015)</i>	61	10	10	5	50,00
		e) cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62	49	49	47	95,92
		f) cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63	1.201	1.201	902	75,10
		- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64	415	415	432	104,10
		-interna	65	250	250	358	143,20
		-externa	66	165	165	74	44,85
		g) cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	2.737	2.737	2.196	80,23
		h) cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	48	48	42	87,50
		i) alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	26.645	26.775	24.353	90,95
		i1) cheltuieli de protectie perimetrala, mentenanta, paza, serv.informaticice aferente sistemului perimetral al portului	70	24.870	24.870	23.010	92,52
		i2) cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71	821	831	794	95,55
		i3) cheltuieli cu pregătirea profesională	72	600	600	269	44,83
		i4) Cheltuieli audit, evaluari, reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale, din care:	73	332	452	268	59,29
		-aferente bunurilor de natura domeniului public	74				
		i5) cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75				
		i6) cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76				
		i7) cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77	22	22	12	54,55
		j) alte cheltuieli	78	12.329	10.759	7.326	68,09
		B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:	79	10.926	10.946	8.095	73,95
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80				
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	81	8.000	8.000	5.236	65,45
	c)	ch. cu taxa de licență	82				
	d)	ch. cu taxa de autorizare	83				
	e)	ch. cu taxa de mediu	84	1	1	0	0,00
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	2.925	2.945	2.859	97,08

		INDICATORI		BVC aprobat conform HG 164/29.03.2018	BVC rectificat 2018	Realizat 2018	
0	1	2	3	4	5	6	7=6/5
		C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:	86	87.448	87.448	79.400	90,80
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	87	82.144	82.144	76.214	92,78
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	68.678	68.678	66.584	96,95
		a) salarii de bază	89	48.560	47.060	46.285	98,35
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90	12.368	11.068	10.114	91,38
		c) alte bonificații (conform CCM)	91	7.750	10.550	10.185	96,54
	C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92	13.466	13.466	9.630	71,51
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93	3.433	3.433	1.701	49,55
		-tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94				
		-tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95				
		b) tichete de masă;	96	2.730	2.730	2.261	82,82
		c) vouchere de vacanță;	97	1.798	1.798	1.649	91,71
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98	3.175	3.175	2.923	92,06
		e) alte cheltuieli conform CCM.	99	2.330	2.330	1.096	47,04
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100	1.020	1.020	79	7,75
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101	0	0	0	
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102	1.020	1.020	79	7,75
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurarii, privatizarii, administrator special, alte comisii si comitete	103				
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+ Rd.112), din care:	104	1.692	1.692	846	50,00
		a) pentru directori/directorat	105	768	768	388	50,52
		-componenta fixă	106	768	768	388	50,52
		-componenta variabilă	107				
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108	924	924	458	49,57
		-componenta fixă	109	924	924	458	49,57
		-componenta variabilă	110				
		c) pentru AGA și cenzori	111				
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112				
	C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	113	2.592	2.592	2.261	87,23

		INDICATORI		BVC aprobat conform HG 164/29.03.2018	BVC rectificat 2018	Realizat 2018	
0	1	2	3	4	5	6	7=6/5
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.115+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121+Rd.122), din care:	114	36.065	45.485	77.633	170,68
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.116+Rd.117), din care:	115	220	2.301	738	32,07
		- către bugetul general consolidat	116	20	1.891	328	17,35
		- către alți creditori	117	200	410	410	100,00
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	118	293	293	292	99,66
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	119	0	0	0	
	d)	alte cheltuieli	120	1.440	1.440	317	22,01
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	121	33.361	39.481	38.279	96,96
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.123-Rd.126), din care:	122	751	1.970	38.007	1.929,29
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	123	13.589	16.689	61.473	368,34
	f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	124	4.219	4.219	3.944	93,48
	f1.2)	- provizioane în legatura cu contractul de mandat	125	2.334	2.334	0	0,00
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	126	12.838	14.719	23.466	159,43
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.128+Rd.129+Rd.130), din care:	127	12.838	14.719	23.466	159,43
		- din participarea salariaților la profit	128	3.175	3.175	3.002	94,55
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	129	8.073	9.954	17.240	173,20
		- venituri din alte provizioane	130	1.590	1.590	3.224	202,77
2		Cheltuieli financiare (Rd.132+Rd.135+Rd.138), din care:	131	15.649	15.649	8.056	51,48
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	132	0	0	0	
	a1)	aferente creditelor pentru investiții	133	0	0	0	
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	134	0	0	0	
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	135	15.645	15.643	8.051	51,47
	b1)	aferente creditelor pentru investiții	136	0	0		
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	137	15.645	15.643	8.051	51,47
	c)	alte cheltuieli financiare	138	4	6	5	83,33
3		Cheltuieli extraordinare	139				
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1- Rd.29)	140	74.126	74.126	99.316	133,98
		venituri neimpozabile	141	12.838	12.838	21.637	168,54
		cheltuieli nedeductibile fiscal	142	14.998	14.998	73.778	491,92
IV		IMPOZIT PE PROFIT	143	12.206	12.206	23.603	193,37
V		DATE DE FUNDAMENTARE					
	1	Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	144	325.946	325.946	344.063	105,56
	a)	- venituri din subvenții și transferuri	145				

		INDICATORI		BVC aprobat conform HG 164/29.03.2018	BVC rectificat 2018	Realizat 2018	
0	1	2	3	4	5	6	7=6/5
	b)	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146				
	2	Cheltuieli de natură salarială (Rd.87), din care: **)	147	82.144	82.144	76.214	92,78
	a)	sumele reprezentând creșteri ale câștigului mediu brut pe salariat datorate majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată și alte cheltuieli de natură salarială, numai pentru personalul care intră sub incidența acestor reglementări;	148				
	b)	sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reîntregirii acestora, pentru întregul an 2018, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale sau/și a creșterii numărului de personal în anul 2017	149				
	c)	sumele reprezentând creșterea cheltuielilor de natură salarială ca urmare a modificărilor legislative privind contribuțiile sociale obligatorii	150	11.522	11.522	11.097	96,31
	3	Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	151	68.678	68.678	66.584	96,95
	4	Nr. de personal prognozat la finele anului	152	931	931	906	97,31
	5	Nr.mediu de salariați	153	931	931	879	94,41
	6 a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(Rd.147 – rd.93* - rd.98)/Rd.153]/12*1000	154	6.761,19	6.761,19	6.787,07	100,38
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	155	5.729,86	5.729,86	5.734,99	100,09
	7 a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)	156	350,10	350,10	391,43	111,80
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	157	350,10	350,10	391,43	111,80
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) $W=QPF/Rd.153$	158				
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care	159				
		- cantitatea de produse finite (QPF)	160				
		- pret mediu (p)	161				
		- valoare=QPF x p	162				
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.159/Rd.2	163				
	8	Plati restante	164				
	9	Creanțe restante, din care:	165	49.500	49.500	46.756	94,46
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	166	1.700	1.700	2.973	174,88
		- de la operatori cu capital privat	167	47.800	47.800	43.783	91,60
		- de la bugetul de stat	168				
		- de la bugetul local	169				

		INDICATORI		BVC aprobat conform HG 164/29.03.2018	BVC rectificat 2018	Realizat 2018	
0	1	2	3	4	5	6	7=6/5
		- de la alte entitati	170				
	10	Credite pentru finantarea activitatii curente (soldul ramas de rambursat)	171				

*) în limita prevazuta la art.25 alin.3 lit.b din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare

**) se vor evidenția distinct sumele care nu se iau în calcul la determinarea creșterii câștigului mediu brut lunar, prevăzute în Legea anuală a bugetului de stat

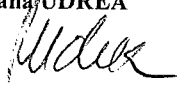
DIRECTOR GENERAL,
Daniela SERBAN



DIRECTOR ECONOMIC,
Maria MERGIU



SEF SERVICIU BUGETE,
ANALIZE ECONOMICE SI TARIFE
Mariana UDREA



Red/Iulia Cucui/24.04.2019



Gradul de realizare al veniturilor totale

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an 2016		% 4=3/2	Prevederi an 2017		% 7=6/5
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
		2	3		5	6	
0				4			7
I.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3), din care:						
1	Venituri din exploatare:	322.902,00	328.771,00	101,82	330.040,00	348.102,00	105,47
2	Venituri financiare	312.802,00	313.921,00	100,36	314.986,00	330.048,00	104,78
3	Venituri extraordinare	10.100,00	14.850,00	147,03	15.054,00	18.054,00	119,93
		0	0	0,00	0	0	0,00

*) veniturile totale și veniturile din exploatare vor fi diminuate cu sumele primite de la bugetul de stat

DIRECTOR GENERAL,
Daniela SERBAN

DIRECTOR ECONOMIC,
Maria MERGIU

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare
2018

mii lei

		INDICATORI	Data finalizării investiției	BVC 2018 Rectif prin Deciziile: nr. 21609/22.05.'18; nr.26003/22.06.'18; nr.5668/3.10.'18;nr. 48059/03.12.2018 Ela de Buget din	Realizat 2018	%
0	1	2	3	4	5	6
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		79.240	46.278	58,40
	1	Surse proprii, din care:		41.400	11.227	27,12
		a) - amortizare		17.844		
		b) - profit		23.556		
	2	Alocații bugetare, din care:		37.840	35.051	92,63
		a) alocații bugetare pentru investiții		42	41	97,62
		b) alte surse, din care:		16.928	14.148	83,58
		FEDR		2.300	342	14,87
		POIM		2.673	1.851	69,25
		CEF		11.955	11.955	100,00
		c) transferuri pentru reabilitare		20.870	20.862	99,96
		- transferuri contribuții la programe realizate cu finanțare internațională				
		- rate, plăți dobânzi și comisioane, din care:		20.870	20.862	99,96
		-rambursări credite externe		16.381	16.380	99,99
		-plăți de dobânzi și comisioane		4.489	4.482	99,84
	3	Credite bancare, din care:		0	-	
		a) - interne				
		b) - externe				
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		79.240	46.278	58,40
	1	Investiții în curs, din care:		6.350	5.497	86,57
		a) pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic:		6.327	5.474	86,52
		Deviere colector pluvial P17 în zona Clădire MIM dana 44	2018	3	3	100,00
		Conducta alimentară cu apă Spital - Romtrans - Port Vechi - Proiectare	2018	68	68	100,00
		Racord de medie presiune pentru distribuția de gaze naturale în Portul Constanța Sud - Proiectare	2018	59	142	240,68
		Amenajare drenaje ape subterane de infiltrații la posturile de transformare din Portul Constanța, 4 buc	2018	0	1	
		Expertiza tehnică clădire Bursa Nouă	2018	41	41	100,00
		Expertiza Tehnică la clădirile din terminalul de containere CSCT	2018	0		
		Expertiza Clădire Dispensar Poarta 2	2018	9	9	100,00
		Sistem de înștiințare, avertizare, prealarmare și alarmare în situații de protecție civilă pe teritoriul portului Constanța	2018	335	335	100,00
		Implementarea măsurilor de securitate propuse pentru tratarea riscurilor la securitatea fizică a 16 obiective	2018	321	321	100,00
		Upgradarea și extinderea sistemului de telegestiune MERIDIAN existent în Stația Port IV pentru integrarea tuturor contorilor de energie electrică montați la consumatorii alimentați din stație și a tuturor contorilor monofazați	2018	556	556	100,00
		Realizare instalație de climatizare în Stația Port IV 110/20 kV	2018	67	67	100,00
		Execuție lucrări de modernizare Clădire Post Control Poarta 1	2018	3.001	2.592	86,37
		RK cu consolidare de terasament pe LFI Kronospan, 400 metri (proiectare+execuție)	2018	0	2	
		Proiectare și execuție instalație electrică de iluminat de securitate pentru evacuare Clădire Camin Muncitoresc la Poarta 2	2018	82	82	100,00
		RK la TDJ 8/8A din stația Constanța Ferry-Boat (proiectare+execuție)	2018	0		
		Lucrări de construcție punct de conexiuni 20(6) kV și Post Trafo 20(6)/0,4kV în zona fluvio-maritimă, Danele 85-89 – Proiectare și execuție/ C2	2018	1.700	1.190	70,00

		INDICATORI	Data finalizării investiției	BVC 2018 Rectif prin Deciziile nr. 21609/22.05.'18; nr.26003/22.06.'18; nr.5668/31.08.'18;nr. 48059/03.12.2018 Fila de Buget din	Realizat 2018	%
0	1	2	3	4	5	6
		Expertiza + Proiectare "Amplasare stalp de iluminat fotovoltaic in sensul giratoriu, zona de intersectie a autostrazii A4 cu drumul de legatura intre cele 2 sectoare ale Portului Constanta"	2018	20		0,00
		Dispozitiv de linii ferate industriale in zona Portii 10 - racordat la statia CF Constanta Ferry Boat	2017	-44	(44)	100,00
		Retea electrica de forta si iluminat in sectorul fluvio- maritim Danele 97-99 Port Constanta FORTE PROPRII (rest cota ISC)	2017	109	109	100,00
		Alte investiții în curs, din care:		0		
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale		23	23	100,00
		Expertiza tehnica RK "Pasaj Superior intrare nr.5"	2018	0		
		Expertiza Tehnica a etansarii rosturilor dintre grinzile de beton de pe coronamentul cheului in danele 121-123	2018	0		
		Expertiza tehnica "Prelungire pasaj superior la curba mare"	2018	0		
		Servicii de revizie a Devizului General si elaborare aplicatie de finantare pentru POIM 2014-2020 Modernizarea infrastructurii portuare prin asigurarea cresterii adancimilor senalelor si bazinelor si a sigurantei navigatiei in Portul Constanta	2018	23	23	100,00
		Actualizare proiect de extindere la 4 benzi a drumului de acces P10 - mol IS, inclusiv sistematizarea utilitatilor de pe latura de Est a drumului	2019	0		
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale		0	0	0,00
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale		0	0	0,00
2		Investiții noi, din care:		11.791	3.040	25,78
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic		10.622	2.565	24,15
		Executie lucrari de interconectare a Statiei electrice Port III si Port IV cu dispeceratul Energetic Port Vechi pe suport de fibra optica.Proiectare si executie	2018	0		
		Revizie Studiul de Fezabilitate si Elaborare Cerere de finantare: Modernizarea infrastructurii de distributie a energiei electrice in Portul Constanta	2018	85	43	50,59
		PT+ Executie Hala Parc Auto	2018	0		
		PT + Executie hala Port Nou	2018	0		
		Lucrari pe taxa de racord pentru "spor putere pentru amplificarea puterii de energie electrica a Porului Maritim Constanta" - Terminal cereale SOCEP (conf.SS270/2016, VAR.II)	2018	346	346	100,00
		Proiectare si executie lucrari extindere drum Poarta 7 - Poarta 9	2018	0		
		RK pe LFI Portul de Lucru la linia 7, pe o lungime de 200 m	2018	0	1	
		Lucrari de bransare la rețeaua locala de alimentare cu apa a Centrului de Pregatire Profesionala - Paraul Rece, amplasat pe Valea Rasnoavei nr.87 - Paraul Rece, proiectare, avizare si certificare	2018	0		
		Executie cladire administrativa port Midia	2018	0		
		PT + Executie Construire rețele electrice de iluminat exterior stradal -12 luni	2018	400	40	10,00
		Modernizarea si extinderea Sistemului de monitorizare Dane Maritime – Zona Nord Port Constanta si extindere monitorizare Dane zona Sud Port Constanta	2018	1.000		0,00
		Drum Poarta 7 - Poarta 9, imbracaminte cu asfalt - Proiectare si executie - 2 ani	2019	2.800	3	0,11
		Upgradarea si extinderea sistemului de telegestiune COMTEH existent in sediul SEP pentru integrarea tuturor contorilor de energie electrica montati la consumatori alimentati din Statia Port I, Port II, Port III si Port Midia	2019	0		
		Lucrari de constructii parcare + drum acces Poarta 7 (Etapa I) - 2 ani	2019	0	12	
		Alimentare cu energie electrica a cladirii administrative Port Midia (proiectare si executie) - 24 luni	2019	0		

		INDICATORI	Data finalizării investiției	BVC 2018 Rectif prin Deciziile: nr. 21609/22.05.'18; nr.26003/22.06.'18; nr.5668/31.08.'18;nr. .48059/03.12.2018 Ela de Buget din	Realizat 2018	%
0	1	2	3	4	5	6
		Racord de medie presiune pentru distributia de gaze naturale in Portul Constanta Sud - executie (24 luni)	2019	1.200		0,00
		FORTE PROPRII				
		Amplasare stalp de iluminat fotovoltaic in sensul giratoriu, zona de intersectie a autostrazii A4 cu drumul de legatura intre cele 2 sectoare ale Portului Constanta	2018	0		
		FORTE PROPRII				
		Deviere retele electrice subterane 20 kV - incinta Port Constanta - zona liniilor CF APM si FERRY-BOAT - FORTE PROPRII	2018	165	312	189,09
		Lucrări de construcție rețele electrice de iluminat exterior operational: - Zona Dane 100-103; - Dana 89 - Dana CL - Executie cu FORTE PROPRII	2018	1.145	270	23,58
		Lucrări de modernizare rețele de iluminat exterior operațional, pe platformele de operare - FORTE PROPRII	2018	400		0,00
		Conducta alimentare apa Spital- Romtrans - Port Vechi - FORTE PROPRII	2018	300	30	10,00
		Modernizare retea apa Bursa Noua - Navrom FORTE PROPRII	2018	323	396	122,60
		Modernizare retea apa zona siloz - Macnav - Magazii tabla SSP - Executie FORTE PROPRII	2018	1.000	901	90,10
		Cofinantare obiectiv „Implementarea unei dane specializate intr-o zona cu adancimi mari (Dana 80)“	2019	1.028	112	10,89
		Alimentare cu energie electrica a consumatorilor din zona PT-48 executie FORTE PROPRII	2018	350	6	1,71
		Servicii de proiectare - Alimentare cu energie electrica a consumatorilor din zona PT-48	2018	20		0,00
		Servicii de foraj orizontal	2018	44	83	188,64
		Servicii de responsabil tehnic cu executia instalatii electrice	2018	0		
		Servicii de foraj orizontal	2018	10		0,00
		Alte proiecte din care:		6	10	166,67
		POST/POIM/CEF surse proprii			3	
		Lucrari de infrastructura incluse in ob.de invest.Z.de acces a navelor pe CDMN,proiectare si executie lot 1;Sistem.acces si modernizare platforma P 9 (AC + CU) - cofinantare surse proprii			7	
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale		1.169	475	40,63
		Proiectare + executie lucrari RK "Pasaj Superior intrare nr.5"	2019	0		
		Dezvoltarea insulei in Portul Constanta - Cheu de acostare pe latura de Nord a Insulei artificiale, inclusiv amenajarea zonei de legatura mal - insula, in vederea deservirii viitoarei platforme industriale (avize)	2019	28	12	42,86
		Proiectare + executie lucrari RK Pasarela Pietoni Poarta 2	2018	0		
		Extinderea la 4 benzi a drumului dintre Poarta 7 si jonctiunea cu obiectivul „Pod rutier la km 0+540 al Canalului Dunare-Marea Neagra" cu drumul care realizeaza legatura intre Poarta 9 si Poarta 8 spre zona de Nord a Portului Constanta (SF+aplicatie de finantare)	2018	900	432	48,00
		Extinderea la 4 benzi a drumului de circulatie existent intre Poarta 10 bis si Poarta 10 (SF+aplicatie de finantare)	2018	84	31	36,90
		Executie lucrari reparatii capitale „Pasaj superior la curba mare"	2018	0		
		Proiectare + executie lucrari RK "Prelungire pasaj superior la curba mare"	2019	0		
		Expertiza tehnica „Pasaj Superior Radacina Mol 3, 4, 5"	2018	0		
		Proiectare + executie lucrari RK „Pasaj Superior Radacina Mol 3, 4, 5" - 2 ani	2020	0		
		Studiu de fezabilitate + Aplicatia de finantare aferente obiectivului: " Realizarea lucrarilor de infrastructura in vederea dezvoltarii de terminale specializate in portul Constanta Sud - Mol III S"	2019	157		0,00
		Reparatii capitale "Pasaj rutier la Poarta 4"	2019	0		
		Consolidarea, stabilizarea si amenajarea zonei adiacente Portului Constanta (Faleza Port) intre Portile de acces 3 si 7 (SF + aplicatie de finantare)	2019	0		

		INDICATORI	Data finalizării investiției	BVC 2018 Rectif prin Deciziile: nr. 21609/22.05.'18; nr.26003/22.06.'18; nr.5668/31.08.'18;nr. .48059/03.12.2018 Fișa de Buget din	Realizat 2018	%
0	1	2	3	4	5	6
		Actualizare P.U.Z. Port Constanta si elaborare P.U.Z. Port Midia - 2 ani	2021	0		
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale		0	0	0,00
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale		0	0	0,00
3		Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:		11.450	1.282	11,20
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic, din care:		650	592	91,08
		Proiect reabilitare RK instalatii de evacuare a fumului (trape de fum si luminatoare) antrepozite Constanta Sud - 6 magazii	2018	0		
		Proiectare instalatii automate de stins incendiu cu sprinklere antrepozite constantă Sud - Magazia 1.1	2018	0		
		Intocmire documentatie tehnica pentru obtinerea autorizatiei de securitate la incendiu pentru cladirea administrativa Pavilion Poarta 6	2018	0		
		Reabilitare / RK instalatie de evacuare a fumului (trape de fum si luminatoare) Magazia 1.1 antrepozite Constanta Sud	2019	0		
		Instalatie de detectie, semnalizare si alarmare in caz de incendiu - Cladire SNTF	2019	0		
		Instalatie de detectie, semnalizare si alarmare in caz de incendiu - Magazia 1.1	2018	0		
		Instalatie de detectie, semnalizare si alarmare in caz de incendiu -Cladire SEP uzina electrica	2019	0		
		Sistem de securitate la Sucursala Energetica	2018	0		
		Sistem de securitate la Sucursala Nave Tehnice	2018	0		
		Sistem TVCI la Terminal de Pasageri	2018	0		
		Inlocuire tamplarie termopan aluminiu cu tamplarie PVC, la Centrul de Pregatire Profesionala Pârâul Rece - Predeal	2018	87	87	100,00
		Sistem de supraveghere video dane si acvatoriu Port Mangalia	2018	12		0,00
		Proiectare lucrari de modernizare "Platforma asfaltata la rad. Mol III Port Cta" (parcare)	2018	0		
		Proiectare lucrari de modernizare platforme acces dana 44 - la nivel de beton	2019	0		
		Proiectare lucrari RK + modernizare+ demolare partiala "Cladire Bursa Noua"	2018	0		
		Upgradare/Realizare sistem de automatizare SCADA - Statii Tratare Ape Uzate si Levigat	2018	0		
		PT + CS + DDE - Retele de canalizare - subtraversare Pod CDMN	2019	0		
		PT + CS + DDE - Modernizare conducta alimentare apa DN 200 mm zona Libera - Dana 119 - Politie Port	2018	0		
		PT + CS + DDE - Prelungire conducta evacuare Statie Tratare Ape Uzate, DN 125 mm in acvatoriul portuar conform NTPA 001 - 80 ml	2018	0		
		PT + CS + DDE Modernizare spalatorie auto	2018	0		
		PT+CS+DDE Colector pluvial Poarta 10 – Scaner – Statia de betoane	2018	0		
		PT + CS + DDE+ Executie Modernizare magistrala alimentare cu apa DN 400 mm Poarta 6 - Statie Betoane	2018	0		
		Modernizarea sistemului de securitate integrat aferent Portii 1 de intrare in Portul Constanta (proiectare si executie) pentru obiectivul - Modernizare Cladire Post Control Poarta 1 - PORT CONSTANTA	2018	225	225	100,00
		Modernizare retea fibra optica	2018	0		
		SF-Modernizare foraje apa (F1+F2)	2018	0		
		SF-Modernizare gospodarie apa P6	2018	0		
		SF-Modernizare Statie Tratare ape uzate - realizarea treptei de denitrificare	2018	0		
		PT + executie Modernizare gospodarie de apa Poarta 6	2018	0		

		INDICATORI	Data finalizării investiției	BVC 2018 Rectif prin Deciziile nr. 21609/22.05.'18; nr.26003/22.06.'18; nr.5668/31.08.'18;nr. .48059/03.12.2018 Fișa de Buget din	Realizat 2018	%
0	1	2	3	4	5	6
		Instalații de paratragnet pentru 4 cladiri (Rădăcină Mol 1S, Rădăcină Mol 3, Baza sportivă Portul, Magazie Aprovizionare) - Proiectare și executie	2018	0		
		Instalație de iluminat de siguranță pentru evacuare pentru Rădăcină Mol 1S	2018	0		
		Instalație de evacuare a fumului case de scări pentru clădire Rădăcină Mol 1S.	2018	0		
		Servicii de proiectare incluse în obiectivul de investiție: "Modernizarea drumului și platformelor din spatele silozurilor 1,2 și 3 (Anghel Saligny) din zona de nord a Portului Constanta, danele 17,18 și 19"	2018	10	10	100,00
		Modernizare sistem TVCI dane port Constanta zona de nord	2018	0		
		Servicii de expertiza tehnica + proiectare instalatii energetice in Portul Constanta - 2 ani	2019	0		
		Expertiza tehnica Magazii Marfuri Generale Mol IV port Constanta	2018	130	130	100,00
		Elaborare studiu de fezabilitate și Caiet de sarcini cu specificații tehnice pentru Proiectare și construcție a două nave tehnice multifuncționale	2018	24	24	100,00
		Modernizare rețele de iluminat existente-inlocuire corpuri de iluminat stradal vechi si uzate cu corpuri de iluminat eficiente energetic cu sursa led 150 W-FORTE PROPRII	2018	84	38	45,24
		SF + PT Reabilitare și modernizare sistem colectare ape pluviale zona Port Nou	2018	0		
		PT – Extindere rețea alimentare cu apă zona APM Terminal	2018	0		
		Extindere rețea alimentare cu apă zona APM Terminal- FORTE PROPRII	2018	0		
		Exec.lucrari Moderniz.Cladire Pavilion Administrativ Poarta 6-amenaj. spatiu arhiva, modern.tamplarie si termoiiz.fatade;1% primarie	2018	6	6	100,00
		Anvelopare (izolatie exterioara) Cladire Administrativa radacina mol IS	2018	5	5	100,00
		Reparatii conform OMFP1802/2014, din care:		67	67	100,00
		Reparatii K Woma		67	67	100,00
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		10.800	690	6,39
		Reparatii Dig de Nord Port Cta	2018	0	1	
		Proiectare+executie lucrari modernizare Digul de Larg Dana 0(etapa a-II-a)	2020	0		
		Modernizarea drumului și platformelor din spatele silozurilor 1,2, 3 Anghel Saligny danele 17,18 și 19, din zona de nord a portului Constanta	2019	800	118	14,75
		Lucrari de reparatii diguri Constanta si Midia - 5 ani	2022	10.000	571	5,71
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:				
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:				
4		Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)		11.809	1.408	11,92
		Sursa neîntreruptibilă de tensiune (UPS)	2018	59	59	100,00
		Autoutilitare 5 buc.	2018	605	605	100,00
		Rafturi de arhivare sistem cu baze mobile	2018	0		
		Rafturi de arhivare sistem cu baze mobile	2018	0		
		Transformator 20/6/0,4 kV, 1000 KVA - 1 buc și 20/6/0,4 kV, 630 KVA - 1 buc (3 luni)	2018	108	108	100,00
		Punte pentru măsurarea rezistențelor mici de contact și rezistența înfășurărilor la transformatoare și motoare electrice (5 luni)	2018	22		0,00
		Pompă gestiune carburant	2018	35	35	100,00
		Statii de lucru tip PC Desktop (20 buc.)	2018	0		
		Imprimante (9 buc)	2018	0		
		Autoturisme (8+1 locuri) 1 buc./autoutilitara 5+1 locuri	2018	195	195	100,00
		Aparate aerconditionat de 18.000 BTU tip caseta cu 4 directii inclusiv montaj, pentru utilizarea salii de sedinta din cladirea Gara Maritima	2018	10	10	100,00
		Semibariere	2018	0		

		INDICATORI	Data finalizării investiției	BVC 2018 Rectif prin Deciziile: nr. 21609/22.05.'18; nr.26003/22.06.'18; nr.5668/31.08.'18;nr. 48059/03.12.2018 Elt. de Buget din	Realizat 2018	%
0	1	2	3	4	5	6
		Furnizare sistem Desktop si notebook-uri pentru proiectul "Implementarea unei dane specializate intr-o zona cu adamncimi mari (Dana 80)"	2018	30		0,00
		Furnizare imprimanta multifunctionala color A3/A4 pentru proiectul "Implementarea unei dane specializate intr-o zona cu adamncimi mari (Dana 80)"	2018	15		0,00
		Furnizare ansamblu plotter A0 36 + scanner A0 36 inclusiv stand (suport) si consumabile aferente in cadrul proiectului "Modernizarea infrastructurii portuare prin asigurarea cresterii adancimilor senalelor si bazinelor si a sigurantei navigatiei in Portul Constanta	2018	21		0,00
		Furnizare sistem desktop si notebook-uri in cadrul proiectului "Modernizarea infrastructurii portuare prin asigurarea cresterii adancimilor senalelor si bazinelor si a sigurantei navigatiei in Portul Constanta	2018	24		0,00
		Soft gestiune parc auto	2018	0		
		Cilindru compactor pentru asfalt	2018	116	116	100,00
		Remorca transport cilindru compactor	2018	22	22	100,00
		Autoturisme prin Programul de Stimulare a innoirii Parcului Auto National 2018	2018	787		0,00
		Grup electrogen - 2 buc.	2018	228		0,00
		Electropompe submersibile Statii Pompare Ape Uzate - 9 buc.	2018	0		
		Electropompe submersibile Statii Tratare Ape Uzate - 5 buc.	2018	0		
		Pompa spalare auto - kit complet	2018	6		0,00
		Elevator cu 2 coloane - 2 buc	2018	26	26	100,00
		Usa de garaj industrială	2018	0		
		Detector jocuri in articulatii pentru turisme si autoutilitare	2018	10		0,00
		Statii de lucru - PC Desktop	2018	0		
		Calculatoare portabile	2018	35	35	100,00
		Imprimante	2018	0		
		Licente software	2018	11	11	100,00
		Echipamente de securizare retea Wi- fi	2018	19	19	100,00
		Trusa reglabila pentru injectie curent primar, portabila, pentru verificarea echipamentului electric primar si a raportului de transformare la transformatoarele de masura (3 luni)	2018	126		0,00
		Laptopuri - Proiect CIVITAS -PORTIS- 2 Buc.	2018	8	8	100,00
		Drona - Proiect CIVITAS -PORTIS- 1 Buc.	2018	8	8	100,00
		Statie grafica - Proiect CIVITAS -PORTIS- 1 Buc.	2018	10	10	100,00
		Videoproiector - Proiect CIVITAS -PORTIS- 2 Buc.	2018	6	5	83,33
		Impimanta- Proiect CIVITAS -PORTIS- 3 Buc.	2018	19	17	89,47
		Tablete- Proiect CIVITAS -PORTIS- 5 Buc.	2018	8		0,00
		Gyrocompass pentru sistem de masuratori hidrografice	2018	70	70	100,00
		Centrale termice - 3 buc	2018	33	10	30,30
		Boiler incalzire - 1 buc	2018	12		0,00
		Container - mutare centrala telefonica UTI Mol V	2018	0		
		Masina taiat si fasonat fier beton	2018	25	25	100,00
		Rampa luminoasa LED cu sirena si difuzor - 4 buc.	2018	14	14	100,00
		Camera video auto pentru inregistrare in trafic	2018	6		0,00
		Prelata autobasculanta	2018	18		0,00
		Pachet Licente SCOM / SIEM - GDPR si NIS compliance	2018	0		
		Sistem informatic de gestiune a resurselor companiei si elemente de analiza manageriala (ERP)	2019	0		
		Proiectare și construcție a două nave tehnice multifuncționale	2020	7.755		0,00
		Corpuri de iluminat stradal cu sursa led 150 W	2018	182		0,00
		„Software juridic pentru gestionarea avansata a dosarelor juridice si actualizarea informatiilor online.”	2018	0		
		Masina de numarat si autentificat bancnote	2018	0		
		Echipamente de copiere si imprimare	2018	0		

		INDICATORI	Data finalizării investiției	BVC 2018 Rectif prin Deciziile nr. 21609/22.05.'18; nr.26003/22.06.'18; nr.5668/31.08.'18;nr. 48059/03.12.2018 Fila de Buget din	Realizat 2018	%
0	1	2	3	4	5	6
		Infrastructura Hardware pentru Sistemul Informatic Integrat	2018	0		
		Echipament TEMPEST	2018	25		0,00
		Incarcator telescopic rotativ	2018	1.100		0,00
		Alte dotari din care:	2018	0	0	0,00
		Buldoexcavator caterpillar (inregistrare vehicul)	2018			
5		Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:		0	0	0,00
		a) - interne				
		b) - externe				
6		Alocatii bugetare, din care:		37.840	35.051	92,63
	a)	Alocatii bugetare pentru investitii, din care:		42	41	97,62
		Zona de acces a navelor pe Canalul Dunare-Marea Neagra **		42	41	97,62
	b)	Alte surse, din care: *)		16.928	14.148	83,58
		FEDR, din care:		2.300	342	14,87
		Prelungirea digului de larg din Portul Constanta	2017	293	285	97,27
		Pod rutier la km 0+540 al CDMN si lucrari aferente infrastructurii rutiere si de acces in Portul Constanta	2018	1.742		0,00
		Dezvoltarea capacitatii feroviare in zona fluvio-maritima a Portului Constanta	2017	252	44	17,46
		Extinderea spre sud a cheului danei de gabare din Portul Constanta	2017	13	13	100,00
		Master Plan pentru Portul Constanta	2017			
		POIM, din care:		2.673	1.851	69,25
		Modernizarea infrastructurii portuare prin asigurarea cresterii adancimilor senalelor si bazinelor si a sigurantei navigatiei in Portul Constanta	2020	0		
		Realizarea unei dane specializate intr-o zona cu adancimi mari (Dana D80)	2019	2.673	1.851	69,25
		CEF, din care:		11.955	11.955	100,00
		Infrastructura pentru operatiuni sigure si pentru protectia mediului in Portul Constanta - Infrastructura acostare nave tehnice 2.1	2019	3.982	3.982	100,00
		Infrastructura pentru operatiuni sigure si pentru protectia mediului in Portul Constanta - Amenajare suprastructura platforma (echipamente + utilitati) pentru servicii conexe navelor tehnice (2.2)	2019	71	71	100,00
		Asigurarea sigurantei accesului in Portul Constanta prin innoirea si modernizarea sistemului de semnalizare din bazinele portuare si de pe calea navigabila (2.4)	2019	5.667	5.667	100,00
		Achizitie Nava tanc autopropulsat 500 TDW 2.5	2019	2.162	2.162	100,00
		Supervizarea lucrarilor de constructii (2.3)	2019	15	15	100,00
		Managementul si comunicarea proiectului (1.1 si 1.2)	2019	58	58	100,00
	c)	Transferuri pentru reabilitare		20.870	20.862	99,96
		- transferuri contributii la programe realizate cu finantare internationala				
		- rate, plati dobanzi si comisioane, din care:		20.870	20.862	99,96
		-rambursari credite externe	2028	16.381	16.380	99,99
		-plati de dobanzi si comisioane	2028	4.489	4.482	99,84
7		Investiții din surse atrase (credit de la instituții finanțatoare)		0	0	0,00

*Fondurile europene CEF nu sunt derulate prin Ministerul Transporturilor. Bugetul initial a fost estimat si se corectea conform cu

** Zona de acces a navelor pe Canalul Dunare - Marea Neagra - rectificat (conform Legii bugetului de stat nr. 2/2018, OUG nr. 78/2018 si OUG nr. 101/2018) si ***Fila de Buget din 17.12.2018

DIRECTOR GENERAL,

Daniela ȘERBAN

Director Economic

Maria MERGIU

Director Tehnic

Ion Tomescu

Șef Serv. Bugete, Analize Economice și Tarife

Mariana UDREA

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a platilor restante

MII LEI

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent (2017)		an curent (2018)	
			Realizat	Influențe (+/-)	Realizat	Plati restante
			Rezultat brut (+/-)	Plati restante	Rezultat brut	Plati restante
0	1	2	3	4	5	6
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a platilor restante					
1	Măsura 1. Creșterea cifrei de afaceri prin atragerea de trafic maritim de marfuri, inchi	decembrie 2018	X	X	'-2.757	0
	TOTAL Pct. I		X	X		
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I					
1	Alte cauze		X	X		
	TOTAL Pct. II		X	X		
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		102.073		'-2.757	0

DIRECTOR GENERAL
Daniela SERBANDIRECTOR ECONOMIC,
Maria MERGIU