

Anexa nr 1 la Decizia Consiliului de Administratie al Azl Giurgiu nr. 290/24.06.2020

Raport cu privire la descarcarea de gestiune a administratorilor SC AZL Giurgiu SA
in exercitiul financiar 2019

Evoluția principalilor indicatori economico-financiari ce se evidentieaza in procesul de evaluare a activității S.C. Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A. în exercițiul financiar 2019 se prezinta astfel:

Indicator	Realizat	Realizat	Realizat
	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
<i>Cifra de afaceri</i>	6.773.651	7.129.284	8.155.444
<i>Venituri din exploatare, din care :</i>	7.031.804	7.769.147	8.590.835
redevențe și chirii	2.251.361	2.870.330	2.917.477
taxe de licență	618.553	637.282	588.314
taxe de acces	501.685	616.613	594.315
transport rutier	1.064.916	1.073.015	1.313.817
manipulare marfă/depozitare/cheiaj	2.022.733	1.386.141	2.245.694
din utilități	290.891	389.164	484.692
Activități diverse	281.665	796.602	446.526

Cifra de afaceri a societății a fost influențată în anul 2019 de urmatoarele aspecte:

- Veniturile din redevențe și chirii au înregistrat o creștere sensibilă de 1,64 % față de nivelul realizat în exercitiul financiar 2018, societatea reușind să își conserve portofoliul de clienți în pofida situației legislative și economice actuale. De menționat este faptul că începând din luna iulie 2019 a intrat în vigoare OU 57/2019 privind Codul Administrativ care interzice Administrației Zonei Libere Giurgiu S.A. închirierea/subconcesiunea de terenuri, motiv pentru care nu s-au mai putut încheia alte contracte noi de subconcesiune și de închiriere teren afectându-se astfel posibilitatea creșterii acestor categorii de venituri.

- Un efect al cresterii si diversificarii activitatilor desfasurate de agentii economici a fost acela de crestere a veniturilor din refacturarea de utilitati cu un procent de 24,54 % fata de cuantumul realizat in anul 2018;
- O influenta semnificativa asupra cifrei de afaceri a societatii a avut-o cresterea veniturilor din activitatile de manipulare/depozitare marfa la cheul societatii cu un procent de 62,01 % fata de nivelul inregistrat in anul 2018.
- Veniturile din transporturi rutiere de marfuri au inregistrat o crestere cu un procent 22,44 % fata de nivelul realizat in exercitiul financiar precedent si a fost generata de faptul ca societatea a fost prezenta pe principalele burse de transport, reusind sa obtina si sa onoreze un numar considerabil de curse de transport marfuri. Activitatea de transport în exercițiul 2019 s-a menținut la nivelul optim permis de capacitatea tehnico-materială deținută, din cele 5 autocamioanele lucrând cu 3 autocamioane in ultimul trimestru.

- in indicatori cantitativi, activitatea de manipulari marfuri la cheu în exercițiul financiar 2019 se poate exprima astfel :

- au fost descărcate un numar de 93 nave (barje cu marfuri vrac sau big-bags - uri),
- au fost manipulate 89.629 to marfă (îngrășăminte chimice, cereale, role tabla, ciment,) .

S-a urmărit permanent încheierea sau prelungirea în condiții mai avantajoase a contractelor cu parteneri cu activități constante și solide:

- BOREALIS GMBH
- ILR Logistica Romania SRL
- DELMAR PREST S.R.L.
- AGRICOVER S.R.L

Situația datoriilor societății la 31.12.2019 este prezentata in tabelul urmator, cu precizarea ca este influentata direct in sensul diminuarii acestora cu un procent de 24,71% fata de nivelul inregistrat anul precedent ca urmare a reducerii datoriei la creditele bancare de investitii ale societatii.

Datorii	31.12.2018	31.12.2019
Credite bancare pe termen lung	2.310.087	1.372.017
Alte imprumuturi si dobanzi aferente	409.271	429.270
Furnizori si conturi asimilate	336.359	351.600
Datorii in legatura cu personalul	112.032	129.112
Datorii in legatura cu BASS si bugetul statului, din care :	232.652	248.564
-datorii in legatura cu BASS	156.043	195.217
-datorii fiscale in legatura cu bugetul statului	0,00	0,00
-fonduri speciale	-	-
-alte datorii in legatura cu bugetul statului	76.609	53.347
Alte datorii, din care:	28.384	51.053
-dividende de plata brute impozitate	13.266	13.266
-creditori diversi	15.119	37.787

TOTAL DATORII	3.428.786	2.581.616
----------------------	------------------	------------------

S-a reusit ca la finalul exercitiului financiar 2019 societatea să nu înregistreze restanțe la creditul bancar, să-și achite integral datoriile curente și de asemenea să înregistreze profit net (95,88 mii lei).

Creditul pentru refinanțarea împrumuturilor pentru investiții contractate la celelalte banci a fost garantat cu garanții mobiliare și imobiliare proprii. Din cuantumul total de 1.380.000 euro, la 31.12.2019 a ramas de achitat suma de 222.609,85 euro (*echivalent a 1.063,92 mii lei*), scadenta finala a acestuia fiind in luna februarie 2021.

Societatea inregistreaza creante neincasate în suma de 2.924.910 lei, din care suma de 2.088.631 lei reprezinta creante neincasate la termen din activitatea curenta.

Creantele restante peste 90 zile fac obiectul procedurilor de recuperare pe cale juridica .

Societatea a facut eforturi pentru a îndeplini indicatorii previzionați prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli adoptat pentru exercițiul 2019. Pentru toate aspectele s-a urmărit cu strictețe angajarea cheltuielilor in limita minima necesară desfașurării activității curente.

Sinteza indicatorilor bugetului de venituri si cheltuieli la 31.12.2019 este :

		INDICATORI	Nr. rd.	BVC aprobat 2019	Realizat an 2019	% (col. 5/4)
0	1	2	3	4	5	6
I		VENITURI TOTALE (rd. 2+10+15)	1	<u>8.818,00</u>	<u>8.899,14</u>	100,92
	1	Venituri din exploatare – total, din care:	2	<u>8.600,00</u>	<u>8.590,83</u>	99,89
		a) producția vândută	3	<u>8.186,00</u>	<u>8.155,45</u>	99,62
		b) venituri din vânzarea mărfurilor	4	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	0,00
		c) redeventa ce nu se incaseaza de la agentii eco. cf.HG 1900/2004, art4,art,5 alin(2) reprezentand aj.de stat regional	5	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	0,00
		d) producția imobiliară	6	<u>166,00</u>	<u>105,60</u>	63,61
		e) alte venituri din exploatare, din care:	7	<u>248,00</u>	<u>329,80</u>	132,98
		- venituri din subvenții de exploatare aferente altor venituri	8	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	n/a
		- alte venituri din exploatare	9	<u>248,00</u>	<u>329,80</u>	132,98
		- Ajustari de valoare privind activele circulante	10	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	n/a
	2	Venituri financiare – total, din care:	11	<u>218,00</u>	<u>308,29</u>	141,42
		a) venituri din interese de participare	12	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	0,00

		b) venituri din alte investiții financiare și creanțe care fac parte din activele imobilizate	13	0,00	0,00	0,00
		c) venituri din dobânzi	14	13,00	11,39	87,62
		d) alte venituri financiare	15	205,00	296,90	144,82
	3	Venituri extraordinare	16	0,00	0,00	0,00
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 17+48+51)	17	8,715,50	8,771,70	100,64
	1	Cheltuieli de exploatare – total, din care:	18	8.451,00	8.413,76	99,55
		a) cheltuieli materiale	19	830,00	853,08	102,78
		b) alte cheltuieli din afară (cu energia și apa)	20	480,00	521,92	18,73
		c) cheltuieli privind mărfurile	21	0,00	0,00	0,00
		d) cheltuieli cu personalul, din care:	22	4.671,00	4.715,24	100,94
		- salarii	23	4.561,00	4.605,45	100,97
		- cheltuieli cu asigurările și protecția socială.	24	110,00	109,79	99,81
		e) ajustarea valorii imobilizărilor corporale și necorporale	25	898,00	906,09	100,90
		f) ajustarea valorii activelor circulante	26	0,00	0,00	n/a
		g) alte cheltuieli de exploatare, din care:	27	1.247,50	1.417,43	113,62
		- cheltuieli cu prestațiile externe, din care:	28	1.161,00	1.093,53	94,19
		- cheltuieli de protocol	29	11,00	14,12	128,36
		- cheltuieli de reclamă și publicitate	30	18,00	21,74	120,77
		- cheltuieli cu sponsorizarea	31	11,00	10,50	95,45
		- alte cheltuieli, din care:	32	325,00	338,07	104,02
		- taxa pt. activitatea de expl. a resurselor minerale	33	0,00	0,00	0,00
		- redevența din concesiunea bunurilor publice	34	0,00	0,00	0,00
		- cheltuieli prevăzute de legea bugetului de stat, din care:	35	0,00	0,00	0,00
		- transferuri sau subvenții	36	0,00	0,00	0,00
		- amortizarea mijloacelor fixe	37	0,00	0,00	0,00
		- Cheltuieli cu taxe și impozite	38	325,00	338,07	104,20
	2	Chelt. finan. – total, din care:	39	264,00	357,94	135,58
		- cheltuielile privind dobânzile	40	128,00	123,67	96,61
		- alte cheltuieli financiare	41	136,00	234,27	172,25
	3	Cheltuieli extraordinare	42	0,00	0,00	0,00

II	REZULTATUL BRUT	43	<u>102,50</u>	<u>127,44</u>	<u>124,33</u>
I	(profit/pierdere)				
I	ALTE CHELTUIELI	44	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
V	DEDUCTIBILE STABILITE				
	POTRIVIT LEGII, din care:				
	- fond de rezervă	45	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	0,00
V	ACOPERIREA	46	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	0,00
	PIERDERILOR DIN ANII				
	PRECEDENȚI				
V	IMPOZIT PE PROFIT	47	<u>16,40</u>	<u>31,56</u>	<u>192,43</u>
I					
V	PROFITUL CONTABIL	48	<u>86,10</u>	<u>95,88</u>	<u>111,36</u>
II	RĂMAS DUPĂ				
	DEDUCEREA				
	IMPOZITULUI				

Analiza indicatorilor de performanta ai Consiliului de Administratie al S.C. Administratia Zonei Libere Giurgiu S.A. prevazuti in Planul de Administrare aferent anului 2019.

Nr crt	Denumire criteriu	Indicatori	um	Perioada An 2019			Coeficient de ponderare aprobat	Coeficient de ponderare realizat (col 5xcol 6)/100
				Prevederi	Realizat	Grad de indeplinir e (col4/col 3) x 100		
0	1		2	3	4	5	6	7
1	Realizarea cifrei de afaceri	Cifra de afaceri	Mii lei	8.186,00	8.155,45	99,63	20	19,93
2	Realizarea rezultatului brut din exploatare	Rezultatul brut din exploatare	Mii lei	148,42	177,08	119,31	15	17,90
3	Reducerea cheltuielilor totale la 1000 lei venituri totale	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale		988,38	985,70	100,27	15	15,04
4	Cresterea productivitatii in unitati valorice pe total personal mediu	Productivitatea muncii	Lei/an gajat	108,86	110,73	101,72	10	10,17
5	Reducerea creantelor restante in preturi	Creante restante in preturi curente	Mii lei	95,00	82	115,85		
6	Reducerea volumului de plati restante	Plati restante	Mii lei	40,00	0,00	100	10	10
7	Cresterea volumului de marfuri descarcate la cheul societatii	Volumul de marfuri descarcate la cheul societatii	To /marfa	73.000,00	89.629,00	122,78	25	30,69

Total - Gradul de indeplinire al criteriilor si indicatorilor de performanta	100,00	108,73
--	--------	--------

Avand in vedere informatiile prezentate in macheta de mai sus se constata o realizare a indicatorilor de performanta financiari si nefinanciari intr-un procent de 108,73% fata de prevederile aprobate prin Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor nr. 227/23.12.2019 .

Managementul societatii a realizat obligatiile derivate din prevederile Ordonanta de urgenta 94 din 2 noiembrie 2011 (OUG 94/2011) privind organizarea si functionarea inspectiei economico-financiare la operatorii economici aprobata prin Legea 107 din 4 iulie 2012 (Legea 107/2012) si totodata a facut demersuri de a finaliza implementarea sistemului de control intern/managerial la nivelul entitatii, incheind exercitiul financiar 2019 cu un sistem partial implementat, dar cu termen de finalizare a implementarii la 31.12.2021.

PROPUNERI PRIVIND REPARTIZAREA PROFITULUI NET

Profitul net realizat in exercitiul financiar al anului 2019 in suma de 95.879 lei propunem sa fie repartizat dupa cum urmeaza :

- rezerve legale	6.372,00 lei
- alte rezerve ca sursa proprie de finantare	0,00 lei

- dividende reprezentand 50% din profitul net contabil conform OG 64/2001 art.1 alin. (1) lit. f datorate Consiliului Local al Municipiului Giurgiu	0,00 lei
- acoperirea pierderilor din anii precedenti	89.507,00 lei

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE.

Ghita Nicolae - Presedinte Consiliul de Administratie

Cartoian Liviu

Stanisteanu Sergiu Norut

Cainaru Mirela Doina

Maroiu Marian

**PRESEDINTE
DE SEDINTA**



**SECRETAR
GENERAL**

NR. 4362/23.06.2020

Date de fundamentare a
Raportului cu privire la descarcarea de gestiune a administratorilor SC AZL Giurgiu SA
in exercitiul financiar 2019

Evoluția principalilor indicatori economico-financiari ce se evidentieaza in procesul de evaluare a activității S.C. Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A. în exercițiul financiar 2019 se prezinta astfel:

Indicator	Realizat	Realizat	Realizat
	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
<i>Cifra de afaceri</i>	6.773.651	7.129.284	8.155.444
<i>Venituri din exploatare, din care :</i>	7.031.804	7.769.147	8.590.835
redevențe și chirii	2.251.361	2.870.330	2.917.477
taxe de licență	618.553	637.282	588.314
taxe de acces	501.685	616.613	594.315
transport rutier	1.064.916	1.073.015	1.313.817
manipulare			
marfă/depozitare/cheiaj	2.022.733	1.386.141	2.245.694
din utilități	290.891	389.164	484.692
Activități diverse	281.665	796.602	446.526

Cifra de afaceri a societății a fost influențată în anul 2019 de următoarele aspecte:

- Veniturile din redevențe și chirii au înregistrat o creștere sensibilă de 1,64 % față de nivelul realizat în exercițiul financiar 2018, societatea reușind să își conserve portofoliul de clienți în pofida situației legislative și economice actuale. De menționat este faptul că începând din luna iulie 2019 a intrat în vigoare OU 57/2019 privind Codul Administrativ care interzice Administrației Zonei Libere Giurgiu S.A. închirierea/subconcesiunea de terenuri, motiv pentru care nu s-au mai putut încheia alte contracte noi de subconcesiune și de închiriere teren afectându-se astfel posibilitatea creșterii acestor categorii de venituri.
- Un efect al creșterii și diversificării activităților desfășurate de agenții economici a fost acela de creștere a veniturilor din refacturarea de utilități cu un procent de 24,54 % față de quantumul realizat în anul 2018;

- O influenta semnificativa asupra cifrei de afaceri a societatii a avut-o cresterea veniturilor din activitatile de manipulare/depozitare marfa la cheul societatii cu un procent de 62,01 % fata de nivelul inregistrat in anul 2018.

- Veniturile din transporturi rutiere de marfuri au inregistrat o crestere cu un procent 22,44 % fata de nivelul realizat in exercitiul financiar precedent si a fost generata de faptul ca societatea a fost prezenta pe principalele burse de transport, reusind sa obtina si sa onoreze un numar considerabil de curse de transport marfuri. Activitatea de transport în exercițiul 2019 s-a menținut la nivelul optim permis de capacitatea tehnico-materială deținută, din cele 5 autocamioanele lucrând cu 3 autocamioane in ultimul trimestru.

- in indicatori cantitativi, activitatea de manipulari marfuri la cheu în exercițiul financiar 2019 se poate exprima astfel :

- au fost descărcate un numar de 93 nave (barje cu marfuri vrac sau big-bags - uri),
- au fost manipulate 89.629 to marfă (îngrășăminte chimice, cereale, role tabla, ciment,) .

S-a urmărit permanent încheierea sau prelungirea în condiții mai avantajoase a contractelor cu parteneri cu activități constante și solide:

- BOREALIS GMBH
- ILR Logistica Romania SRL
- DELMAR PREST S.R.L.
- AGRICOVER S.R.L

Situația datoriilor societății la 31.12.2019 este prezentata in tabelul urmator, cu precizarea ca este influentata direct in sensul diminuarii acestora cu un procent de 24,71% fata de nivelul inregistrat anul precedent ca urmare a reducerii datoriei la creditele bancare de investitii ale societatii.

Datorii	31.12.2018	31.12.2019
Credite bancare pe termen lung	2.310.087	1.372.017
Alte imprumuturi si dobanzi aferente	409.271	429.270
Furnizori si conturi asimilate	336.359	351.600
Datorii in legatura cu personalul	112.032	129.112
Datorii in legatura cu BASS si bugetul statului, din care :	232.652	248.564
-datorii in legatura cu BASS	156.043	195.217
-datorii fiscale in legatura cu bugetul statului	0,00	0,00
-fonduri speciale	-	-
-alte datorii in legatura cu bugetul statului	76.609	53.347
Alte datorii, din care:	28.384	51.053
-dividende de plata brute impozitate	13.266	13.266
-creditori diversi	15.119	37.787
TOTAL DATORII	3.428.786	2.581.616

S-a reusit ca la finalul exercitiului financiar 2019 societatea să nu înregistreze restanțe la creditul bancar, să-și achite integral datoriile curente și de asemenea să înregistreze profit net (95,88 mii lei).

Creditul pentru refinanțarea împrumuturilor pentru investiții contractate la celelalte banci a fost garantat cu garanții mobiliare și imobiliare proprii. Din cuantumul total de 1.380.000 euro, la 31.12.2019 a ramas de achitat suma de 222.609,85 euro (*echivalent a 1.063,92 mii lei*), scadenta finala a acestuia fiind in luna februarie 2021.

Societatea inregistreaza creante neincasate in suma de 2.924.910 lei, din care suma de 2.088.631 lei reprezinta creante neincasate la termen din activitatea curenta.

Creantele restante peste 90 zile fac obiectul procedurilor de recuperare pe cale juridica .

Societatea a facut eforturi pentru a îndeplini indicatorii previzionați prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli adoptat pentru exercițiul 2019. Pentru toate aspectele s-a urmărit cu strictețe angajarea cheltuielilor in limita minima necesară desfășurării activității curente.

Sinteza indicatorilor bugetului de venituri si cheltuieli la 31.12.2019 este :

		INDICATORI	Nr. rd.	BVC aprobat 2019	Realizat an 2019	% (col. 5/4)
0	1	2	3	4	5	6
I		VENITURI TOTALE (rd. 2+10+15)	1	<u>8.818,00</u>	<u>8.899,14</u>	100,92
	1	Venituri din exploatare – total, din care:	2	<u>8.600,00</u>	<u>8.590,83</u>	99,89
		a) producția vândută	3	8.186,00	8.155,45	99,62
		b) venituri din vânzarea mărfurilor	4	0,00	0,00	0,00
		c) redeventa ce nu se incaseaza de la agentii eco. cf.HG 1900/2004, art4,art,5 alin(2) reprezentand aj.de stat regional	5	0,00	0,00	0,00
		d) producția imobiliară	6	166,00	105,60	63,61
		e) alte venituri din exploatare, din care:	7	248,00	329,80	132,98
		- venituri din subvenții de exploatare aferente altor venituri	8	0,00	0,00	n/a
		- alte venituri din exploatare	9	248,00	329,80	132,98
		- Ajustari de valoare privind activele circulante	10	0,00	0,00	n/a
	2	Venituri financiare – total, din care:	11	<u>218,00</u>	<u>308,29</u>	141,42
		a) venituri din interese de participare	12	0,00	0,00	0,00
		b) venituri din alte investiții financiare și creanțe care fac parte din activele imobilizate	13	0,00	0,00	0,00

		c) venituri din dobânzi	14	13,00	11,39	87,62
		d) alte venituri financiare	15	205,00	296,90	144,82
	3	Venituri extraordinare	16	0,00	0,00	0,00
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 17+48+51)	17	8.715,50	8.771,70	100,64
	1	Cheltuieli de exploatare – total, din care:	18	8.451,00	8.413,76	99,55
		a) cheltuieli materiale	19	830,00	853,08	102,78
		b) alte cheltuieli din afară (cu energia și apa)	20	480,00	521,92	18,73
		c) cheltuieli privind mărfurile	21	0,00	0,00	0,00
		d) cheltuieli cu personalul, din care:	22	4.671,00	4.715,24	100,94
		- salarii	23	4.561,00	4.605,45	100,97
		- cheltuieli cu asigurările și protecția socială.	24	110,00	109,79	99,81
		e) ajustarea valorii imobilizărilor corporale și necorporale	25	898,00	906,09	100,90
		f) ajustarea valorii activelor circulante	26	0,00	0,00	n/a
		g) alte cheltuieli de exploatare, din care:	27	1.247,50	1.417,43	113,62
		- cheltuieli cu prestațiile externe, din care:	28	1.161,00	1.093,53	94,19
		- cheltuieli de protocol	29	11,00	14,12	128,36
		- cheltuieli de reclamă și publicitate	30	18,00	21,74	120,77
		- cheltuieli cu sponsorizarea	31	11,00	10,50	95,45
		- alte cheltuieli, din care:	32	325,00	338,07	104,02
		- taxa pt. activitatea de expl. a resurselor minerale	33	0,00	0,00	0,00
		- redevența din concesiunea bunurilor publice	34	0,00	0,00	0,00
		- cheltuieli prevăzute de legea bugetului de stat, din care:	35	0,00	0,00	0,00
		- transferuri sau subvenții	36	0,00	0,00	0,00
		- amortizarea mijloacelor fixe	37	0,00	0,00	0,00
		- Cheltuieli cu taxe și impozite	38	325,00	338,07	104,20
	2	Chelt. finan. – total, din care:	39	264,00	357,94	135,58
		- cheltuielile privind dobânzile	40	128,00	123,67	96,61
		- alte cheltuieli financiare	41	136,00	234,27	172,25
	3	Cheltuieli extraordinare	42	0,00	0,00	0,00
II I		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	43	102,50	127,44	124,33

I V	ALTE CHELTUIELI DEDUCTIBILE STABILITE POTRIVIT LEGII, din care:	44	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	0,00
	- fond de rezervă	45	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	0,00
V	ACOPERIREA PIERDERILOR DIN ANII PRECEDENȚI	46	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	0,00
V I	IMPOZIT PE PROFIT	47	<u>16,40</u>	<u>31,56</u>	192,43
V II	PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI	48	<u>86,10</u>	<u>95,88</u>	111,36

Analiza indicatorilor de performanta ai Consiliului de Administratie al S.C. Administratia Zonei Libere Giurgiu S.A. prevazuti in Planul de Administrare aferent anului 2019.

Etiopie - Giurgiu S.A. prevazuti in Planul de Administrare aferent anului 2019								
Nr crt	Denumire criteriu	Indicatori	um	Perioada An 2019			Coeficient de ponderare aprobat	Coeficient de ponderare realizat (col 5xcol 6)/100
				Prevederi	Realizat	Grad de indeplinir e (col4/col 3) x 100		
0	1		2	3	4	5	6	7
1	Realizarea cifrei de afaceri	Cifra de afaceri	Mii lei	8.186,00	8.155,45	99,63	20	19,93
2	Realizarea rezultatului brut din exploatare	Rezultatul brut din exploatare	Mii lei	148,42	177,08	119,31	15	17,90
3	Reducerea cheltuielilor totale la 1000 lei venituri totale	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale		988,38	985,70	100,27	15	15,04
4	Cresterea productivitatii in unitati valorice pe total personal mediu	Productivitatea muncii	Lei/an gajat	108,86	110,73	101,72	10	10,17
5	Reducerea creantelor restante in preturi	Creante restante in preturi curente	Mii lei	95,00	82	115,85		
6	Reducerea volumului de plati restante	Plati restante	Mii lei	40,00	0,00	100	10	10
7	Cresterea volumului de marfuri descarcate la cheul societatii	Volumul de marfuri descarcate la cheul societatii	To /marfa	73.000,00	89.629,00	122,78	25	30,69
Total - Gradul de indeplinire al criteriilor si indicatorilor de performanta							100,00	108,73

Avand in vedere informatiile prezentate in macheta de mai sus se constata o realizare a indicatorilor de performanta financiari si nefinanciari intr-un procent de 108,73% fata de prevederile aprobate prin Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor nr. 227/23.12.2019 .

Managementul societatii a realizat obligatiile derivate din prevederile Ordonanta de urgenta 94 din 2 noiembrie 2011 (OUG 94/2011) privind organizarea si functionarea inspectiei economico-financiare la operatorii economici aprobata prin Legea 107 din 4 iulie 2012 (Legea 107/2012) si totodata a facut demersuri de a finaliza implementarea sistemului de control intern/managerial la nivelul entitatii, incheind exercitiul financiar 2019 cu un sistem partial implementat, dar cu termen de finalizare a implementarii la 31.12.2021.

PROPUNERI PRIVIND REPARTIZAREA PROFITULUI NET

Profitul net realizat in exercitiul financiar al anului 2019 in suma de 95.879 lei propunem sa fie repartizat dupa cum urmeaza :

- rezerve legale	6.372,00 lei
- alte rezerve ca sursa proprie de finantare	0,00 lei
- dividende reprezentand 50% din profitul net contabil conform OG 64/2001 art.1 alin. (1) lit. f datorate Consiliului Local al Municipiului Giurgiu	0,00 lei
- acoperirea pierderilor din anii precedenti	89.507,00 lei

DIRECTOR GENERAL
CARTOJAN DAN LIVIU



DIRECTOR ECONOMIC
DRAGAN CRISTIAN LAURIAN

A handwritten signature in black ink, appearing to be "DL" or similar, written over the printed name.

Bifați numai
dacă
este cazul:

- ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- ☐ Sucursala
- ☐ GIE - grupuri de interes economic
- ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

☒ An ☐ Semestru Anul **2019**

Suma de control 3.374.820

Entitatea ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

Adresa

Județ Giurgiu Sector Localitate GIURGIU

Strada PORTULUI Nr. 1-2 Bloc Scara Ap. Telefon 0246217541

Număr din registrul comerțului J52/388/1996

Cod unic de înregistrare 8 9 4 1 3 6 9

Forma de proprietate

12-Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

☒ **Situații financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☐ **Raportări anuale**☒ 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 31.12.2019 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	10.964.521
Capital subscris	3.374.820
Profit/ pierdere	95.879

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

CARTOIAN DAN LIVIU

Numele și prenumele

DRAGAN CRISTIAN LAURIAN

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☒ DA ☐ NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒**AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC GHE STUBEANU 2000 S.R.L.

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

FA82

CIF/ CUI

1 2 7 8 0 2 8 7

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2019

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
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	1.068	206
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 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	1.068	206
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	8.085.396	10.468.380
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	454.262	481.448
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	0	8.055
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	1.415.709	369.188
6.Investiții imobiliare in 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		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	9.955.367	11.327.071
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 si la entitățile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	2.187.846	2.187.846
4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22	900	900
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	11.710	11.710
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	2.200.456	2.200.456
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	12.156.891	13.527.733
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	44.321	56.857
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 - 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	44.321	56.857
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 - 4902 - 491)	31	31	1.177.277	946.807
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. 453** - 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	1.292.099	574.458
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	2.469.376	1.521.265
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				
(ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	1.601.064	1.582.923
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	4.114.761	3.161.045
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		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
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	987.373	1.058.543
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	336.359	351.600
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	373.069	375.382
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	1.696.801	1.785.525
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	2.261.895	814.731
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	14.418.786	14.342.464
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	1.322.714	313.474
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	409.271	429.270
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64	1.731.985	742.744
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515 + 1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	165.899	100.732
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	165.899	100.732
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	2.838.173	2.978.651
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70	104.560	444.184
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71	2.733.613	2.534.467
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	73	72	51.505	116.605
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73	51.505	116.605
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
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	2.889.678	3.095.256
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	3.374.820	3.374.820

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	3.374.820	3.374.820
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	2.305.100	3.672.111
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	169.083	175.455
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	1.622.804	1.622.804
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	1.791.887	1.798.259
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri 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	2.196.093	2.029.823
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	129.441	95.879
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	10.052	6.371
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	9.787.289	10.964.521
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	9.787.289	10.964.521

Suma de control F10 : 230565415 / 695961691

- *) 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

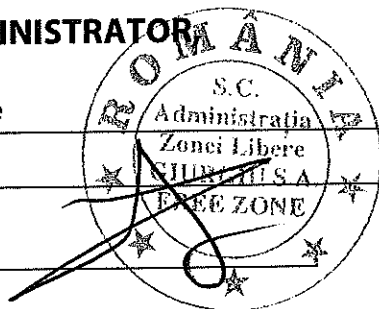
ADMINISTRATOR

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CARTOJAN DAN LIVIU

Semnătura



Numele și prenumele

DRAGAN CRISTIAN LAURIAN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	7.129.284	8.155.445
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	7.129.284	8.155.445
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
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)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	639.863	435.390
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		24.988
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	7.769.147	8.590.835
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	738.910	853.079
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	46.330	32.259
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	466.033	521.922
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	10.105	27.558
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	3.907.412	4.715.246
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	3.810.957	4.605.455
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	96.455	109.791
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	904.286	906.090
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	904.286	906.090
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	65.779	12.960

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	105.216	355.245
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	39.437	342.285
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	1.377.712	1.464.926
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	1.014.031	1.093.533
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*)	32	33	327.971	338.074
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	35.710	33.319
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din gistrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	-3.633	-65.167
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	154.295	100.732
- Venituri (ct.7812)	39	41	157.928	165.899
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	7.492.724	8.413.757
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	276.423	177.078
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	18.590	11.399
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	225.579	296.902
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	244.169	308.301
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	148.610	123.666
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	170.887	234.278
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	319.497	357.944
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	75.328	49.643

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	8.013.316	8.899.136
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	7.812.221	8.771.701
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	201.095	127.435
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	71.654	31.556
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	129.441	95.879
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

Suma de control F20 : 131806406 / 695961691

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 3781/2019)- 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”.

La rândul 32 (cf.OMFP 3781/2019)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

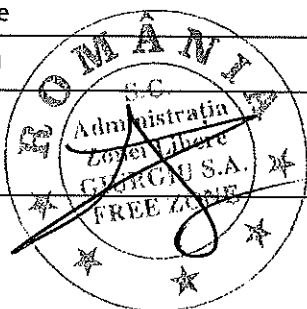
Numele si prenumele

EARTOJAN DAN LIVIU

Numele si prenumele

DRAGAN CRISTIAN LAURIAN

Semnătura



Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

Cod 30

(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		95.879	
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au inregistrat 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				
Furnizori 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 si 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 si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16				
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariați			Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	75		74	
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	84		80	
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	11.422	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
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	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	949.287
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	949.287
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- 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	2.193.734
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	2.088.631

7. Tichete acordate salariaților

		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	254.595
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
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		
- 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	2.200.456	2.200.456
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49	2.188.746	2.188.746
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51	2.188.746	2.188.746
- acțiuni și parti 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	11.710	11.710
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	11.710	11.710
- 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	2.935.381	2.925.035
- 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 neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	2.342.772	2.088.631
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	3.824	4.810
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	1.155.879	489.032
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	12.280	27.308
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	44.627	42.011
- subvenții de incasat(ct.445)	72	64	1.098.972	419.713
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
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 neincasate 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	151.878	138.627
- 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	151.767	138.627
- 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	111	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Împrumutul acordat operatorilor (economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79		
- părți sociale emise de rezidenti	89	80		
- actiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	13.876	12.203
- în lei (ct. 5311)	94	85	11.162	9.369
- în valută (ct. 5314)	95	86	2.714	2.834
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	1.587.187	1.570.720
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	1.144.687	494.904
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	442.500	1.075.816
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	1.170.202	1.273.397
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mică</u> de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106	409.271	429.270
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	336.358	351.600
- 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)	118	109		
- 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)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	112.032	129.112
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)	121	111	232.652	195.217
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	145.954	141.870
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	82.934	49.208
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114	3.764	4.139
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	79.889	168.198
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123	13.266	13.266
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	66.623	154.932

- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128		
- către nerezidenți	140	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	3.374.820	3.374.820
- acțiuni cotate 4)	144	131		
- acțiuni necotate 5)	145	132	3.374.820	3.374.820
- părți sociale	146	133		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134		
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136	69.929	115.370
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137	23.144.045	23.144.045
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139		
Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
			Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141	3.374.820	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142	3.374.820	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143		
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144	3.374.820	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145		
- cu capital integral de stat	159	146		
- cu capital majoritar de stat	160	147		
- cu capital minoritar de stat	161	148		

- deţinut de regii autonome	162	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	163	150				
- deţinut de persoane fizice	164	151				
- deţinut de alte entităţi	165	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B		2018	2019	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	166	153				
- către instituţii publice centrale;	167	154				
- către instituţii publice locale;	168	155				
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	169	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B		2018	2019	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	170	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158				
- către instituţii publice centrale	172	159				
- către instituţii publice locale	173	160				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	174	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162				
- către instituţii publice centrale	176	163				
- către instituţii publice locale	177	164				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	178	165				
XV. Dividende distribuite acţionarilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B		2018	2019	
Dividende distribuite acţionarilor în perioada de raportare din profitul reportat	179	165a (312)				
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B		2019		
- dividendele interimare repartizate 8)	180	165b (315)				
XVII. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B		2018	2019	

Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	181	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	182	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	183	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	184	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	185	170		

ADMINISTRATOR

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

CARTOJAN DAN LIVIU

DRAGAN CRISTIAN LAURIAN

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 solvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează 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 găzduirii 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 considerate 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.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datoriilor 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. 155 - 165 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.

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. 166.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

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	139.617			X	139.617
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	139.617			X	139.617
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	43.777			X	43.777
Constructii	07	14.037.264	3.180.847	3.694.536	55.245	13.523.575
Instalatii tehnice si masini	08	3.086.882	150.931	131.670	131.670	3.106.143
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	73.669	8.992	3.486	3.486	79.175
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	1.768.167	435.316	1.481.836		721.647
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	19.009.759	3.776.086	5.311.528	190.401	17.474.317
III.Imobilizari financiare	17	2.200.456			X	2.200.456
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	21.349.832	3.776.086	5.311.528	190.401	19.814.390

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	138.549	862		139.411
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	138.549	862		139.411
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	5.995.646	780.544	3.677.218	3.098.972
Instalatii tehnice si masini	25	2.651.939	104.427	131.670	2.624.696
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	54.349	20.257	3.486	71.120
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	8.701.934	905.228	3.812.374	5.794.788
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	8.840.483	906.090	3.812.374	5.934.199

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				
Instalatii tehnice si masini	38				
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	352.458			352.458
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45	352.458			352.458
Imobilizari financiare	46				
JUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	352.458			352.458

Suma de control F40 : 207519985 / 695961691

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

CARTOJAN DAN LIVIU

DRAGAN CRISTIAN LAURIAN

Semnătura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr. 3781/2019, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2019 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercitiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercitiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
 - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
 - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
 - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
 - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercitiului financiar de raportare:

- termen de depunere –60 de zile de la încheierea exercitiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent ²⁾, respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2020, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2019 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2020 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntorc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2020 se referă la data de 1 ianuarie 2020, respectiv 31 decembrie 2020, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (2020), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2019).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)-F10L.R81

OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

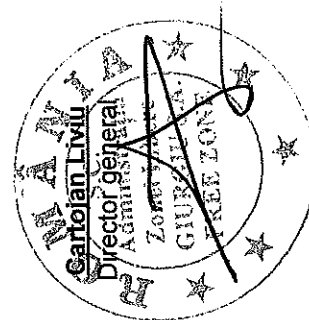
-

+

Salt

SC ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU SA
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU LA 31 DECEMBRIE 2019
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

	Sold la 1 ianuarie 2019	Cresteri	din care prin transfer	Reduceri	din care prin transfer	Sold la 31 Decembrie 2019
Capital subscris	3,374,820		0	0	0	3,374,820
Prime de capital	0		0		0	0
Rezerve din reevaluare	2,305,100	1,638,738	0	271,727	271,727	3,672,111
Rezerve legale	169,084	6,371	6,371			175,455
Alte rezerve	1,622,804		0		0	1,622,804
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	(658,123)	(557,385)	0	(119,389)	(119,389)	(1,096,119)
Rezultatul reportat provenit din surplusul din reevaluare	2,854,215	271,727	271,727			3,125,942
Rezultatul exercitiului financiar	129,441	95,879	0	129,441	129,441	95,879
Sold creditor (Sold debitor)	(10,052)	(6,371)	(6,371)	(10,052)	(10,052)	(6,371)
Repartizarea profitului						
Total capitaluri proprii	9,787,289	1,448,959	271,727	271,727	271,727	10,964,521



Dragan Cristian
 Director economic

SC ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU SA
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

	<u>31 decembrie</u> <u>2018</u>	<u>31 decembrie</u> <u>2019</u>
Flux de numerar pentru activitatea de exploatare		
Incasari de la clienti	8,109,755	9,433,894
Alte incasari	86,173	13,460
Plati catre furnizori	(2,829,008)	(3,272,409)
Plati pentru plata personalului	(2,076,841)	(2,556,634)
Plati impozite, taxe si contributii	(1,623,753)	(2,031,032)
Plati taxe locale	(284,745)	(230,759)
Plati TVA	(446,408)	(533,565)
Plati impozit profit	(122,215)	(13,682)
Alte plati	(103,636)	-
Numerar utilizat in activitatea de exploatare	<u>709,322</u>	<u>809,273</u>
Fluxuri de numerar din activitatea de investitii		
Subventii din finantare nerambursabila UE-proiect ILR	729,161	949,287
Plati pentru achizitii de mijloace fixe si active necorporale	(1,916,459)	(744,567)
Incasari din vanzarea de mijloace fixe	307,539	57,284
Numerar generat de activitatea de investitii	<u>(879,759)</u>	<u>262,004</u>
Fluxuri de numerar din activitatea de finantare		
Incasari buget-ajutor de stat	-	-
Incasari din dobanzi la disponibil	18,590	11,399
Plata dividende	-	-
Credit pe termen mediu	115,881	22,486
Rambursare credite pe termen mediu	(918,452)	(999,637)
Plata dobanda credit	(148,610)	(123,666)
Numerar generat din activitatea de finantare	<u>(932,591)</u>	<u>(1,089,418)</u>
Cresterea numerarului	<u>(1,103,028)</u>	<u>(18,141)</u>
Numerar la inceputul perioadei	<u>2,704,092</u>	<u>1,601,064</u>
Numerar la sfarsitul perioadei	<u>1,601,064</u>	<u>1,582,923</u>

Aceste situatii financiare au fost aprobate astazi, ... Iunie 2020

Cartoian Liviu
Director general



Dragan Cristian
Director economic



ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

1. ACTIVE IMOBILIZATE

a) Imobilizari necorporale

Cost	Sold la 1 ianuarie 2019	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2019
Cheltuieli de dezvoltare	-			-
Programe informatice	139,617			139,617
Imobilizari necorporale in curs	-			-
Avansuri	-			-
Total	139,617	-	-	139,617
Cheltuieli de dezvoltare	-			-
Alte imobilizari necorporale	138,549	862		139,411
Total	138,549			139,411
Valoare neta	1,068			206

SC ADI ATIA ZONEI LIBERE GIURGIU SA
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

1. ACTIVE IMOBILIZATE

b) imobilizari corporale

Cost	Sold la 1 ianuarie 2019	Cresteri	Transferuri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2019
Terenuri	43,777				43,777
Constructii	14,037,264	3,180,847		3,694,536	13,523,575
Instalatii tehnice si masini	3,086,882	150,931		131,670	3,106,143
Alte instalatii, utilaje si mobilier	73,669	8,992	-	3,486	79,175
Imobilizari corporale in curs si avansuri pt.imobilizari	1,768,167	435,316	-	1,481,836	721,647
TOTAL	19,009,759	3,776,086	-	5,311,528	17,474,317
Amortizare	Sold la 1 ianuarie 2019	inregistrata in cursul anului	Amortizare	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2019
Cladiri	5,995,646		780,544	3,677,218	3,098,972
Instalatii tehnice si masini	2,651,939		104,427	131,670	2,624,696
Alte instalatii, utilaje si mobilier	54,349		20,257	3,486	71,120
TOTAL	8,701,934		905,228		5,794,788
Ajustari pentru depreciere	Sold la 1 ianuarie 2019	constituite in cursul anului	Ajustari	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2019
Avansuri si imobilizari corporale in curs	352,458		-	-	352,458
TOTAL	352,458	-		-	352,458
Valoare neta	9,955,367				11,327,071

ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

1 ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

La 31 decembrie 2019, cladirile au fost reevaluate de un evaluator autorizat ANEVAR. Valoarea justa a cladirilor reevaluate este in suma de 5278029 lei. Diferentele din reevaluare au fost inregistrate pe seama cresterii diferentelor din reevaluare cu suma de 1638738 lei. Nu s-au constatat deprecieri de valoare fata de valoarea contabila ramasa.

Valoarea investitiilor in curs la 31 decembrie 2019 este de 721647 lei , din care 352459 lei au fost ajustate in exercitiul financiar 2017 intrucat au existat indicii ca nu vor fi finalizate.

Societatea are in derulare un proiect cu finantare UE conform Acordului de finantare nr. INEA/CEF/TRAN/M2014/1041944 – *High Performance Green Port Giurgiu – Stage II Construction*. Valoarea investitiilor in curs aferente acestui proiect la data de 31.12.2019, este in suma de 310,706 lei. In cursul anului au fost receptionate investitii implementate prin proiect, respectiv modernizare cheu, in suma de 1077975 lei.

In urma inventarierii activelor corporale la data de 31 decembrie 2018, s-au facut propuneri de casare a unor mijloace fixe depreciate, neutilizate din motive tehnice, in valoare de 296828 RON. Casarea mijloacelor fixe a fost aprobata prin Hotararea CA nr.232/10.04.2019. Dintre acestea au fost efectiv scoase in gestiune prin dezmembrare si valorificare, mijloace fixe in suma de 190.401 lei complet amortizate. Veniturile obtinute din valorificarea activelor casate sunt in suma de 7142 lei.

In cursul anului s-au obtinut venituri din vazarea mijloacelor fixe, altele decat cele casate, in suma de 209077 lei.

c) Imobilizari financiare

	31 decembrie 2018	Cresteri	Reduceri	31 decembrie 2019
Cost				
Actiuni detinute la entitati asociate	2.187.846	-	-	2.187.846
Alte titluri imobilizate	900	-	-	900
Alte creante imobilizate	11.710	-	-	11.710
Total	2.200.456	-	-	2.200.456

Societatea detine 195.518 parti sociale avand fiecare o valoare nominala de 11,19 lei si reprezentand 49% din capitalul social, echivalent a 2.187.846 RON la S.C. APCD Giurgiu – Amenajare Port Container Dunarean S.R.L. Titlurile de participare sunt contabilizate la cost.

Societatea detine un numar de 90 de actiuni a 10 lei/actiune la S.C. A.D.P.P. GIURGIU, reprezentand 1% din capitalul social.

Alte creante imobilizate cuprind taxe de timbru platite pentru litigii in curs.

2 PROVIZIOANE

Societatea inregistreaza la 31.12.2019 provizioane pentru creante incerte, ajustari de depreciere a imobilizarilor in curs de executie si pentru concediile de odihna neefectuate.

ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

	31 decembrie 2018	Cresteri de provizioane	Anulari de provizioane	31 decembrie 2019
Ajustari de depreciere a imobilizarilor in curs	352.458	0	0	352.458
Ajustari de depreciere a creantelor-clienti	1.758.104	562.409	342,285	1,978,228
Ajustari de depreciere a debitorilor	19.483	38.528	0	58.011
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli- concedii neefectuate	165.899	100.732	165.899	100.732
Total	2.295.944	701.669	508.184	2.489.429

Cresterile de ajustari si provizioane din cursul anului 2019, s-au facut atat pe seama rezultatului reportat din corectarea erorilor contabile din anii precedenti (437444 lei ajustari pentru creante) cat si pe seama rezultatului curent, respectiv 163492 lei ajustari pentru creante si debitori diversi si 100732 lei pentru concedii de odihna neefectuate.

3 REPARTIZAREA PROFITULUI

Repartizarea profitului	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019
Profit net de repartizat	129.411	95,879
- alte rezerve ca sursa proprie de finantare		
- rezerve legale	10.052	6.372
- acoperirea pierderilor din corectarea erorilor contabile	119.359	89.507

4 ANALIZA REZULTATULUI DE EXPLOATARE

	31 Decembrie 2018	31 Decembrie 2019
1 Cifra de afaceri neta	7.129.284	8.155.445
2 Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	7.492.724	8.413.757
3 Cheltuielile activitatii de baza	7.492.724	8.413.757
4 Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5 Cheltuielile indirecte de productie		
6 Rezultat brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	(363.440)	(258.312)
7 Cheltuielile de desfacere		
8 Cheltuieli generale de administratie	639.863	435.390
9 Alte venituri din exploatare		
10 Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	276.423	177.078

ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

5 SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

CREANTE

Un detaliu al soldului creantelor dupa natura la data de 31 decembrie 2018 si 2019 este prezentat in tabelul urmator:

Creante	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019
Cienti	2.935.381	2.924.785
Ajustari de valoare pentru clienti incerti	(1.758.104)	(1.978.228)
Furnizori debitori (pentru servicii)	0	125
Total creante comerciale	1.177.277	946.807
Alte creante bugetare	60.731	74.128
Debitori diversi	151.879	138.628
Ajustari de valoare pentru debitori diversi	(19.483)	(58.011)
Subventii pentru investitii-proiect CE etapa II	1.098.972	419.713
Alte creante	0	0
Total alte creante	1.292.099	574.458
TOTAL	2.469.376	1,521,265

Creantele societatii au termen de lichiditate sub 1 an.

In anul 2019, Societatea a constituit ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti in suma de 562409 RON (din care 437.444 lei pe seama rezultatului reportat) pe baza procedurii interne a Societatii ce se refera atat la ajustari constituite pentru clientii aflati in procedura de insolventa, actionati in instanta, precum si la ajustari constituite pe baza vechimii clientilor. S-au anulat prin trecerea pe venituri, ajustari de depreciere in suma de 342,285 lei.

In cursul anului 2019, au fost scoase din evidenta contabila, cu aprobarea CA, creante in suma de 190435 lei, aferente debitorilor pentru care s-a inchis procedura de faliment iar firmele au fost radiate. Anterior, pentru aceste creante au fost inregistrate ajustari de depreciere.

Pentru creantele din debitori diversi au fost constituite ajustari de depreciere in suma de 38528 RON. Valoarea ajustarilor aferente creantelor-clienti la 31.12.2019 este in suma totala de 1.978.228 RON iar valoarea ajustarilor pentru debitori diversi este de 58.011 RON.

DATORII

Un detaliu al soldului datoriilor dupa natura la data de 31 decembrie 2018 si 31 decembrie 2019 este prezentat in tabelul urmator :

Datorii	31 Decembrie 2018	31 decembrie 2019
Credite bancare pe termen lung-partea sub 1 an	987.373	1.058.543
Furnizori si conturi asimilate	336.359	351.600
Datorii in legatura cu personalul	112.032	129.112
Datorii in legatura cu BASS si bugetul statului, din care :	232.652	183.684
-datorii in legatura cu BASS	156.043	151.707
-datorii fiscale in legatura cu bugetul statului	76.609	31.977

ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Redeventa an 2019 datorata CL	0	11.533
Alte datorii, din care:	28.384	51.053
-dividende de plata brute impozitate	13.266	13.266
-creditori diversi	15.119	37.787
TOTAL DATORII pe termen scurt	1.696.801	1.785.525
Credite bancare pe termen lung-partea peste 1 an	1.322.714	313.474
Alte imprumuturi si datorii asimilate-garantii contracte	409.271	429.270
TOTAL DATORII MAI MARI DE 1 AN	3.428.736.985	2.581.742.744

6 PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Prezentele documente sunt intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice 1802/2014 care prevede ca pe baza criteriilor de marime ale persoanelor juridice sa se intocmeasca situatii financiare anuale ce vor cuprinde urmatoarele capitole: bilant contabil, cont de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu, situatia fluxurilor de trezorerie si note explicative la situatiile financiare anuale.

Aceste situatii financiare sunt responsabilitatea conducerii Societatii, asumata de acestia si sunt intocmite in conformitate cu Reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatilor Economice Europene.

Principiile care au stat la baza intocmirii situatiilor financiare

a) Bazele intocmirii situatiilor financiare:

Acest Ordin cuprinde Reglementarile contabile conforme cu Directivele europene, si anume cu Directiva 2013/34/UE a Parlamentului European si a Consiliului privind situatiile financiare anuale, situatiile financiare consolidate si rapoartele conexe ale anumitor tipuri de întreprinderi, de modificare a Directivei 2006/43/CE a Parlamentului European si a Consiliului si de abrogare a Directivelor 78/660/CEE si 83/349/CEE ale Consiliului, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene nr. L 182 din data de 29 iunie 2013.

OMF nr. 1802/2014 este armonizat cu Directiva 2013/34/UE si difera de Standardele Internationale de Raportare Financiara. Ca urmare, aceste situatii financiare nu sunt in concordanta cu Standardele Internationale de Raportare financiara si nu sunt intocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementarile contabile si legale din Romania, si anume Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014, in vigoare pentru perioada de raportare.

Bazele contabilizarii

Situatiile financiare au fost intocmite la costul istoric, ajustate prin reevaluarea activelor corporale precum si prin reevaluarea activelor monetare de tipul creantelor si datoriilor exprimate in devize, inregistrate conform standardelor romane de contabilitate.

Inregistrările contabile pe baza carora au fost intocmite aceste situatii financiare sunt efectuate in lei ("RON") atat la cost istoric cat si la valoarea justa conform mentiunilor din politicile contabile ale Societatii si O.M.F. 1802/2014.

Aceste situatii financiare sunt prezentate in lei ("RON") cu exceptia cazurilor in care nu este mentionata specific o alta moneda utilizata. Leul romanesc este convertibil in afara teritoriului Romaniei incepand din septembrie 2006.

Folosirea estimarilor

Intocmirea situatiilor financiare in conformitate cu O.M.F. nr.1802/2014 cere ca managementul sa faca anumite estimari si prezumtii care afecteaza atat valoarea activelor, datoriilor, descrierea activelor si a datoriilor potentiale la data intocmirii situatiilor financiare cat si valoarea veniturilor si cheltuielilor din timpul perioadei de raportare. Aceste estimari sunt revizuite periodic iar daca sunt

ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

necesare ajustari, acestea sunt inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada cand ele devin cunoscute. Desi aceste estimari individuale prezinta un anumit grad de incertitudine, efectul cumulat al acestuia asupra situatiilor financiare este considerat ca nesemnificativ.

Principiului continuitatii activitatii

Situatiile financiare au fost intocmite in baza principiului continuitatii activitatii care presupune faptul ca unitatea isi va continua activitatea si in viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii conducerea Societatii analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar.

b) Conversii valutare

Elementele monetare exprimate in valuta (disponibilitati si alte elemente asimilate, cum sunt acreditivele si depozitele bancare, creantele si datoriile in valuta) sunt evaluate si raportate utilizand cursul de schimb comunicat de Banca Nationala a Romaniei si valabil la data ultimei zi din fiecare luna. Diferentele de curs valutar, favorabile si nefavorabile, intre cursul de la data inregistrarii creantelor si datoriilor in valuta sau cursul la care au fost raportate in situatiile financiare anterioare si cursul de schimb de la data incheierii exercitiului financiar, se inregistreaza la venituri sau cheltuieli financiare dupa caz. Tranzactiile realizate in valuta sunt transformate in lei la o rata de schimb valabila la data tranzactiei.

Ratele oficiale de schimb pentru anii incheiati la 31 decembrie 2018 si 31 decembrie 2019 au fost 1EUR= 4,6639 RON si 1USD= 4,0736 RON (31 decembrie 2018) si 1EUR= 4,7793 RON si 1USD= 4,2608 RON (31 decembrie 2019).

c) Mijloace fixe si amortizare

Activele imobilizate sunt active generatoare de beneficii economice viitoare si detinute pe o perioada mai mare de un an. Acestea sunt evaluate la costul initial, respectiv valoarea reevaluată in cazul constructiilor, redus cu ajustarile de valoare calculate pentru a amortiza valoarea acestor active, in mod sistematic de-a lungul duratelor de utilizare economica.

Costul initial al imobilizarilor corporale consta in pretul de achizitie, incluzand taxele de import sau taxele de achizitie nerecuperabile si orice costuri direct atribuibile aducerii activului la locul si in conditii de functionare. Mijloacele fixe nu au fost reevaluate, cu exceptia constructiilor.

Cheltuielile survenite dupa ce mijlocul fix a fost pus in functiune, cum ar fi reparatiile, intretinerea si costurile administrative sunt in mod normal inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada in care au survenit. In situatia in care poate fi demonstrat ca aceste cheltuieli au avut ca rezultat o crestere in beneficiile economice viitoare asteptate a fi obtinute din utilizarea unui element de mijloc fix peste standardele de performanta initial evaluate, cheltuiala este capitalizata ca si cost aditional.

Imobilizarile corporale care sunt casate sau retrase din functiune sunt eliminate din bilantul contabil impreuna cu amortizarea cumulata aferenta. Orice profit sau pierdere rezultata dintr-o astfel de operatiune este inclusa in contul de profit si pierdere.

Imobilizarile in curs includ costul constructiei, al imobilizarilor corporale si orice alte cheltuieli directe. Acestea nu se amortizeaza pana cand activele relevante nu sunt finalizate si puse in functiune.

Valoarea investitiilor in curs la 31 decembrie 2019 este 721.647 lei, din care 352.459 lei au fost ajustate in exercitiul financiar 2017 intrucat au existat indicii ca nu vor fi finalizate

Amortizarea

Imobilizarile corporale si necorporale sunt amortizate prin metoda lineara, pe baza duratelor de viata utila estimate, din momentul in care sunt puse in functiune, in asa fel incat costul sa se diminueze pana la valoarea reziduala estimata pe durata de functionare considerata. Terenurile nu se amortizeaza.

ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Durata de utilizare economica este perioada in care un activ este prevazut a fi disponibil pentru utilizare de catre o entitate sau numarul unitatilor produse ce se estimeaza ca vor fi obtinute prin folosirea activului respectiv.

Principalele durate de viata utilizate la diferitele categorii de imobilizari corporale sunt:

Categorii	Ani
Cladiri	10- 50
Instalatii si echipamente tehnologice	3 -15
Mijloace de transport	3 - 15
Mobilier si alte echipamente de birou	3 - 15

In conformitate cu prevederile HG 2139/2004 privind aprobarea Catalogului de clasificare si a duratelor normale de functionare ale mijloacelor fixe, Societatea a optat pentru aplicarea duratelor minime de functionare a mijloacelor fixe.

Orice crestere din reevaluarea imobilizarilor corporale este inclusa in capitalurile proprii la rezerve din reevaluare, cu exceptia cazurilor in care o astfel de crestere compenseaza o descrestere din reevaluare pentru acelasi activ, inregistrata anterior in contul de profit si pierdere, caz in care cresterea este inregistrata in contul de profit si pierdere la nivelul descresterii anterioare. O descrestere a valorii contabile a terenurilor si cladirilor este inregistrata in contul de profit si pierdere in masura in care depaseste valoarea, daca este cazul, a rezervei din reevaluare privind reevaluarea anterioara a activului respectiv.

Amortizarea imobilizarilor corporale este inregistrata in contul de profit si pierdere. In cazul vanzarii sau al casarii ulterioare a imobilizarilor corporale reevaluate, surplusul din reevaluare ramas in rezerva din reevaluare este transferat direct in rezultatul reportat. Lunar se face transfer din rezerva din reevaluare la rezultatul reportat, pe masura ce activul este folosit de catre entitate, cu diferenta dintre amortizarea calculata pe baza valorii contabile reevaluate si valoarea amortizarii calculate pe baza costului initial al activului.

La 31 decembrie 2019, cladirile au fost reevaluate de un evaluator autorizat ANEVAR. Valoarea justa a cladirilor reevaluate este in suma de 5278029 lei. Diferentele din reevaluare au fost inregistrate pe seama cresterii diferentelor din reevaluare cu suma de 1638738 lei. Nu s-au constatat deprecieri de valoare fata de valoarea contabila ramasa.

In cursul anului 2019 au fost scazute din mijloace fixe, active casate in suma de 190.401 lei, complet amortizate. Veniturile obtinute din valorificarea activelor casate sunt in suma de 7142 lei.

d) Imobilizarile necorporale

Costurile de dezvoltare pentru anumite proiecte specifice si cele legate de achizitia licentelor informatice sunt capitalizate si supuse amortizarii folosind metoda lineara, pe durata de viata utila, in general 3 ani. In cazul in care se considera necesar, valoarea contabila a fiecarei imobilizari necorporale se revizuieste anual si se ajusteaza prin diminuare permanenta a valorii.

Imobilizarile necorporale reprezentand programe informatice sunt evidentiata la valoarea de cumparare, mai putin amortizarea cumulata. Amortizarea este calculata utilizand metoda liniara pe baza unei durate estimate de functionare de 3 ani. Aceeasi durata de amortizare a fost stabilita si pentru cheltuielile de cercetare-dezvoltare reprezentand studii de fezabilitate.

La data fiecarui bilant contabil, Societatea revizuieste valoarea contabila a imobilizarilor sale corporale si necorporale pentru a determina valoarea pierderilor prin depreciere (daca exista). In cazul in care nu este posibil sa se estimeze valoarea recuperabila a unui activ, Societatea estimeaza valoarea recuperabila a unitatii generatoare de numerar care ii apartine activul respectiv. In cazul in care se poate identifica o baza rezonabila si consecventa pentru alocare, activele

ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

societati sunt de asemenea alocate unor unitati individuale generatoare de numerar sau sunt alocate celui mai mic grup de unitati generatoare de numerar pentru care se poate identifica o baza de alocare rezonabila si consecventa.

Imobilizarile necorporale cu o durata de viata nedefinita si imobilizarile necorporale care sunt inca disponibile pentru a fi utilizate sunt testate pentru depreciere anual si ori de cate ori exista indicatii ca este posibil ca activul sa fie depreciat.

Valoarea recuperabila este cea mai mare dintre valoarea reala, minus costurile de vanzare si valoarea de utilizare. In evaluarea valorii de utilizare, fluxurile viitoare de numerar estimate sunt aduse la valoarea curenta utilizand o rata de discount inainte de impozitare care reflecta evaluarile curente ale pietei privind valoarea temporara a banilor si riscurile specifice activului pentru care nu s-au facut ajustari ale estimarilor privind fluxurile viitoare de numerar.

In cazul in care valoarea recuperabila a unui activ (sau a unei entitati generatoare de numerar) este estimata la mai putin decat valoarea sa contabila, valoarea activului (a unitatii generatoare de numerar) este redusa la valoarea sa contabila. Pierderea din depreciere este recunoscuta imediat in contul de profit si pierderi, cu exceptia cazului in care activul este inregistrat la valoarea reevaluată, caz in care pierderea prin depreciere este tratata ca o descrestere din reevaluare.

In cazul in care o pierdere prin depreciere este reversata ulterior, valoarea contabila a activului (a unitatii generatoare de numerar) creste pana la estimarea revizuita a valorii recuperabile, dar astfel incat valoarea crescuta sa nu depaseasca valoarea contabila care ar fi fost determinata daca nu s-ar fi recunoscut nici o pierdere prin depreciere pentru activul (unitatea generatoare de numerar) respectiv in anii anteriori. Stornarea unei pierderi prin depreciere este recunoscuta imediat in contul de profit si pierderi, cu exceptia cazului in care activul respectiv este inregistrat la valoarea contabila, caz in care stornarea pierderii prin depreciere este tratata ca o crestere prin reevaluare.

g) Stocuri

Stocurile sunt inregistrate la minimul dintre cost si valoarea neta realizabila.

La intrarea in patrimoniul stocurile de natura materiilor prime, materialelor consumabile, obiectelor de inventar, marfurilor si ambalajelor sunt evaluate la costul de achizitie sau pret de intrare in valuta la rata de schimb in vigoare la data Declaratiei Vamale de Import (DVI), la care se adauga taxele vamale, comisiunile vamale platite si cheltuielile de transport-asigurare.

La iesirea din patrimoniul stocurile de natura materiilor prime, marfurilor si materialelor se evalueaza conform principiului primul intrat primul iesit (FIFO).

Valoarea neta realizabila se estimeaza pe baza pretului de vanzare practicat in cursul normal al activitatii din care se scad costurile necesare pentru finalizare si costurile de vanzare.

h) Creante comerciale si alte creante

Creantele sunt evaluate la valoarea estimata a fi realizabila, dupa ce s-au constituit provizioane pentru creante indoelnice. Pentru clientii incerti s-a facut o estimare bazata pe analiza tuturor sumelor restante aflate in sold la data bilantului contabil. Creantele indoelnice sunt eliminate din bilant la data la care sunt identificate.

La 31 decembrie 2019 ajustarile pentru deprecierea creantelor-clienti sunt in suma 1.978.228 RON iar valoarea ajustarilor pentru debitori diversi este de 58.011 RON.

i) Numerar si echivalente de numerar

Disponibilitatile lichide si alte valori echivalente sunt reprezentate de numerar si depozite la vedere la banca.

j) Obligatii comerciale

ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la valoarea de cost, care reprezinta valoarea justa a obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturate catre Societate.

k) Contracte de leasing

Leasing financiar

Leasingul financiar este operatiunea de leasing care transfera, in mare masura, toate riscurile si beneficiile aferente dreptului de proprietate asupra bunului. Titlul de proprietate poate fi transferat, in cele din urma sau nu.

Operatiunile de leasing financiar sunt inregistrate la valoarea justa a bunului in regim de leasing sau cu valoarea actualizata a platilor minime de leasing, daca aceasta din urma este mai mica. Pentru calcularea valorii actualizate a platilor minime de leasing se considera ca factor de actualizare rata implicita a dobanzii din contractului de leasing.

Activele capitalizate in cadrul unui contract de leasing financiar sunt amortizate pe durata cea mai mica dintre durata estimata de viata si durata contractului de leasing daca nu exista certitudinea ca Societatea va obtine titlul de proprietate pana la sfarsitul perioadei de leasing.

Leasing operational

Platile aferente unui contract de leasing operational sunt recunoscute ca si cheltuieli in contul de profit si pierdere, liniar pe perioada contractului de leasing.

l) Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute in momentul in care Societatea are o obligatie legala sau implicita rezultata din evenimente trecute, cand pentru decontarea obligatiei este necesara o iesire de resurse care incorporeaza beneficii economice si cand poate fi facuta o estimare credibila in ceea ce priveste valoarea obligatiei.

La 31 decembrie 2019 societatea a constituit provizioane pentru concedii de odihna neefectuate aferente anului 2019 si indemnizatii de pensionare pentru anul urmator in suma de 100.732 RON.

m) Contributii pentru salariatii

Societatea plateste contributii la Bugetul de Stat pentru asigurari sociale, pensie sociala si ajutor de somaj conform nivelelor stabilite prin lege si aflate in vigoare in cursul anului, calculate pe baza salariilor brute. Valoarea acestor contributii este inregistrata in contul de profit si pierdere in aceeasi perioada cu cheltuielile salariale aferente.

Conform contractului colectiv de munca, Societatea acorda angajatilor beneficii la pensionare, echivalentul a 3 salarii. Pentru salariatii ce urmeaza a fi pensionate in anul urmator, s-au constituit provizioane pentru plata acestor indemnizatii.

n) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se calculeaza pe baza rezultatului anului financiar ajustat pentru diferite elemente care nu sunt taxabile sau deductibile. Este calculat folosindu-se rata impozitului pe profit care era in vigoare la data bilantului.

Impozitul amanat este calculat folosind "metoda datorilor", pentru acele diferente temporare care rezulta intre bazele de impozitare ale activelor si pasivelor si valorile lor prezentate in scopul raportarilor financiare. Impozitul amanat este calculat cu rata impozitului pe profit pentru perioada cand activul va fi realizat sau obligatia stinsa.

Rata impozitului pe profit pentru anul 2019 este 16% (2018: 16%).

o) Recunoasterea veniturilor

ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Veniturile sunt inregistrate in momentul in care riscurile semnificative si avantajele detinerii proprietatii asupra bunurilor sunt transferate beneficiarului. Sumele reprezentand veniturile nu includ taxele de vanzare (TVA), dar includ discounturile comerciale acordate. Reducerile financiare acordate clientilor (sconturile) sunt inregistrate ca si cheltuieli financiare ale perioadei fara a altera valoarea veniturilor Societatii. Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute in perioada in care au fost efectuate.

q) Erori aferente anilor precedenti

In conformitate cu reglementarile legale, Societatea corecteaza erorile aferente exercitiilor financiare precedente pe seama rezultatului reportat.

Erorile din perioadele anterioare pot fi omisiuni si declaratii eronate cuprinse in situatiile financiare ale societatii pentru una sau mai multe perioade anterioare rezultand din greseala de a utiliza, sau de a nu utiliza, informatii credibile care:

- a) erau disponibile la momentul la care situatiile financiare pentru acele perioade au fost aprobate spre a fi emise;
- b) ar fi putut fi obtinute in mod rezonabil si luate in considerare la intocmirea si prezentarea acelor situatii financiare.

Astfel de erori includ efectele greselilor matematice, greselilor de aplicare a politicilor contabile, ignorarii sau interpretarii gresite a evenimentelor.

In cazul corectarii de erori care genereaza pierdere contabilă reportată, aceasta se va acoperi, conform legii, înainte de efectuarea oricărei repartizări de profit.

Corectarea erorilor aferente exercitiilor financiare precedente nu determina modificarea situatiilor financiare ale acelor exercitii.

In cursul anului au fost inregistrate pe seama rezultatului reportat provenit din corectarea erorilor din anii precedenti, cheltuieli in suma de 592168 lei din care:

	Ajustare creante cont 4910.10	Investitii in curs	Alte doarii bugete locale	Total
Ajustari de depreciere a creantelor-clienti	437.444	0	0	437.444
Investitii in curs ce trebuiau recunoscute ca si cheltuieli curente	0	143.302	0	143.302
Redeventa CL an 2018	0	0	11.422	11.422
Total	437.444	143.302	11.422	592.168

p) Cheltuieli de exploatare

Costurile de exploatare sunt trecute pe cheltuieli in perioada in care au fost efectuate.

r) Valoarea reala a instrumentelor financiare

Valoarea reala reprezinta suma la care poate fi tranzactionat un activ sau decontata o datorie, de bunavoie si intre parti aflate in cunostinta de cauza, in cadrul unei tranzactii cu pretul determinat obiectiv. Valoarea reala constituie o aproximare a valorii posibile si este posibil ca ea sa nu fie niciodata efectiv realizata.

Societatea isi desfasoara activitatea in contextul fluctuatiei mai multor variabile economice, inclusiv:

- a) cursul de schimb Leu-valuta;
- b) ratele dobanzii cu impact asupra datoriei propriu-zise;
- c) modificarea puterii de cumparare a Leului romanesc.

ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Disponibilitatile banesti, creantele, alte active curente, datoriile, alte pasive, obligatii si imprumuturi sunt inregistrate in situatiile financiare la valoarea reala, date fiind termenele scurte de scadenta ale acestor instrumente.

s) Taxa pe Valoarea Adaugata

Taxa pe valoarea adaugata aferenta vanzarilor este datorata autoritatilor fiscale pe baza decontului lunar de TVA pana la data de 25 a lunii urmatoare, indiferent de data primirii creantelor de la clienti. Cand TVA deductibila este mai mare decat TVA colectata, diferenta este rambursabila pe baza unei cereri depuse la autoritatile fiscale si este conditionata de efectuarea in prealabil a unui control fiscal. TVA respectiva poate fi rambursata numai daca facturile primite de la furnizorii locali au fost achitate. TVA privind vanzarile si achiziitiile care nu au fost decontate la data bilantului contabil este recunoscuta in bilant la valoarea bruta si este prezentata separat la active si pasive curente. Cand s-a constituit un provizion pentru creantele incerte, cheltuiala cu datoriile incerte este inregistrata la valoarea bruta a creantelor, inclusiv TVA. Datoria cu TVA aferenta este mentinuta pana cand creantele respective sunt recunoscute ca si cheltuieli in scopuri fiscale.

7 PARTI SOCIALE

Capitalul social este in valoare de 3.374.820 lei si cuprinde 337.482 actiuni nominative cu o valoare de 10 lei/ actiune.

Actionari	31.12.2018		31.12.2019		Pondere %
	Nr. Actiuni	Valoare actiuni Lei	Nr. Actiuni	Valoare actiuni Lei	
Consiliul Local al Municipiului Giurgiu	337.482	3.374.820	337.482	3.374.820	100 %
Total	337.482	3.374.820	337.482	3.374.820	

8 INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

	31 Decembrie 2018	31 Decembrie 2019
Numar mediu de angajati		
Personal auxiliar	38	37
Personal administrativ si de conducere	37	37
Total	75	74

Societatea nu are obligatii contractuale de plata a pensiilor catre fostii directori si administratori si nu a acordat credite directorilor si administratorilor in timpul exercitiului financiar 2019.

Avansurile de trezorerie acordate catre directorii societatii sunt plafonate prin decizie interna si reprezinta credit deschis pentru cheltuielile de deplasare si protocol efectuate in interesul societatii.

Decontarea avansurilor primite se face lunar, pe baza documentelor justificative prezentate de acestia si sunt inregistrate pe cheltuieli numai cu viza conducerii societatii.

Salariile totale datorate angajatilor in cursul exercitiului financiar 2019, inclusiv tichetele de masa sunt in suma de 4.605.455 lei. Cheltuielile cu asigurarile sociale si contributia unitatii la CAM 2.25%, inregistrate de societate in anul 2019, sunt in valoare de 109.791 lei.

Pentru restul personalului de conducere drepturile salariale s-au stabilit conform Contractelor Individuale de Muncă și au fost acordate cu respectarea criteriilor de performanță, anexă la Contractul Individual de Muncă.

ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Drepturile salariale aferente personalului de conducere s-au stabilit conform contractelor de mandat și au fost acordate cu respectarea criteriilor de performanță. Valoarea acestor drepturi acordate în anul 2019 este în suma de 472.574 lei.

Membrii Consiliului de Administratie au beneficiat de indemnizatii aprobate prin Hotararii AGA. Valoarea totala a indemnizatiilor platite a fost de 115.370 lei.

9 PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO- FINANCIARI

Indicatori	<u>31 decembrie 2018</u>	<u>31 decembrie 2019</u>
1. Indicatori de lichiditate – in numar de ori		
a) Lichiditatea curenta (active curente/datorii curente)	2,43	1,77
b) Lichiditatea imediata (Active curente-stocuri/Datorii curente)	2,40	1,74
2. Indicatori de risc		
a) Gradul de indatorare (Capital imprumutat/Capital angajat)	19%	6.3%
b) Indicatorul pentru acoperirea dobanzilor (profit inaintea platii dobanzilor si impozitului pe profit\cheltuieli cu dobanda)	2,35	2,03
c) Solvabilitatea (Capitaluri proprii/datorii curente si pe termen mai mare de 1 an)	2,85	4,34
3. Indicatori de activitate – in numar de zile / numar de rotatii		
a) Viteza de rotatie a activelor imobilizate (Cifra de afaceri/Active imobilizate)	0,72	0,60
b) Viteza de rotatie a activelor totale (Cifra de afaceri/Active totale)	0,51	0,49
4. Indicatori de profitabilitate – in procente / numar de ori		
Rentabilitatea capitalului angajat (profit inaintea platii dobanzilor si a impozitului pe profit/capital angajat (active totale – datorii curente)	2,83%	1,68 %

10 ALTE INFORMATII

a) Informatii despre Societate

Zona Liberă Giurgiu s-a înființat prin Hotărârea Guvernului României nr. 788/1996, atât amplasamentul cât și existența unor utilizatori preponderent cu activitate industrială conferindu-i un specific deosebit.

Zona Liberă Giurgiu dispune de terenuri și construcții care pot fi oferite spre concesiune sau închiriere persoanelor fizice sau juridice române sau străine, în condițiile Legii nr. 84/1992 privind regimul zonelor libere.

Activitățile ce se pot desfășura în zona liberă sunt: manipularea, depozitarea, sortarea, prelucrarea, asamblarea, fabricarea, marcarea, etichetarea, expertizarea, repararea, dezmembrarea mărfurilor, organizarea de expoziții, operațiuni de bursă și financiar – bancare, transporturi și expediții interne

ADMINISTRAȚIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019

(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

și internaționale, închirierea și concesiunea clădirilor, spațiilor, depozitelor și a spațiilor neamenajate destinate construirii de obiective economice și hoteliere, etc.

În temeiul dispozițiilor Hotărârii de Guvern nr. 1221/2003, Regia Autonomă "Administrația Zonei Libere Giurgiu" a trecut de sub autoritatea Ministerului Transporturilor, Construcțiilor și turismului sub autoritatea Consiliului Județean Giurgiu. La data de 30.03.2004 prin Hotărârea nr. 35, Consiliul Județean Giurgiu a aprobat înființarea Societății Comerciale "Administrația Zonei Libere Giurgiu" S.A. prin reorganizarea Regiei Autonome "Administrația Zonei Libere Giurgiu".

Societatea Comercială "Administrația Zonei Libere Giurgiu" a fost înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Giurgiu pe data de 20.04.2004.

Sediul social este în Giurgiu, Sos Portului, nr.1-2.

b) Numerar și echivalente de numerar

Casa și conturi la bănci	31 Decembrie 2018	31 Decembrie 2019
Conturi la bănci în lei	1.144.688	494.904
Conturi curente la bănci în devize	442.500	1.075.816
Numerar în casierie	13.876	12.203
Alte valori	0	0
	1.601.064	1.582.923
Numerar și conturi asimilate		

c) Stocuri și ajustări de valori pentru stocuri

Lei (RON)	31 Decembrie 2018	31 Decembrie 2019
Materii prime și materiale	44.321	56.857
Ajustări pentru depreciere stocuri materiale	0	0
Avansuri pentru cumpărări de stocuri	0	0
Total	44.321	56.857

d) Sume datorate instituțiilor de credit

	31 Decembrie 2018	31 Decembrie 2019
Descoperire de cont bancar – sold	0	0
Credite pe termen scurt	0	0
Credite pe termen mediu și lung	2.310.087	1.372.017
Dobânzi de platit	0	0
Total	2.310.087	1.372.017

Un detaliu al contractelor de credit aflate în derulare la 31 decembrie 2019 sunt prezentate în tabelul următor:

ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Contract	Obiectul creditarii	Valoarea creditului	Sold de plata la 31.12.2019	Scadenta finala	Rata dobanda %
984/08.02.2011 Banca Comerciala Carpatica	Preluare credite de la alte banci	1.380.000Eur	222.609,85 EUR	10/02/2021	4,29+ Eurobor 3 Luni
166/17.06.2014 Banca Comerciala Carpatica	Modernizare drum de acces prin betonare, pentru trafic greu (minim 40To)	800.000 lei	200.410,70 Lei	16/06/2021	6+Robor 6 Luni
55/12.07.2016 Banca Carpatica	Investitii aferente proiectului High performance Green Port Giurgiu.	344.513,10 lei	107.686,74 Lei	11/07/2023	4,21+Rob or 6 Luni

e) Cifra de afaceri

Venituri	31 Decembrie 2018	31 Decembrie 2019
Venituri din taxe acces	616.613	594.315
Venituri din licente	637.282	588.314
Venituri din redevente	1.215.990	1.233.296
Venituri din chirii	1.654.339	1.684.181
Venituri din prestari servicii (transport rutier)	1.073.015	1.313.817
Venituri din activitati diverse (refacturare utilitati)	389.164	484.692
Venituri din tarife cheiaj	99.884	51.418
Venituri din manipulari, depozitari marfa	1.286.256	2.194.276
Alte venituri	156.639	11.136
Total cifra de afaceri	7.129.284	8.155.445

f) Rezultatul pe actiune

Calculul rezultatului pe actiune sunt bazate pe urmatoarele informatii:

Rezultatul pe actiune	31 Decembrie 2018	31 Decembrie 2019
Profitul/Pierdere neta a anului	129.441	98.879
Numarul de actiuni	337.482	337.482
Rezultatul pe actiune de baza – RON	0,38	0,28

g) Informatii despre partile afiliate, filiale si entitatile asociate

Societatea detine interese de participare la S.C. APCD Giurgiu – Amenajare Port Containere Dunarean S.R.L. Cota de participare este de 49% din capitalul social.

ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Entitate	31 Decembrie 2018		31 decembrie 2019	
	Nr actiuni	%	Nr actiuni	%
APCD Giurgiu	195.518	49	195.518	49

Partile afiliate (societatile aflate in relatii speciale) sunt entitati cu asociati, directori sau manageri. O parte semnificativa a operatiunilor desfasurate de catre companie sunt realizate prin tranzactii cu entitatile cu care se afla in relatie speciala si efectul acestor tranzactii in conturile Societatii sunt reflectate mai jos. Tranzactiile intre societatile aflate in relatie speciala au la baza contracte oneroase si conducerea Societatii considera ca aceste tranzactii sunt efectuate in conditii obiective de piata.

Cumparari (fara TVA)	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019
APCD Giurgiu	0,00	2.375
Total cumparari	0,00	2.375

Vanzarile Societatii in anul 2019, generate de tranzactii cu entitati aflate in relatii speciale:

Vanzari (fara TVA)	31 Decembrie 2018	31 decembrie 2019
APCD Giurgiu	62.312	65.071
Total vanzari	62.312	65.071

Solduri cu entitatile aflate in relatii speciale – clienti si furnizori

La sfarsitul anului, Societatea prezinta urmatoarele solduri cu entitatile afiliate aflate in relatii speciale:

Compania	Sume datorate de entitatile afiliate		Sume datorate catre entitatile afiliate	
	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019
APCD Giurgiu	6.026	2.981	0	0
Total	6.026	2.981	0	0

h) Rezerva legala

La 31 decembrie 2019 rezerva legala este in suma de 175.455 lei RON (31 decembrie 2018, 169.083 lei). Majorarea rezervei legale se datoreaza repartizarii din rezultatul anului 2019 a 5% din profitul brut inainte de impozitare in suma de 6.372 RON. S-a luat in considerare ca se poate transfera la rezerve legale pana la 5% din profitul inainte de impozitare, pana cand rezerva ajunge la nivelul de 20% din capitalul social. Rezerva nu poate fi distribuita actionarilor, iar utilizarea ei se

ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

face in conformitate cu reglementarile in vigoare. Societatea poate utiliza celelalte rezerve constituite in conformitate cu legislatia romaneasca.

i) Alte rezerve, rezerva din reevaluare si rezultatul reportat

La 31 decembrie 2019, Societatea inregistreaza alte rezerve in suma de 1.622.804 RON (31 decembrie 2018, 1.622.804 lei) reprezentand prelevari din profitul net realizat in anii precedenti. Rezerva din reevaluare la 31 decembrie 2018 este in suma de 3.672.111 RON (31 decembrie 2018, 2.305.100 lei). In cursul anului 2019 rezerva din reevaluare s-a majorat cu suma de 1638738 RON reprezentand diferente rezultate in urma reevaluarii activelor la data de 31.12.2019 si s-a diminuat cu suma de 271727 lei prin transfer in rezultatul reportat provenit din surplusul din reevaluare.

Rezultatul reprezentand surplusul din reevaluare este in suma de 3.125.942 RON (31 decembrie 2019: 2.854.215 RON). Societatea inregistreaza o pierdere reportata provenita din corectarea erorilor din anii precedenti in suma de 1.096.119 RON (la 31 decembrie 2018 pierderea este in suma de 658.123 RON).

j) Calcularea impozitului

	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019
Venituri totale	8.013.316	9.407.320
Cheltuieli totale	7.883.875	9.311.441
Profit net	129.441	95.879
Elemente similare veniturilor	278.633	271.727
Deduceri	1.104.636	1.317.994
- rezerva legala	10.052	6.372
- amortizare fiscala	904.286	906.090
- venituri din anulara ajustarilor pentru depreciere creante	190.298	405.532
Cheltuieli nedeductibile	1.256.364	1.196.921
Profit fiscal	559.802	246.533
Cota de impozit pe profit	16%	10%
Impozit pe profit	89.568	39.445
Impozit pe profit scutit-profit reinvestit	17.914	7.889
Reduceri fiscale – sponsorizare	71.654	31.556
Impozitul pe profit in situatiile financiare	71.654	31.556
Cheltuieli nedeductibile	1.256.364	1.196.921
Cheltuieli cu impozitul pe profit	71.654	31.556
Amenzi si penalitati	1.510	4.020
Alte cheltuieli nedeductibile	11.962	18.020
Impozit nerezidenti	0	0
Cheltuieli cu TVA neded fiscal	0	0
Cheltuieli cu sponsorizarile	33.000	10.500

ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Amortizare contabila	904.286	906.090
Ajustari creante	79.658	126.003
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	154.294	100.732

k) Angajamente

Contract de concesiune

Conform Hotararii nr.14 din 4 iulie 2008 prin care s-a aprobat transferul pachetului de actiuni catre Consiliul Local al Municipiului Giurgiu a fost aprobata si trecerea in administrarea noului actionar a terenului in suprafata de 262,81 ha aflat in domeniul public conform art.11 si 12 din Legea 213/1998.

La data de 01 aprilie 2009 Societatea a incheiat un nou un contract de concesiune cu Consiliul Local Giurgiu, avand ca obiect concesionarea bunurilor proprietate publica, conform, Legii 84/1992 privind regimul zonelor libere si a HG 788/1996 de infiintare a Zonei Libere Giurgiu.

Bunurile apartinand domeniului public sunt constituite din :

- a) Teren 160,54 ha, identificat conform anexei 16 la HG 45/2003 in valoare de 23.064.279 RON;
- b) Mijloace fixe (cheuri, diguri pereuri) in valoare de 79.766,30 RON conform anexei 9 la HG 1295/2000.

Durata concesiunii este de 49 de ani, incepand cu data semnarii contractului.

Pentru folosinta bunurilor apartinand domeniului public, Societatea datoreaza concedentului o redeventa anuala, calculata prin aplicarea unei cote de 0.5% asupra veniturilor brute realizate din exploatarea domeniului public. Plata redeventei se face trimestrial.

Prin acest contract Societatea se obliga:

- a) sa asigure exploatarea eficienta a bunurilor, activitatilor si serviciilor care fac obiectul concesionarii;
- b) sa plateasca redeventa, inclusiv penalitatile si daune;
- c) sa intretina si sa exploateze bunurile proprietate publica, care fac obiectul prezentului contract, cu diligena maxima, pentru a conserva si dezvolta valoarea acestora pe toata durata concesionarii;
- d) sa nu schimbe destinatia bunurilor proprietate publica a judetului Giurgiu decat in cazuri argumentate, in conditiile legii.
- e) sa reprezinte interesele concedentului, in litigiile cu tertii privind obiectul concesiunii.
- f) la incetarea contractului de concesiune prin ajungere la termen, concesionarul este obligat sa restituie concedentului, in deplina proprietate, bunurile de retur , in mod gratuit si libere de orice sarcini.
- g) la incetarea contractului de concesiune din alte cauze decat prin ajungere la termen, excluzand forta majora si cazul fortuit, concesionarul este obligat sa asigure continuitatea exploatarei domeniului public, in conditiile stipulate in contract, pana la preluarea acestuia de catre concedent, cu plata redeventei.
- h) in cazul in care concesionarul sesizeaza existenta sau posibilitatea existentei unei cauze de natura sa conduca la imposibilitatea exploatarei domeniului public, va notifica de indata acest fapt concedentului, in vederea luarii masurilor comune ce se impun pentru asigurarea continuarii activitatii.

Valoarea veniturilor realizate in anul 2019 din exploatarea bunurilor proprietate publica au fost in valoare de 2.306.606,80 RON, la care se datoreaza redeventa in cota de 0.5%, respectiv in suma de 11.533 RON catre Consiliul Local.

ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Garantii si Ipotece in favoarea bancilor

La data intocmirii situatiilor financiare, Societatea are depuse garantii in favoarea Bancii Carpatica, dupa incheierea contractelor de credit prin care au fost refinantate creditele contractate la celelalte banci.

Un detaliu al acestor garantii pe contracte de finantare sunt prezentate in tabelele de mai jos:

Garantii mobiliare si imobiliare aferente creditelor la 31 decembrie 2019

Nr. crt	Nr.si data contract	Obiectul creditarii	Valoarea creditului	Scadenta	Garantii	Valoarea admisa in garantie
1	Banca Comerciala Carpatica 985/08.02.2011	credit pentru preluarea creditelor de la alte banci	1.380.000 Eur	10.02.2021	Ctr. Garantie mobiliara 2044/GAJ/01/29.05.06 Rang 1 - Platforma de depozitare auto 9.300mp -Sistem perimetrare tip "Gard electric" 520m; - Cesiune incasari aferente ctr.incheiate cu Hyundai si SC Boxcom	Platforma de depozitare auto 9.300mp – 250.648 Ron -Sistem perimetrare tip "Gard electric" 520m – 53.280 Ron ; - Cesiune incasari aferente ctr.incheiate cu Hyundai si SC Boxcom – 445.145 Ron
					Rang 1 Ctr.garantie imobiliara 2023/CES/01/16.03.06 - hala depozitare 1.261,41 mp Gaj : - ponton acostare si supraveghere	Hala depozitare 1.261,41 mp – 249.260 EURO Ponton acostare si supraveghere – 62.000 EURO
2	Banca Comerciala Carpatica 166/17.06.2014	Modernizare drum de acces prin betonare, pentru trafic greu (minim 40To)	800.000 Ron	16.06.2021	Rang 1 Ctr.garantie imobiliara 2072/IPO/06.10.06 - Platforma betonata 860,48 mp Cesiune incasari aferente ctr.incheiate cu Altimex si SC Halcon Ceramicas	Platforma betonata 860,48 mp – 143.532 RON Cesiune incasari aferente ctr.incheiate cu Altimex si SC Halcon Ceramicas – 66.355 RON
					Rang 1 : - platforma betonata 2.960 mp, statie pompare 153 mp	Platforma betonata 2.960 mp - 520.000 RON , Statie pompare 153 mp - 99.372 RON
					Rang 1 Ctr.garantie imobiliara 2062/CES/01/18.07.07 - corp birouri 310,3 mp Ipotea asupra soldului contului pt.suma de	Corp birouri 310,3 mp - 329.035,20 Ipotea asupra soldului contului pt.suma de 67.117 EUR

ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

				Rang 1 Ctr.garantie imobiliara 2070/CES/01/24.07.07 - cheu 707 mp Ipoteca asupra soldului contului pt.suma de 246.300 EUR	Cheu 707 mp - 295.030 EURO Ipoteca asupra soldului contului pt.suma de 246.300 EUR
				Rang 1 : -hala armare-dezarmare 2.520 mp; - cheu 1.414 mp Gaj : - macara portic Q 15/8/t	Hala armare dezarmare 2.520 mp - 371.938 EURO; Cheu 1.414 mp - 517.112 EURO Macara portic Q 15/8/t - 30.000 EURO
				Rang 2 Ctr.84/12.04.2005 - hala armare dezarmare 2.520 mp	Hala armare dezarmare 2.520 mp – 371.938 EURO
				Rang 1 : - spatii depozitare containere 385 mp, cabine birouri punct acces 70 mp, punct control vamal 336 mp, copertina 527 mp, platforma balastata 2.121 mp, module depozitare 241 mp, grup sanitar 39 mp; C1- atelier mecanic 2487,72 mp, platforma betonata 199,10 mp, platforma betonata 71,03 mp, platforma betonata 91,17 mp; C2-atelier SDV 1141,09 mp; C3-platforma betonata 33,80 mp, platforma betonata 464,60 mp, C2-trotuar 165,20, C3-grup social 525,50 mp Gaj pentru mijloace fixe independente in valoare de 469.381 Ron, admise in garantie pentru 281.629 Ron	Spatii depozitare containere 385 mp – 48.183 EURO; Module depozitare 241 mp - 30.861 EURO; Grup sanitar 39 mp - 6.973 EURO; Platforma balastata 2.121 mp – 47.783 EURO; Cabine birouri punct acces 70 mp, punct control vamal 336 mp, copertina 527 mp - 97.348 EURO; Atelier mecanic 2487,72 mp, platforma betonata 199,10 mp, platforma betonata 71,03 mp, platforma betonata 91,17 mp; -atelier SDV 1141,09 mp; -platforma betonata 33,80 mp, platforma betonata 464,60 mp, -trotuar 165,20, -grup social 525,50 mp - 494.096 EURO
				Rang 3 Ctr.360/05.01.2006 - hala armare dezarmare 2.520 mp;	Hala armare dezarmare 2.520 mp – 371.938 EURO;
				Rang 1 : - constructie administrativa 617,80 mp	Constructie administrativa 617,80 mp – 1.120.000 EURO

ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

j) Onorariile platite catre auditorii financiari

Onorariile datorate catre auditorul financiar sunt in suma de 37.608 RON reprezentand tariful legat de auditul in vederea exprimarii opiniei asupra situatiilor financiare pregatite conform Standardelor Internationale de Contabilitate si locale ale Societatii incheiate la data de 31 decembrie 2019.

k) Situatia litigiilor economice

Societatea are pe rol litigii pentru recuperarea de creante comerciale cu urmatoorii debitori: CNF Giurgiu Nav S.R.L., SC Cerealis SRL, SC Docnet SRL, SC Rewai Construct Com SA, SC ISOCAS Contrasimex SRL, SC Flamingo Computers SA, SC Euro Victoria Leasing SRL, Carmidex SRL, Agnis Trading SRL, CONTRASIMEX S.A., Adya Metal S.R.L., DG Petrol S.R.L., Ceta CFS S.A., Agrom Trade S.R.L., Alcomar, Avemar, MAD PREST TRUST S.R.L., ICMUG S.A., MARA IMPEX, NOVA FORCE SRL, ROMCOM PRO SRL, UMUC, OMA OFFICINA, etc.

l) Gestionarea riscurilor

Impozitarea

Sistemul fiscal din Romania este supus multor schimbari constante si unor interpretari variate. Exerciitiul fiscal ramane deschis pentru verificare fiscala pe o perioada de 3 ani, cu posibilitatea de extindere a verificarii pentru inca 2 ani. Ultima verificare de fond a societatii a inclus verificarea stabilirii si a platii impozitelor datorate catre bugetul de stat consolidat pana la data de 31 decembrie 2005.

Riscul de credit

Imobilizarile financiare ce ar putea expune Societatea concentrarii riscului de credit constau in principal in creante (clienti si creante asimilate). Creantele comerciale sunt prezentate la valoare de recuperabila (dupa inregistrarea ajustarilor de depreciere).

Riscul de piata

Riscul de piata cuprinde trei tipuri de risc: riscul valutar, riscul ratei dobanzii la valoare justa si riscul de pret. Societatea efectueaza tranzactii exprimate in diferite valute, inclusive in EUR. Rata inflatiei pentru anul 2019 s-a situat la valoarea de 3,8 % conform Institutului National de Statistica. Ratele oficiale de schimb pentru anii incheiati 31 decembrie 2018 au fost 1EUR= 4,6639 RON si 1USD= 4,0736 RON) si 1EUR= 4,7793 RON si 1USD= 4,2608 RON (31 decembrie 2019).

Riscul ratei de dobanda

Societatea beneficiaza de rata a dobanzii variabila pentru creditul pe termen lung.

Riscul de lichiditate

Responsabilitatea finala pentru gestionarea riscului privind lichiditatile apartine consiliului de administratie si Directorului general, care au creat o baza corespunzatoare de gestionare a riscului privind lichiditatile pentru a raspunde cerintelor de finantare ale conducerii pe termen scurt, mediu si lung. Societatea gestioneaza riscul privind lichiditatile prin mentinerea unor rezerve adecvate, facilitati bancare si facilitati de imprumut, prin continua monitorizare a fluxului de numerar estimat si real si prin corelarea scadentelor activelor si pasivelor financiare.

La data situatiilor financiare, datoriile curente si pe termen mai mare de un an sunt in valoare de **2.528.236 lei** cu 26,26 % mai putin decat la sfarsitul exercitiului precedent).

Evaluarea riscului de continuitate a activitatii in contextul pandemiei COVID 19

Managementul societatii a efectuat o analiza comparativa privind evolutia veniturilor din exploatare pentru perioada ianuarie-martie 2020 si previzionatul lunilor urmatoare. Fata de prevederile bugetare aprobate aferente anului 2020, veniturile din exploatare estimate a fi realizate in lunile aprilie-decembrie 2020 nu se vor diminua semnificativ ca urmare a efectelor pandemiei de COVID

ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019

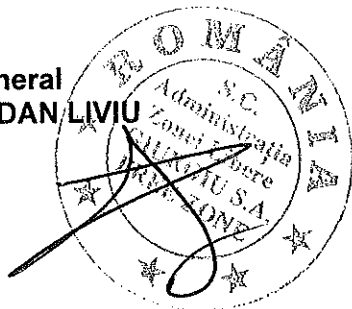
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

19 chiar daca majoritatea agentilor economici care activeaza in Zona libera Giurgiu si-au redus semnificativ activitatea.

De asemenea, activitatea de transport rutier de marfuri desfasurata de AZL Giurgiu nu se previzioneaza a fi afectata, sectorul de transporturi fiind unul din cele mai solicitate in managementul gestionarii pandemiei.

Urmare a analizei expunerii la risc, se apreciaza ca societatea va putea sa-si continue activitatea in viitor, rezultatele financiare aferente anului 2019 nu sunt afectate si nu se impune ajustarea valorilor din situatiile financiare incheiate la 31.12.2019.

Director General
CARTOJAN DAN LIVIU



Director Economic
DRAGAN CRISTIAN LAURIAN

A handwritten signature in black ink, corresponding to the name Dragan Cristian Laurian.

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

la data de 31/12/2019

Perioada: Decembrie 2019

pag.: 1

Moneda: LEU (2007210913)

Denumire: S.C. ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

CIF: 8941369

Denumire: S.C. ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIOU S.A.											
SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
CAPITAL SUBSCRIS VARSAT											
1012	0.00	3374820.00	0.00	0.00	0.00	3374820.00	0.00	3374820.00	0.00	3374820.00	1012
DIFERENTE DIN REEVALUAREA CLADIRILOR											
105003	208975.00	2305099.71	62752.44	1638738.84	271727.44	3943838.55	0.00	3672111.11	0.00	3672111.11	105003
REZERVE LEGALE											
1061	0.00	169083.43	0.00	6371.73	0.00	175455.16	0.00	175455.16	0.00	175455.16	1061
ALTE REZERVE-DIN PROFIT AN 2004											
1068.02	0.00	198196.69	0.00	0.00	0.00	198196.69	0.00	198196.69	0.00	198196.69	1068.02
ALTE REZERVE-DIN PROFIT AN 2005											
1068.05	0.00	52461.25	0.00	0.00	0.00	52461.25	0.00	52461.25	0.00	52461.25	1068.05
ALTE REZERVE-DIN PROFIT AN 2006											
1068.06	0.00	27317.86	0.00	0.00	0.00	27317.86	0.00	27317.86	0.00	27317.86	1068.06
ALTE REZERVE-DIN PROFIT AN 2007											
1068.07	0.00	21832.58	0.00	0.00	0.00	21832.58	0.00	21832.58	0.00	21832.58	1068.07
ALTE REZERVE-DIN PROFIT AN 2014											
1068.08	0.00	302000.00	0.00	0.00	0.00	302000.00	0.00	302000.00	0.00	302000.00	1068.08
ALTE REZERVE-DIN PROFIT AN 2015											
1068.09	0.00	344029.00	0.00	0.00	0.00	344029.00	0.00	344029.00	0.00	344029.00	1068.09
ALTE REZERVE DIN PROFIT CONF HOT AGA 140/2017											
1068.16	0.00	676966.15	0.00	0.00	0.00	676966.15	0.00	676966.15	0.00	676966.15	1068.16
Subtotal 1068	0.00	1622803.53	0.00	0.00	0.00	1622803.53	0.00	1622803.53	0.00	1622803.53	Subtotal 1068
REZULTATUL REPORTA PROVENIT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.											
1174	674978.72	96468.85	540530.91	22920.61	1215509.63	119389.46	1096120.17	0.00	0.00	0.00	1174
REZULTATUL REPORTAT AL ANULUI 2005											
1175	0.00	3063191.00	0.00	62752.44	0.00	3125943.44	0.00	3125943.44	0.00	3125943.44	1175
REZULTATUL REPORTAT, AL ANULUI 2018											
121.AN2018	129441.06	129441.06	0.00	0.00	129441.06	129441.06	0.00	0.00	0.00	0.00	121.AN2018
PROFIT SAU PIERDERE DIN ACTIV.DE EXPLOATARE											
121001	7880861.23	7911086.85	1072636.38	1187931.75	8953497.61	9099018.60	0.00	145520.99	0.00	145520.99	121001
PROFIT SAU PIERDERE DIN ACTIVITATI FINANCIARE											
121060	309431.35	252059.38	48512.05	56241.55	357943.40	308300.93	0.00	-49642.47	0.00	-49642.47	121060
Subtotal 1210	8190292.58	8163146.23	1121148.43	1244173.30	9311441.01	9407319.53	0.00	95878.52	0.00	95878.52	Subtotal 1210
REPARTIZAREA PROFITULUI, REPORTAT DIN ANUL 2018											
129.AN2018	10051.60	10051.60	0.00	0.00	10051.60	10051.60	0.00	0.00	0.00	0.00	129.AN2018

Denumire: S.C. ADMINISTRATIA ZONII LIBERE GIURGIU S.A.

CIF: 8941369

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
REPART. PROFIT PT. REZERVA LEGALE	0.00	0.00	6371.73	0.00	6371.73	0.00	6371.73	0.00	129006
ALTE PROVIZIUNAE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI									
1518	0.00	165898.54	165898.54	100732.00	165898.54	266630.54	0.00	100732.00	1518
CREDIT BANCAR PE TERMEN LUNG CARPATICA EUR									
1621.86	782196.78	1919141.37	73286.34	261.00	855483.12	1919402.37	0.00	1063919.25	1621.86
CREDIT BANCAR INVESTITII TERMEN LUNG CARPATICA LEI									
1621.87	116027.45	326986.10	10547.95	0.00	126575.40	326986.10	0.00	200410.70	1621.87
CREDITE BANCARE INVESTITII CHEU SI DRUM - LEI									
1621.90	26420.21	136611.30	2504.35	0.00	28924.56	136611.30	0.00	107686.74	1621.90
Subtotal 1621	924644.44	2382738.77	86338.64	261.00	1010983.08	2382999.77	0.00	1372016.69	Subtotal 1621
GARANTII BUNA EX DEVIZE CONFORM CTR									
1670.21	50.55	419460.91	0.00	-4978.79	50.55	414482.12	0.00	414431.57	1670.21
GARANTII DE BUNA EXECUTIE IN LEI									
1670.30	25392.50	35643.61	0.00	0.00	25392.50	35643.61	0.00	10251.11	1670.30
GARANTII PENTRU LUCRARI DE INVESTITII									
1670.40	463.81	5050.66	0.00	0.00	463.81	5050.66	0.00	4586.85	1670.40
Subtotal 1670	25906.86	460155.18	0.00	-4978.79	25906.86	455176.39	0.00	429269.53	Subtotal 1670
TOTAL clasa 1	10164290.26	21942897.90	1983040.69	3070971.13	12147330.95	25013869.03	1102491.90	13969029.98	TOTAL clasa 1
ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE									
2080	139617.43	0.00	0.00	0.00	139617.43	0.00	139617.43	0.00	2080
TERENURI									
2111	43777.40	0.00	0.00	0.00	43777.40	0.00	43777.40	0.00	2111
CONSTRUCTII									
2120	14965818.64	116650.60	2252292.26	3577885.04	17218110.90	3694535.64	13523575.26	0.00	2120
ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE(MASINI,UTILAJE SI INSTALATII DE LUC)									
2131	736436.51	49793.98	0.00	0.00	736436.51	49793.98	686642.53	0.00	2131
MULOACE DE TRANSPORT									
2133	2501377.39	126898.76	0.00	-45022.50	2501377.39	81876.26	2419501.13	0.00	2133
MOBILIER,APARAT BIROTICA,ECHIP DE PROTEC SI ALTE ACTIVE CORP									
2141.01	82660.32	3485.58	0.00	0.00	82660.32	3485.58	79174.74	0.00	2141.01
IMOBILIZARI CORPORALE (subtotal)									
Subtotal imobilizari	18330070.26	236828.92	2252292.26	3532862.54	20582362.52	3829691.46	16752671.06	0.00	Subtotal imobilizari
IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS									
2310	506760.60	0.00	0.00	154301.75	506760.60	154301.75	352458.85	0.00	2310
INVESTITII IN CURS EX. DRUM PROIECT ILR DEC.CE7131									
2310.01	333639.69	0.00	-22933.90	0.00	310705.79	0.00	310705.79	0.00	2310.01

Denumire: S.C. ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

Moneda: LEU (2007210913)

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
INVESTITII IN CURS EX. CHEU PROIECT ILR DEC.CE7131	1077974.87	858780.77	0.00	219194.10	1077974.87	1077974.87	0.00	0.00	0.00	0.00	2310.02
INVESTITII IN CURS CHEU ACHIZITIE MACARA 35T	20000.00	0.00	0.00	0.00	20000.00	0.00	20000.00	0.00	20000.00	0.00	2310.03
INVESTITII IN CURS SPATII DEPOZITARE IN SI INTRE CONTAINERE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2310.04
INVESTITII IN CURS OB AM TEREN, REF INSTALATIE, IL STR, GARD	249559.32	0.00	0.00	249559.32	249559.32	249559.32	0.00	0.00	0.00	0.00	2310.06
INVESTITIE IN CURS DRUM D PLUS L	0.00	0.00	38482.00	0.00	38482.00	0.00	0.00	0.00	38482.00	0.00	2310.07
Subtotal 2310	2187934.48	858780.77	15548.10	623055.17	2203482.58	1481835.94	721646.64	0.00	0.00	0.00	Subtotal 2310
TITLURI IMOBILIZATE ALE ACTIVITATII DE PORTOFOLIU	2187846.42	0.00	0.00	0.00	2187846.42	0.00	2187846.42	0.00	2187846.42	0.00	2620
ALTE TITLURI IMOBILIZATE ADPP	900.00	0.00	0.00	0.00	900.00	0.00	900.00	0.00	900.00	0.00	2650
ALTE CREANTE IMOBILIZATE GARANTIE PRIMARIA GR CONV.2907/2013	2962.34	0.00	0.00	0.00	2962.34	0.00	2962.34	0.00	2962.34	0.00	2677
ALTE CREANTE IMOBILIZATE	8747.97	0.00	0.00	0.00	8747.97	0.00	8747.97	0.00	8747.97	0.00	2678
AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI NECORPORALE	0.00	139388.57	0.00	22.89	0.00	139411.46	0.00	0.00	139411.46	0.00	2808
AMORTIZAREA CONSTRUCTIILOR	99332.89	6704429.73	3577885.04	71760.68	3677217.93	6776190.41	0.00	0.00	3098972.48	0.00	2812
AMORTIZAREA ECHIP TEHNOLOG(MASINI, UTILIAJE SI INSTAL DE LUCRU	49793.98	555141.68	0.00	3434.84	49793.98	558576.52	0.00	0.00	508782.54	0.00	2813.10
AMORTIZAREA MULOACELOR DE TRANSPORT	126898.76	2189433.54	-45022.50	8356.11	81876.26	2197789.65	0.00	0.00	2115913.39	0.00	2813.30
Subtotal 2813	176692.74	2744575.22	-45022.50	11790.95	131670.24	2756366.17	0.00	0.00	2624695.93	0.00	Subtotal 2813
AMORTIZAREA MOBILIER, AP BIROTICA, ECHIP DE PROTECA VAL UMANE	3485.58	74511.64	0.00	93.66	3485.58	74605.30	0.00	0.00	71119.72	0.00	2814.01
AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR CORPORALE (subtotal)	279511.21	9523516.59	3532862.54	83645.29	3812373.75	9607161.88	0.00	0.00	5794788.13	0.00	Subtotal amortizari
PROVIZIOANE PRIVIND DEPRECIEREA IMOBILIZARILOR IN CURS	0.00	352458.85	0.00	0.00	0.00	352458.85	0.00	0.00	352458.85	0.00	2930
TOTAL 2	23437590.11	11170979.70	5800702.90	4239585.89	28938293.01	15410559.59	19814391.86	0.00	6286658.44	0.00	TOTAL clasa 2
GEST MATERIALE AUXILIARE	790.07	0.00	0.00	0.00	790.07	0.00	790.07	0.00	790.07	0.00	302101

Denumire: S.C. ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

CIF: 8941369

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
GEST.DE COMBUSTIBILI									
302201	576991.76	563854.44	27603.27	29944.04	604595.03	593798.48	10796.55	0.00	302201
GEST.DE PIESE DE SCHIMB									
302401	139120.66	131716.70	4638.84	4639.30	143759.50	136356.00	7403.50	0.00	302401
ALTE MATERIALE CONSUMABILE									
302801	146707.24	115157.99	3336.10	4986.30	150043.34	120144.29	29899.05	0.00	302801
MATERIALE DIN DEZMEMBRARE									
302802	3284.76	0.00	0.00	0.00	3284.76	0.00	3284.76	0.00	302802
ALTE MATERIALE CONSUMABILE DOC CU REG SPEC									
302803	6400.98	3266.98	0.00	168.00	6400.98	3434.98	2966.00	0.00	302803
Subtotal 3028	156392.98	118424.97	3336.10	5154.30	159729.08	123579.27	36149.81	0.00	Subtotal 3028
MATERIALE DE NATURA OB. DE INVENTAR									
303101	33822.89	31937.52	152.93	321.60	33975.82	32259.12	1716.70	0.00	303101
TOTAL Clasa 3	907118.36	845933.63	35731.14	40059.24	942849.50	885992.87	56856.63	0.00	TOTAL Clasa 3
FURNIZORI INTERNI IN LEI									
4011	2430682.15	2774509.71	373643.78	154207.65	2804325.93	2928717.36	0.00	124391.43	4011
FURNIZORI EXTERNI IN DEVIZE									
4012	3646.46	3646.46	0.00	33.65	3646.46	3680.11	0.00	33.65	4012
FURNIZORI INTERNI DIN AVANSURI DE TREZORERIE									
4013	61515.24	61634.30	12908.79	12789.73	74424.03	74424.03	0.00	0.00	4013
FURNIZORI INTERNI-COLABORATORI									
4014.01	110879.00	110879.00	7691.00	7691.00	118570.00	118570.00	0.00	0.00	4014.01
FURN DE IMOBILIZARI IN LEI									
4041	787619.51	870070.04	87610.53	165222.00	875230.04	1035292.04	0.00	160062.00	4041
FURNIZORI FACTURI NESOSTIE AFERENTE DECEMBRIE									
40801	0.00	0.00	0.00	67113.39	0.00	67113.39	0.00	67113.39	40801
AVANSURI PENTRU CUMPARARI DE STOCURI IN LEI									
4091.01	2518.32	1130.32	-1388.00	0.00	1130.32	1130.32	0.00	0.00	4091.01
AVANSURI PENTRU PRESTARI SERVICII IN LEI									
4092.01	116285.87	112207.28	-3953.64	0.00	112332.23	112207.28	124.95	0.00	4092.01
AVANSURI PENTRU PRESTARI SERVICII IN DEVIZE									
4092.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4092.02
Subtotal 4092	116285.87	112207.28	-3953.64	0.00	112332.23	112207.28	124.95	0.00	Subtotal 4092
CLIENTI INTERNI DIN FACT. EMISE									
4111	9409554.74	8555965.39	950233.55	801405.43	10359788.29	9357370.82	1002417.47	0.00	4111
CLIENTI DIN FACT.EMISE- LICENTE									
4111.04	980.00	0.00	0.00	0.00	980.00	0.00	980.00	0.00	4111.04

Denumire: S.C. ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

CIF: 8941369

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
CLIENTI DIN FACT.EMISE- DIVERSE									
4111.05	3483.75	1232.93	-1.35	-29.33	3482.40	1203.60	2278.80	0.00	4111.05
CLIENTI INTERNI DIN REDEVENTE									
4111.11	1051979.67	180698.27	-12511.31	3835.84	1039468.36	184634.11	854934.25	0.00	4111.11
CLIENTI INTERNI DIN CHIRII									
4111.12	406882.16	22429.49	-5902.25	29802.96	400979.91	52232.45	348747.46	0.00	4111.12
CLIENTI INTERNI DIN TAXE ACCES									
4111.13	138721.28	136346.06	15798.79	15848.68	154520.07	152194.74	2325.33	0.00	4111.13
CLIENTI INTERNI DIN LICENTE									
4111.14	10241.61	25.44	-4457.15	-1750.13	5784.46	-1724.69	7509.15	0.00	4111.14
CLIENTI INTERNI DIN UTILITATI									
4111.16	18077.01	1497.69	-338.74	256.42	17738.27	1754.11	15984.16	0.00	4111.16
CLIENTI INTERNI DIN DEPOZITAT MARFA									
4111.17	17128.82	0.00	4.30	0.00	17133.12	0.00	17133.12	0.00	4111.17
CLIENTI INTERNI DIN PENALITATI									
4111.18	485080.59	10748.50	-4059.62	3857.89	481020.97	14606.39	466414.58	0.00	4111.18
CLIENTI INTERNI DIN TRANSPORT RUTIER DE MAFURI									
4111.22	11517.87	3748.50	0.00	494.56	11517.87	4243.06	7274.81	0.00	4111.22
CLIENTI INTERNI DIN MANIPULARE MARFA									
4111.31	62589.82	11725.85	12.43	4.95	62602.25	11730.80	50871.45	0.00	4111.31
CLIENTI INTERNI DIN CHEIA									
4111.32	7416.54	488.48	1.72	0.00	7418.26	488.48	6929.78	0.00	4111.32
Subtotal 4111	11623653.86	8924906.60	938780.37	853727.27	12562434.23	9778633.87	2783800.36	0.00	Subtotal 4111
CLIENTI INCERTI									
4118	311550.15	211399.53	-3170.83	0.00	308379.32	211399.53	96979.79	0.00	4118
CLIENTI FACTURI DE INTOCMIT									
4180	0.00	0.00	44129.98	0.00	44129.98	0.00	44129.98	0.00	4180
PERSONAL - REMUNERATI DATORATE - SALARIATI CU CM									
4210.10	3935965.56	4039538.00	394935.00	400223.58	4330900.56	4439761.58	0.00	108861.02	4210.10
PERSONAL - AJUTARE MATERIALE SI PROTECTIE SOCIALA									
4230	46694.00	48083.00	1389.00	391.00	48083.00	48474.00	0.00	391.00	4230
AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI CU C.M.									
4250	1055740.00	1051040.00	123100.00	122990.00	1178840.00	1174030.00	4810.00	0.00	4250
DREPTURI DE PERSONAL MERIDICATE									
4260	0.00	0.00	0.00	133.00	0.00	133.00	0.00	133.00	4260
RETINERI DIN SALARII DATORATE TERITOR									
4270	10371.00	11094.00	723.00	773.00	11094.00	11867.00	0.00	773.00	4270

Denumire: S.C. ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

CIF: 8941369

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERS.-GARANTII GESTIONARI	0.00	2214.00	0.00	0.00	0.00	2214.00	0.00	2214.00	4281.20
4281.20									
ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL-TICHETE DE MASA	0.00	0.00	0.00	16740.00	0.00	16740.00	0.00	16740.00	4281.30
4281.30									
Subtotal 4281	0.00	2214.00	0.00	16740.00	0.00	18954.00	0.00	18954.00	Subtotal 4281
ALTE AVANSURI ACORDATE SALARIILOR	5986.00	5986.00	0.00	0.00	5986.00	5986.00	0.00	0.00	4282.30
4282.30									
CONTRIB. ASIG SOCIALE	1041216.00	1126548.00	86340.00	102083.00	1127556.00	1228631.00	0.00	101075.00	4315
4315									
CONTRIB. ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	411855.00	449066.00	37211.00	40795.00	449066.00	489861.00	0.00	40795.00	4316
4316									
CONTRIB. ASIGURATORIE MUNCA ANGAJATOR	91599.00	99988.00	7739.00	9187.00	99338.00	109175.00	0.00	9837.00	4360
4360									
ALTE CREANTE SOCIALE	40568.00	6325.00	0.00	6935.00	40568.00	13260.00	27308.00	0.00	4382
4382									
IMPOZITUL PE PROFIT CT. 4410-DATORAT BUGETULUI DE STAT	58170.80	47302.00	0.00	-30528.00	58170.80	16774.00	41396.80	0.00	4410
4410									
TVA DE PLATA (CT.4423)	533511.08	533511.08	32961.68	33023.92	566472.76	566535.00	0.00	62.24	4423
4423									
TVA DE RECUPERAT CT. 4424	32907.76	-53.92	0.00	32961.68	32907.76	32907.76	0.00	0.00	4424
4424									
TVA DEDUCTIBILA AFER.CUMP.PT.NECESITATILE UNITATII	473808.15	59240.00	59240.00	533048.15	533048.15	533048.15	0.00	0.00	442601
442601									
TVA COLECTATA	930328.11	930328.11	92263.92	92263.92	1022592.03	1022592.03	0.00	0.00	4427
4427									
TVA NEEXIGIBIL PENTRU OPERATIUNI TVA LA INCASARE	42469.43	30088.88	454.95	12221.61	42924.38	42310.49	613.89	0.00	4428DEDUCT
4428DEDUCT									
IMPOZITUL PE VENITUL SALARII	285937.00	309700.00	23899.00	27912.00	309836.00	337612.00	0.00	27776.00	4440
4440									
IMPRUMUTURI NERAMBURSABILE SUBV.-PROIECT IIR DEC.CE7131	1098972.42	1000479.38	270027.75	-51192.52	1369000.17	949286.86	419713.31	0.00	4452.03
4452.03									
IMPOZIT PE MUL DE TRANSPORT AN 2019	936.00	1858.00	890.00	-32.00	1826.00	1826.00	0.00	0.00	4462.11
4462.11									
IMPOZIT PE CONSTRUCTII AN2019	63976.00	127940.00	63964.00	0.00	127940.00	127940.00	0.00	0.00	4462.21
4462.21									
IMPOZIT CURTI CONSTRUCTII 2019	44721.00	95441.00	53288.00	2568.00	98009.00	98009.00	0.00	0.00	4462.31
4462.31									

Denumire: S.C. ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

CIF: 8941369

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
IMPOZIT CAMIOANE AN2019									
4462.41	1390.00	2775.00	1385.00	0.00	2775.00	2775.00	0.00	0.00	4462.41
TAXA FIRMA AN2019									
4462.61	82.00	164.00	82.00	0.00	164.00	164.00	0.00	0.00	4462.61
ALTE IMP SI TAXE REDEVANTA CI 2017 CTR.6615/2009									
4462.75	0.00	11422.02	11422.02	11532.98	11422.02	22955.00	0.00	11532.98	4462.75
TAXA SITUATII URGENTA AN2019									
4462.91	45.00	45.00	0.00	0.00	45.00	45.00	0.00	0.00	4462.91
Subtotal 4462	111150.00	239645.02	131031.02	14068.98	242181.02	253714.00	0.00	11532.98	Subtotal 4462
SUMA SUPLEMENTARA HANDICAPATI									
4471	48379.00	52601.00	4222.00	4139.00	52601.00	56740.00	0.00	4139.00	4471
ALTE DATORII BUGET DE STAT - ACCESORII									
448104	86.00	86.00	3933.78	3933.78	4019.78	4019.78	0.00	0.00	448104
DIVIDENDE DE PLATA BRUTE IMPOZITATE									
4570	0.00	13266.00	0.00	0.00	0.00	13266.00	0.00	13266.00	4570
DEBITORI LEI									
4610.01	101254.14	3385.32	0.00	0.00	101254.14	3385.32	97868.82	0.00	4610.01
DEBITORI LEI-AVANSURI DE TREZORERIE									
4610.02	110.57	39.68	5051.30	0.00	5161.87	39.68	5122.19	0.00	4610.02
DEBITORI CLIENTI									
4610.10	20332.35	0.00	-290.41	0.00	20041.94	0.00	20041.94	0.00	4610.10
DEBITORI DEVEZE DIN GARANTII BUNA EXECUTIE									
4610.21	35323.03	19945.92	266.47	49.98	35589.50	19995.90	15593.60	0.00	4610.21
Subtotal 4610	157020.09	23370.92	5027.36	49.98	162047.45	23420.90	138626.55	0.00	Subtotal 4610
CREDITORI DIVERSI IN LEI-GARANTII PARTICIPARE LICITATIE									
4620.01	38657.52	66549.92	0.00	55.02	38657.52	66604.94	0.00	27947.42	4620.01
CREDITORI DIVERSI IN DEVEZE - GARANTII PARTICIP LICITATIE									
4620.02	0.00	11222.92	0.00	-1383.23	0.00	9839.69	0.00	9839.69	4620.02
Subtotal 4620	38657.52	77772.84	0.00	-1328.21	38657.52	76444.63	0.00	37787.11	Subtotal 4620
CHELTUIELI INREG. IN AVANS-IMPOZIE SI TAXE LOCALE									
4710.10	228223.00	209209.00	0.00	19014.00	228223.00	228223.00	0.00	0.00	4710.10
VENITURI INREGISTRATE IN AVANS-CHIRII									
4720	441203.50	501672.23	26930.02	83065.95	468133.52	584738.18	0.00	116604.66	4720
DECONTARI DIN OPERATIUNI DE CLARIFICARE									
4730	17846.31	6960.77	-10885.54	0.00	6960.77	6960.77	0.00	0.00	4730
DECONTARI DIN OPERATIUNI DE CLARIFICARE-REEVALUARE									
4738REEVAL	189128.18	189128.18	0.00	0.00	189128.18	189128.18	0.00	0.00	4738REEVAL

CIF: 8941369 Denumire: S.C. ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
IMPRUMUTURI NERAMBURSABILE SUBV-INV-PROIECT ILR DEC.CE7131									
4752.01	0.00	85679.80	795.62	0.00	795.62	85679.80	0.00	84884.18	4752.01
IMPRUMUTURI NERAMBURSABILE SUBV. PT INV ILR CE7131 ETZ									
4752.03	27510.88	1828133.70	-3318.70	270027.75	24192.18	2098161.45	0.00	2073969.27	4752.03
Subtotal 4752	27510.88	1913813.50	-2523.08	270027.75	24987.80	2183841.25	0.00	2158853.45	Subtotal 4752
DONATII PT INVESTITII									
4753	104560.26	924359.68	0.06	0.00	104560.32	924359.68	0.00	819799.36	4753
PROVIZIOANE PT.DEPRECIEREA CREATNELOR-CLIENTI									
4910.10	167148.95	1758104.37	175136.05	562408.74	342285.00	2320513.11	0.00	1978228.11	4910.10
PROVIZ PT.DEPREC CREATNELOR-DEBITORI DIVERSI-NEDEDUCTIBILE									
4960	0.00	19482.52	0.00	38528.08	0.00	58010.60	0.00	58010.60	4960
TOTAL 4	27075363.56	29164900.95	2919407.95	3130845.93	29994771.51	32295746.88	3557503.63	5858479.00	TOTAL clasa 4
DISPONIBIL IN LEI LA TREZORERIE RO65TREZ3215069XXX000280									
5121.11	37273.17	34074.00	2421.01	3124.78	39694.18	37198.78	2495.40	0.00	5121.11
DISPONIBIL IN LEI LA TREZORERIE RO17TREZ3215070XXX002161									
5121.12	1743.88	0.00	0.00	0.00	1743.88	0.00	1743.88	0.00	5121.12
DISPONIBIL IN LEI LA BRD GR CT RO268RDE190SV01131361900									
5121.13	52.71	0.00	0.00	0.00	52.71	0.00	52.71	0.00	5121.13
DISPONIBIL IN LEI LA B.TRASILVANIA									
5121.14	40.00	40.00	68784.68	67385.02	68824.68	67425.02	1399.66	0.00	5121.14
DISPONIBIL IN LEI - GARANTII									
5121.17	2322.59	0.00	24.78	0.00	2347.37	0.00	2347.37	0.00	5121.17
GARANTIE DIGIPAS									
5121.19	85.00	0.00	0.00	0.00	85.00	0.00	85.00	0.00	5121.19
DISPONIBIL IN LEI LA B.C.CARPATICA									
5121.20	11183401.48	11050340.94	831994.40	950491.21	12015395.88	12000832.15	14563.73	0.00	5121.20
DISPONIBIL IN LEI LA BANCA EXIM BANK GIURGIUK									
5121.25	13754.92	0.00	0.00	0.00	13754.92	0.00	13754.92	0.00	5121.25
DISPONIBIL IN LEI LA B.C.R.									
5121.26	94200.00	93571.55	0.00	100.00	94200.00	93671.55	528.45	0.00	5121.26
DISPONIBIL IN LEI LA B.C.CARPATICA-DEPOZIT COLATERAL									
5121.30	3680000.00	3280000.00	0.00	0.00	3680000.00	3280000.00	400000.00	0.00	5121.30
GARANTII BUNA EXECUTIE BANCA CARPATICA									
5121.31	56674.29	0.00	0.00	185.54	56674.29	185.54	56488.75	0.00	5121.31
DERULARE PROIECT PORTUL VERDE 2012EU180895									
5121.32	164713.10	163251.27	0.00	18.00	164713.10	163269.27	1443.83	0.00	5121.32
Subtotal 5121	15234261.14	14621277.76	903224.87	1021304.55	16137486.01	15642582.31	494903.70	0.00	Subtotal 5121

Denumire: S.C. ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

CIF: 8941369

Denumire: S.C. ADMINIS I RATIA ZOI LIBERE GIORGIO S.C.									
SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
CONT GARANTII DE BUNA EXECUTIE -RAIFFEISEN IN USD									
5124.22	8568.43	205.47	0.00	157.34	8568.43	362.81	8205.62	0.00	5124.22
GARANTII DE BUNA EXECUTIE IN EURO-BCR-5449.15/EUR									
5124.25	97951.36	97951.36	0.00	0.00	97951.36	97951.36	0.00	0.00	5124.25
DISPONIBIL B.C.R. DEVEZE									
5124.26	97978.10	95354.69	0.65	100.40	97978.75	95455.09	2523.66	0.00	5124.26
CONT GARANTII BUNA EX USD BRD-RO65 BRDE 1905 V010 4619 1900									
5124.27	299.79	12.41	0.00	5.40	299.79	17.81	281.98	0.00	5124.27
CONT GARANTII BUNA EX USD BRD-RO26 BRDE 1905 V010 4600 1900									
5124.28	3000.35	128.36	0.00	54.02	3000.35	182.38	2817.97	0.00	5124.28
DISPONIBIL IN USD-B.C.CARPATICA									
5124.70	553317.70	546898.45	83001.82	89414.47	636319.52	636312.92	6.60	0.00	5124.70
DISPONIBIL IN EUR-B.C.CARPATICA									
5124.80	4736389.22	4644954.31	523167.84	614602.75	5259557.06	5259557.06	0.00	0.00	5124.80
GARANTII BUNA EXECUTIE BANCA CARPATICA									
5124.81	182687.35	4567.44	0.00	1892.40	182687.35	6459.84	176227.51	0.00	5124.81
DERULARE PROIECT PORTUL VERDE 2012 EU 18089 S									
5124.82	1138979.01	207642.94	218.60	45801.56	1139197.61	253444.50	885753.11	0.00	5124.82
Subtotal 5124	6819171.31	5597715.43	606388.91	752028.34	7425560.22	6349743.77	1075816.45	0.00	Subtotal 5124
CASA IN LEI									
5311	1734106.41	1732003.26	184459.86	178197.02	1918566.27	1910200.28	8365.99	0.00	5311
CASA IN LEI PUNCT ACCES									
5311.01	136183.01	135676.60	14171.48	13674.69	150354.49	149351.29	1003.20	0.00	5311.01
Subtotal 5311	1870289.42	1867679.86	198631.34	191871.71	2068920.76	2059351.57	9369.19	0.00	Subtotal 5311
CASA IN EURO									
5314.02	24787.98	23698.58	1744.66	0.00	26532.64	23698.58	2834.06	0.00	5314.02
CASA DEVEZE PUNCT ACCES									
5314.03	6883.47	6816.58	1629.08	1695.97	8512.55	8512.55	0.00	0.00	5314.03
Subtotal 5314	31671.45	30515.16	3373.74	1695.97	35045.19	32211.13	2834.06	0.00	Subtotal 5314
ALTE VALORI-TICHETE DE MASA									
5328.00	174735.00	174735.00	21945.00	21945.00	196680.00	196680.00	0.00	0.00	5328.00
AVANSURI DE TREZORERIE IN LEI									
5420.10	90216.73	88082.73	15741.85	17875.85	105958.58	105958.58	0.00	0.00	5420.10
AVANSURI DE TREZORERIE IN VALUTA									
5420.20	2841.09	2836.31	0.00	4.78	2841.09	2841.09	0.00	0.00	5420.20
Subtotal 5420	93057.82	90919.04	15741.85	17880.63	108799.67	108799.67	0.00	0.00	Subtotal 5420
VIRAMENTE INTERNE DIN COMPENSARI									
5810	335830.55	335830.55	1509.24	1509.24	337339.79	337339.79	0.00	0.00	5810

Denumire: S.C. ADMINISTRATIA ZONEI LIZBENI - GORJ S.R.L.									
SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
VIRAMENTE INTERNE IN LEI (CASA-BANCA)									
5811	1428818.80		130000.00	130000.00	1558818.80		0.00	0.00	5811
VIRAMENTE INTERNE IN LEI (BANCA-BANCA)									
5813	176855.52		6383.24	6383.24	183238.76		0.00	0.00	5813
VIRAMENTE INTERNE IN DEVIZE(CASA-BANCA)									
5814	20814.79		0.00	0.00	20814.79		0.00	0.00	5814
VIRAMENTE INTERNE IN DEVIZE (BANCA-BANCA)									
5815	4762126.01		665221.26	665221.26	5427347.27		0.00	0.00	5815
VIRAMENTE INTERNE CASA-CASA									
5816	142492.81		45770.60	45770.60	188263.41		0.00	0.00	5816
VIRAMENTE INTERNE									
5819COMP	0.97	0.97	0.00	0.00	0.97	0.97	0.00	0.00	5819COMP
TOTAL clasa 5	31090125.59	29249781.70	2598190.05	2855610.54	33688315.64	32105392.24	1582923.40	0.00	TOTAL clasa 5
CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL									
6022	563854.44		29944.04	29944.04	593798.48		0.00	0.00	6022
CHELTUIELI PRIVIND PIESELE DE SCHIMB									
6024	131061.66	131061.66	4639.30	4639.30	135700.96	135700.96	0.00	0.00	6024
CHELTUIELI PRIVIND ALTE MATERIALE CONSUMABILE									
6028	118424.97	118424.97	5154.30	5154.30	123579.27	123579.27	0.00	0.00	6028
CHELTUIELI PRIVIND OBIECTELE DE INVENTAR									
6031	31937.52	31937.52	321.60	321.60	32259.12	32259.12	0.00	0.00	6031
CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA SI APA									
6050	434115.60	434115.60	87806.74	87806.74	521922.34	521922.34	0.00	0.00	6050
REDUCERI COMERCIALE PRIMITE									
609	-26111.75	-26111.75	-1446.34	-1446.34	-27558.09	-27558.09	0.00	0.00	609
CHELTUIELI CU ITRETINERE SI REPARATII MIJLOC FIX									
6112	134813.46	134813.46	2516.69	2516.69	137330.15	137330.15	0.00	0.00	6112
CHELTUIELI CU REDEVENITELE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE									
6120.10	31536.48	31536.48	6785.19	6785.19	38321.67	38321.67	0.00	0.00	6120.10
CHELTUIELI CU REDEVENITELE, CONCESIONARE BUNURI CONS.LOCAL									
6120.12	11422.02	11422.02	110.98	110.98	11533.00	11533.00	0.00	0.00	6120.12
Subtotal 6120	42958.50	42958.50	6896.17	6896.17	49854.67	49854.67	0.00	0.00	Subtotal 6120
CHELTUIELI CU PRIMELE DE ASIGURARE-BUNURI									
6130.10	77937.58	77937.58	10293.03	10293.03	88230.61	88230.61	0.00	0.00	6130.10
CHELTUIELI CU PRIMELE DE ASIGURARE-PERSONE-NEDEDUCTIBILE									
6130.20	5403.50	5403.50	0.00	0.00	5403.50	5403.50	0.00	0.00	6130.20

Denumire: S.C. ADMINISTRATIA ZON JBERE GIURGIOU S.A.									
SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
CHELTUIELI CU PRIMELE DE ASIGURARE-PERSONE-DEDUCTIBILE									
6130.30	2660.70	2660.70	0.00	0.00	2660.70	2660.70	0.00	0.00	6130.30
Subtotal 6130	86001.78	86001.78	10293.03	10293.03	96294.81	96294.81	0.00	0.00	Subtotal 6130
CHELTUIELI CU CONSILIUL DE ADMINISTRATIE									
6210.20	107679.00	107679.00	7691.00	7691.00	115370.00	115370.00	0.00	0.00	6210.20
CHELTUIELI PRIVIND COMISIOANELE SI ONORARIILE									
6220.10	5626.05	5626.05	3000.00	3000.00	8626.05	8626.05	0.00	0.00	6220.10
CHELTUIELI CU COMISIA DE LICITATIE									
6220.20	3200.00	3200.00	0.00	0.00	3200.00	3200.00	0.00	0.00	6220.20
Subtotal 6220	8826.05	8826.05	3000.00	3000.00	11826.05	11826.05	0.00	0.00	Subtotal 6220
CHELTUIELI DE PROTOCOL									
6231	1100.00	1100.00	-1100.00	-1100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6231
ALTE CHELTUIELI DE PROTOCOL									
623101	9753.76	9753.76	4375.44	4375.44	14129.20	14129.20	0.00	0.00	623101
Subtotal 6231	10853.76	10853.76	3275.44	3275.44	14129.20	14129.20	0.00	0.00	Subtotal 6231
CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE									
6232	17220.00	17220.00	4522.50	4522.50	21742.50	21742.50	0.00	0.00	6232
CHELTUIELI CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI DE PERSONAL									
6240	22817.51	22817.51	0.00	0.00	22817.51	22817.51	0.00	0.00	6240
CHELTUIELI CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI									
6250	36811.61	36811.61	1475.00	1475.00	38286.61	38286.61	0.00	0.00	6250
CHELTUIELI POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII									
6260	34115.69	34115.69	4792.57	4792.57	38908.26	38908.26	0.00	0.00	6260
CHELTUIELI CU SERVICIILE BANCARE SI ASIMILATE									
6270	37401.44	37401.44	3948.74	3948.74	41350.18	41350.18	0.00	0.00	6270
ALTE CHELTUIELI CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI									
6280	84.70	84.70	0.00	0.00	84.70	84.70	0.00	0.00	6280
SERVICII DE SPECIALITATE									
62823	418210.51	418210.51	57757.25	57757.25	475967.76	475967.76	0.00	0.00	62823
SERVICII ENERGETICE									
62824	25615.00	25615.00	2635.00	2635.00	28250.00	28250.00	0.00	0.00	62824
SERVICII PREGATIRE PROFESIONALA									
62825	1320.00	1320.00	0.00	0.00	1320.00	1320.00	0.00	0.00	62825
Subtotal 6282	445145.51	445145.51	60392.25	60392.25	505537.76	505537.76	0.00	0.00	Subtotal 6282
CHELTUIELI CU ALTE IMPOZITE SI TAXE									
6350	118064.87	118064.87	-10749.46	-10749.46	107315.41	107315.41	0.00	0.00	6350

Denumire: S.C. ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

CF: 8941369

Denumire: S.C. ADMINISTRATORIA ZONEI ECONOMICE SPECIALE SIPI									
SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
CHELTUIELI CU IMPOZITE LOCALE									
6350.1	209209.00	209209.00	21550.00	21550.00	230759.00	230759.00	0.00	0.00	6350.1
Subtotal 6350	327273.87	327273.87	10800.54	10800.54	338074.41	338074.41	0.00	0.00	Subtotal 6350
CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI ANGAJAT CU CM									
6410.10	3513771.00	3513771.00	364514.58	364514.58	3878285.58	3878285.58	0.00	0.00	6410.10
CHELTUIELI CU SALARIILE DIRECTORULUI GENERAL									
6410.20	220874.00	220874.00	16500.00	16500.00	237374.00	237374.00	0.00	0.00	6410.20
CHELTUIELI CU SALARIILE MANAGEMENTULUI ANGAJ CU CTR. MANDAT									
6410.21	215600.00	215600.00	19600.00	19600.00	235200.00	235200.00	0.00	0.00	6410.21
Subtotal 6410	3950245.00	3950245.00	400614.58	400614.58	4350859.58	4350859.58	0.00	0.00	Subtotal 6410
CHELTUIELI CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR									
6420	215656.87	215656.87	38938.13	38938.13	254595.00	254595.00	0.00	0.00	6420
ALTE CHELTUIELI PRIVIND PROTECTIA SOCIALA									
645801	9460.00	9460.00	1245.39	1245.39	10705.39	10705.39	0.00	0.00	645801
ALTE CHELTUIELI PRIVIND CONTR. ASIG. PT MUNCA									
6460	89899.00	89899.00	9187.00	9187.00	99086.00	99086.00	0.00	0.00	6460
PIERDERI DIN CREANTE									
6540	171417.67	171417.67	19017.15	19017.15	190434.82	190434.82	0.00	0.00	6540
PIERDRI DIN CREANTE NEDED FISCAL									
6541	0.00	0.00	1318.16	1318.16	1318.16	1318.16	0.00	0.00	6541
CHELTUIELI NEDEDUCTIBILE FISCAL									
658101	11840.24	11840.24	-10289.85	-10289.85	1550.39	1550.39	0.00	0.00	658101
ACCESORII IMPOZIT BUGET DE STAT									
658102	86.00	86.00	3933.78	3933.78	4019.78	4019.78	0.00	0.00	658102
Subtotal 6581	11926.24	11926.24	-6356.07	-6356.07	5570.17	5570.17	0.00	0.00	Subtotal 6581
SPONSORIZARE CONF CTR.									
6582.102	0.00	0.00	10500.00	10500.00	10500.00	10500.00	0.00	0.00	6582.102
CHELTUIELI PRIVIND ACTIVELE CEDATE									
6583	17317.71	17317.71	0.00	0.00	17317.71	17317.71	0.00	0.00	6583
ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE									
6588	-70.44	-70.44	2.01	2.01	-68.43	-68.43	0.00	0.00	6588
CHELT. DIN DIF. DE CURS VALUTAR									
6651	191310.47	191310.47	42969.55	42969.55	234280.02	234280.02	0.00	0.00	6651
CHELTUIELI PRIVIND DOBANZILE									
6660	118123.14	118123.14	5542.50	5542.50	123665.64	123665.64	0.00	0.00	6660
ALTE CHELTUIELI FINANCIARE									
6680	-2.26	-2.26	0.00	0.00	-2.26	-2.26	0.00	0.00	6680

Denumire: S.C. ADMINISTRATIA ZONEI IBERE GIURGIU S.A.

CIF: 8941369

Denumire: S.C. ADMINISTRATIA ZON IBERE GIURGIU S.A.									
SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
CHELTUIELI DE EXPL.PRIV.AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR NECORP.									
6811.10	839.14	839.14	22.89	22.89	862.03	862.03	0.00	0.00	6811.10
CHELTUIELI DE EXPL.PRIV.AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR CORPORALE									
6811.20	821582.72	821582.72	83645.29	83645.29	905228.01	905228.01	0.00	0.00	6811.20
Subtotal 6811	822421.86	822421.86	83668.18	83668.18	906090.04	906090.04	0.00	0.00	Subtotal 6811
CHELTUIELI PRIV.PROV.PT.RISURI SI CHELT.NEDEDUCTIBILE FISC.									
6812	0.00	0.00	100732.00	100732.00	100732.00	100732.00	0.00	0.00	6812
CHELT DE EXPL.PRIV.PROV.PT.DEPREC.ACTIV.CIRC.NEDEDED.FISCAL									
68140	0.00	0.00	126003.02	126003.02	126003.02	126003.02	0.00	0.00	68140
CHELT DE EXPL.PRIV.PROV.PT.DEPREC.ACTIV.CIRC.DEDUCT.FISCAL									
68141	0.00	0.00	37489.26	37489.26	37489.26	37489.26	0.00	0.00	68141
Subtotal 6814	0.00	0.00	163492.28	163492.28	163492.28	163492.28	0.00	0.00	Subtotal 6814
CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT									
6910	27302.00	27302.00	4254.00	4254.00	31556.00	31556.00	0.00	0.00	6910
TOTAL clasa 6	8190292.58	8190292.58	1121148.43	1121148.43	9311441.01	9311441.01	0.00	0.00	TOTAL clasa 6
VENITURI DIN TAXE ACCES									
7040.11	542768.69	542768.69	51522.87	51522.87	594291.56	594291.56	0.00	0.00	7040.11
VENITURI DIN LICENTE									
7040.12	539550.65	539550.65	48763.64	48763.64	588314.29	588314.29	0.00	0.00	7040.12
VENITURI DIN ACCES CONTAINER									
7040.13	23.78	23.78	0.00	0.00	23.78	23.78	0.00	0.00	7040.13
Subtotal 7040	1082343.12	1082343.12	100286.51	100286.51	1182629.63	1182629.63	0.00	0.00	Subtotal 7040
VENIURI DIN CHIRII									
7060.02	0.00	0.00	-5536.50	-5536.50	-5536.50	-5536.50	0.00	0.00	7060.02
VENITURI DIN REDEVENTE									
7060.11	1120651.94	1120651.94	112643.77	112643.77	1233295.71	1233295.71	0.00	0.00	7060.11
VENITURI DIN CHIRII									
7060.12	619008.10	619008.10	48643.77	48643.77	667651.87	667651.87	0.00	0.00	7060.12
VENITURI DIN CHIRII TEREN									
7060.13	936991.85	936991.85	85074.26	85074.26	1022066.11	1022066.11	0.00	0.00	7060.13
Subtotal 7060	2676651.89	2676651.89	240825.30	240825.30	2917477.19	2917477.19	0.00	0.00	Subtotal 7060
VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE									
7080.00	24140.39	24140.39	-13004.33	-13004.33	11136.06	11136.06	0.00	0.00	7080.00
VENITURI DIN UTILITATI									
7080.11	425742.51	425742.51	58949.97	58949.97	484692.48	484692.48	0.00	0.00	7080.11
VENITURI DIN DEPOZITAT MARFA									
7080.12	86041.04	86041.04	4687.73	4687.73	90728.77	90728.77	0.00	0.00	7080.12

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
VENITURI DIN TRANSPORT RUTIER DE MARFURI									
7080.22	1256360.20		57456.62	57456.62	1313816.82	1313816.82	0.00	0.00	7080.22
VENITURI DIN MANIPULARE MARFA									
7080.31	1940768.91		162777.38	162777.38	2103546.29	2103546.29	0.00	0.00	7080.31
VENITURI DIN TARIF CHEIAJ									
7080.32	49214.62		2203.24	2203.24	51417.86	51417.86	0.00	0.00	7080.32
Subtotal 7080	3782267.67		273070.61	273070.61	4055338.28	4055338.28	0.00	0.00	Subtotal 7080
VENITURI DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI									
7581	22400.27		0.00	0.00	22400.27	22400.27	0.00	0.00	7581
VENITURI DIN PENALITATI-CONTRACTUALE									
7581.11	8959.06		4431.01	4431.01	13390.07	13390.07	0.00	0.00	7581.11
VENITURI DIN PENALITATI-ALTELE									
7581.12	11748.77		4742.41	4742.41	16491.18	16491.18	0.00	0.00	7581.12
VENITURI DIN PENALITATI-REDEVENTA									
7581.13	20314.04		14439.76	14439.76	34753.80	34753.80	0.00	0.00	7581.13
Subtotal 7581	63422.14		23613.18	23613.18	87035.32	87035.32	0.00	0.00	Subtotal 7581
VENITURI DIN DONATII SI SUBVENTII PRIMITE									
7582	132071.14		-27510.82	-27510.82	104560.32	104560.32	0.00	0.00	7582
ALTE VENITURI EXCEPTIONALE DIN OPERATIUNI DE GESTIUNE									
7582.21	6.18		1012.04	1012.04	1018.22	1018.22	0.00	0.00	7582.21
Subtotal 7582	132077.32		-26498.78	-26498.78	105578.54	105578.54	0.00	0.00	Subtotal 7582
VENITURI DIN VANZAREA ACTIVELOR SI ALTE OPERATII DE CAPITAL									
7583	7142.86		209077.20	209077.20	216220.06	216220.06	0.00	0.00	7583
VENITURI DIN SUBV PT INV									
7584	0.00		24987.80	24987.80	24987.80	24987.80	0.00	0.00	7584
ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE									
7588.01	32.90		1535.34	1535.34	1568.24	1568.24	0.00	0.00	7588.01
VENITURI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR									
7651	234987.84		56802.72	56802.72	291790.56	291790.56	0.00	0.00	7651
VENITURI DIN DOBANZI LA DISP. CT. CURENT									
7660	11314.55		84.45	84.45	11399.00	11399.00	0.00	0.00	7660
ALTE VENITURI FINANCIARE									
7680	5756.99		-645.62	-645.62	5111.37	5111.37	0.00	0.00	7680
VENITURI DIN PROVIZ PT-RISCURI SI CHELT.DE EXPL-NEIMPOZABILE									
7812	0.00		165898.54	165898.54	165898.54	165898.54	0.00	0.00	7812
VENITURI DIN PROVIZ PT-DEPREC ACTIVELOR CIRCULANTE-NEIMPOZAB									
7814	3676.32		235956.88	235956.88	239633.20	239633.20	0.00	0.00	7814

CIF: 8941369		Denumire: S.C. ADMINISTRATIA ZON IBERKE GIURGIU S.A.										MONEDAR: LEO		PAG: (2007210202)		PAG: 1	
SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT						
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT							
VENITURI DIN PROVIZ PT.DEPREC ACTIVELOR CIRCUL-IMPOZABILE																	
7814.10		163472.63	163472.63	-60820.83	-60820.83	102651.80	102651.80		0.00	0.00		7814.10					
Subtotal 7814		167148.95	167148.95	175136.05	175136.05	342285.00	342285.00		0.00	0.00		Subtotal 7814					
TOTAL clasa 7		8163146.23	8163146.23	1244173.30	1244173.30	9407319.53	9407319.53		0.00	0.00		TOTAL clasa 7					
TOTAL BALANTA		108727926.69	108727926.69	15702394.46	15702394.46	124430321.15	124430321.15		26114167.42	26114167.42		TOTAL BALANTA					

Intocmit,

Compartiment Financiar-Contabil,
ECONOMIST

DRAGAN CRISTIAN

Conducatorul unitatii,
DIRECTOR GENERAL

DAN LIVIU CARTOJIAN

PRESEDINTE
DE SEDINTA

SECRETAR
GENERAL

**Firmă de Audit Financiar și Expertiză Contabilă**

Giurgiu, Bulevardul Mihai Viteazu, Bl. 208/3S1, Sc. D - PARTER

Membră a Camerei Auditorilor Financiar din Romania cu certificat nr. 0082/2001; Membră C.E.C.C.A.R cu certificat nr. 000384/28.03.2000; Membră a Camerei Consultanților Fiscali cu certificat nr. 29/2007; Membru corporativ al Uniunii Naționale a Evaluatorilor Autorizați din Romania cu autorizația nr.0301/01.01.2013, Cod Fiscal : RO 12780287, Nr. Înreg. ORC Giurgiu: J52/51/2000, Capital Social : 60.000 Ron, Tel.: 0346-100.360, Tel-Fax: 0346-100.361, E-mail: contact@stubeanu.ro, www.stubeanu.ro

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

In atenția Consiliului de Administrație și Adunării Generale a Acționarilor a SC ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU SA

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății **SC ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU SA ("Societatea")**, cu sediul social în localitatea Giurgiu, Strada Portului nr.1-2, Județul Giurgiu, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 8941369, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2019, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
- 2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2019 se identifica astfel:

• Activ net/Total capitaluri proprii:	10.964.521 lei
• Profitul net al exercitiului financiar:	95.879 lei
- 3 În opinia noastră, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a Societății la data de 31 decembrie 2019, performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercitiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Baza pentru opinie

- 4 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"), *Regulamentul UE nr.537 al Parlamentului și al Consiliului European* (în cele ce urmează "Regulamentul") și *Legea nr.162/2017 („Legea”)*. Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "*Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare*" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Aspecte cheie de audit

- 5 Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

Aspecte cheie de audit

1. Ajustari de valoare pentru creante comerciale s alte creante

Valoarea creantelor in insolventa la 31.12.2019 este in suma de 1625035 lei, iar valoarea creantelor mai vechi de 1 an este de 569699 lei, suma acestora cumulata reprezentand 76% din total sold clienti de incasat la 31.12.2019 (2.882.780 lei), un procent semnificativ in opinia noastra ce poate afecta cashflow-rile viitoare ale companiei. In vederea prezentarii creantelor la valoarea recuperabila, societatea a constituit ajustari de depreciere a creantelor-clienti pentru valoarea de 1.978.228 lei.

Modul de abordare in cadrul auditului

Procedurile noastre de audit au inclus, printre altele:

- Am analizat politica aferenta ajustarilor de valoare pentru creante de rezonabilitate;
- Am recalculat vechimea creantelor luand in calcul data scadenta;
- am analizat daca ajustarile de valoare inregistrate de Societate sunt in conformitate cu politica contabila;
- Am obtinut scrisori de la juristii interni ai Societatii, am verificat portalul de justitie si de insolventa, pentru a analiza daca exista cazuri in care clientii Societatii se afla in insolventa sau in faliment;
- Pentru clientii cu vechime considerabila, in faliment sau in insolventa am analizat daca ajustarile de valoare inregistrate sunt suficiente.

Evidentierea unor aspecte

- 6 Conform aspectelor prezentate in raportul privind activitatea de audit public intern aferenta anului 2019, entitatea are organizat compartiment de audit intern propriu cu 1(unu) singur post de auditor intern, acesta aflandu-se in subordinea directa a Directorului General al entitatii. Pentru asigurarea unui proces de guvernanta corporativa eficienta si eficace, recomandam subordonarea compartimentului de audit intern fata de Comitetul de Audit.
- 7 Conducerea entitatii a efectuat o evaluare a riscului la care este expusa societatea legat de efectele pandemiei de Coronavirus- COVID 19 si a prezentat rezultatul acestei evaluari in Nota 10 la Notele explicative. Din aceasta nota si din declaratia conducerii transmisa auditorului, rezulta ca situatiile finaciare incheiate la 31.12.2019 nu sunt afectate de efectele acestei pandemii, precum si faptul ca, entitatea a luat toate masurile si exista un grad de incertitudine nesemnificativă asupra riscului de continuitate a activității.
- 8 Din constatările efectuate privind evaluarea stadiului de implementare a sistemului de control intern managerial al SC ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU SA, apreciem ca acesta este partial implementat. Auditorul recomanda finalizarea stadiului de implementare SCIM.
- 9 Conform contractului colectiv de munca, Societatea acorda angajatilor beneficii la pensionare, care indeplinesc criteriile de recunoastere a unui provizion. Conform OMFP 1802/2014, articolul 381 obligatiile post-angajare se recunosc pe parcursul perioadei de muncă rămase până la pensie. Intrucat o estimare actuariala a acestor obligatii nu este disponibila, noi nu suntem in masura sa determinam ajustarile necesare cu privire la aceste obligatii asupra situatiilor financiare anexate, pentru a respecta prevederile din OMFP 1802/2014.

Opinia noastra de audit nu este modificata in functie de aceste aspecte.

Alte informatii – Raportul Administratorilor

- 10 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea si nici declaratiile nefinanciare.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019, responsabilitatea noastră este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte

informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu punctele 489-492 din OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2019, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

- 11 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 12 In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.
- 13 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

- 14 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.
- 15 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
 - Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
 - Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.

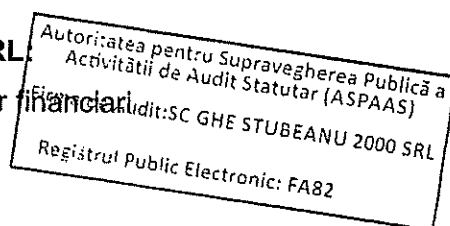
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsură în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

16 Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

In numele SC GHE STUBEANU 2000 SRL

înregistrată în Registrul public al auditorilor financiari

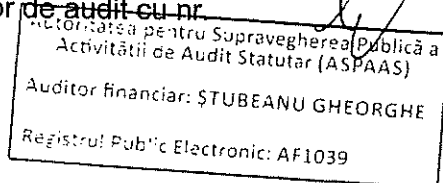
firmelor de audit cu nr. 82/2000



Stubeanu Gheorghe

înregistrată în Registrul public al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. 1039/2001

Giurgiu, 17 iulie 2020



ANEXA 3

ANEXA 3
HCL 263 / 13.01.2020

RAPORT
asupra sistemului de control intern managerial
la data de 31 decembrie 2019

În temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnatul CARTOJAN DAN LIVIU, în calitate de DIRECTOR GENERAL, declar că ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A. dispune de un sistem de control intern managerial ale cărui concepere și aplicare permite parțial conducerii să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile publice gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Această declarație se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă și demnă de încredere asupra sistemului de control intern managerial al entității, formulată în baza autoevaluării acestuia.

Sistemul de control intern managerial cuprinde parțial mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor privind creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor.

În acest caz, menționez următoarele:

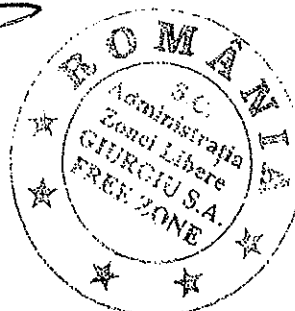
- Comisia de monitorizare este funcțională;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial este parțial implementat și actualizat anual;
- Procesul de management al riscurilor este parțial organizat și monitorizat;
- Procedurile documentate sunt elaborate în proporție de 30 % din totalul activităților procedurale inventariate;
- Sistemul de monitorizare a performanțelor este stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile entității, prin intermediul unor indicatori de performanță.

Pe baza rezultatelor autoevaluării apreciez că la data de 31 decembrie 2019 sistemul de control intern managerial al ADMINISTRATIEI ZONEI LIBERE GIURGIU S.A. este conform parțial cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

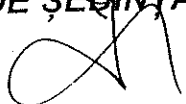
Din analiza rapoartelor asupra sistemului de control intern managerial transmise ordonatorului principal de credite de către ordonatorii secundari și/sau terțieri de credite, direct în subordonare/în coordonare/sub autoritate, rezultă că cele 14 compartimente/servicii au sistemul parțial conform.

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern managerial, precum și raportările transmise de către entitățile subordonate/în coordonare/sub autoritate.

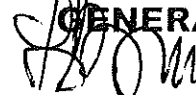
Conducătorul entității publice,
DIRECTOR GENERAL
CARTOJAN DAN LIVIU



**PRESEDINTE
DE ȘEDINȚĂ**



**SECRETAR
GENERAL**



ANEXA 4

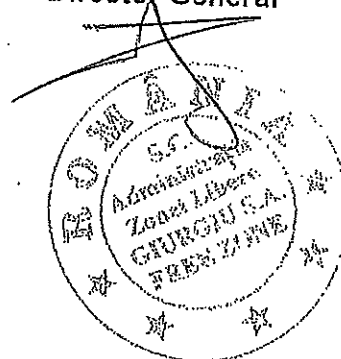
HCL 283 / 30.07.2020

Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A.

Compartiment Audit Intern

Nr. 536 / 22.01.2020

Aprobat,
Cartoian Dan Liviu
Director General



Raport
privind activitatea de audit public intern aferentă anului 2019
desfășurată la nivelul Administrației Zonei Libere Giurgiu S.A.

ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU SA

Raport anual de activitate aferent anului 2019

CUPRINS

I.1. Identificarea instituției publice	4
I.2. Scopul raportului.....	5
I.3. Perioada de raportare	5
I.4. Persoanele care au întocmit raportul și calitatea acestora	5
I.5. Documentele analizate	6
Partea a II-a – Prezentarea activității de audit public intern aferente anului ..	6
II.1. Planificarea activității de audit public intern.....	6
II.2. Misiunile de audit public intern realizate	6
Partea a III-a – Situația actuală a auditului public intern.....	7
III.1. Înființarea și funcționarea auditului public intern	7
III.1.1. Înființarea auditului public intern	7
III.1.2. Funcționarea auditului public intern.....	7
III.2.... Raportarea activității de audit public intern.. Eroare! Marcaj în document nedefinit.	
III.3. Independența structurii de audit public intern și obiectivitatea auditorilor	7
III.3.1. Independența structurii de audit public intern.....Eroare! Marcaj în document nedefinit.	
III.3.2. Obiectivitatea auditorilor interni	8
III.4. Asigurarea cadrului metodologic și procedural	8
III.4.1. Emiterea normelor proprii.....	8
III.4.2. Emiterea procedurilor scrise specifice activității de audit public intern.....	8
III.5. Asigurarea și îmbunătățirea calității activității de audit public intern	8
III.5.1. Elaborarea și actualizarea Programului de Asigurare și Îmbunătățire a Calității (PAIC)	8
III.5.2. Realizarea evaluării externe.....	8
III.6. Resursele umane alocate structurii de audit intern.....	8
III.6.1. Ocuparea posturilor la data de 31 decembrie a anului de raportare.....	8
III.6.2. Fluctuația personalului în cursul anului de raportare	8
III.6.3. Structura personalului și pregătirea profesională la data de 31 decembrie	8
III.6.4. Asigurarea perfecționării profesionale continue.....	9
III.6.5. Analiza caracterului adecvat al dimensiunii compartimentului de audit public intern	10
Partea a IV-a. Activitatea de audit public intern derulată în anul de raportare	10
IV.1. Planificarea activității de audit intern	10
IV.2. Realizarea misiunilor de audit intern.....	10
IV.2.1. Realizarea misiunilor de asigurare.....	10
IV.2.1.2. La nivelul entităților subordonate, aflate în coordonare sau sub autoritate	11

ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU SA

Raport anual de activitate aferent anului 2019

IV.2.2. Realizarea misiunilor de consiliere	11
IV.2.2.1. La nivelul ordonatorului principal de credite.....	11
IV.2.2.2. La nivelul entităților subordonate, aflate în coordonare sau sub autoritate	11
IV.2.3. Realizarea misiunilor de evaluare a activității de audit intern	11
IV.2.3.1. La nivelul ordonatorului principal de credite.....	11
IV.2.3.2. La nivelul entităților subordonate, aflate în coordonare sau sub autoritate	14
Partea a V-a – Comitetul de Audit Intern.....	15
Partea a VI-a – Concluzii	15
VI.1. Concluzii privind activitatea de audit public intern desfășurată la nivelul instituției publice.....	15
VI.2. Concluzii privind activitatea de audit public intern desfășurată la nivelul entităților subordonate, aflate în coordonare sau sub autoritate	15
Partea a VII-a – Propuneri pentru îmbunătățirea activității de audit public intern.....	15
VII.1. Propuneri privind îmbunătățirea activității de audit public intern desfășurată la nivelul instituției publice.....	15
VII.2. Propuneri privind îmbunătățirea activității de audit public intern desfășurată la nivelul entităților subordonate, aflate în coordonare sau sub autoritate.....	15

Partea I-a – Informații generale

I.1. Identificarea societății

Zona Liberă Giurgiu s-a înființat prin Hotărârea Guvernului României nr. 788/1996, în scopul promovării schimburilor internaționale și al atragerii de capital străin pentru introducerea tehnologiilor noi, precum și pentru sporirea posibilităților de folosire a resurselor economiei naționale.

Amplasamentul cât și existența unor utilizatori preponderent cu activitate industrială conferindu-i un specific deosebit.

La înființare, administrarea Zonei Libere Giurgiu s-a realizat prin intermediul Regiei Autonome Administrația Zonei Libere Giurgiu, coordonată de Ministerul Transporturilor prin Agenția Zonelor Libere până la data apariției H.G. nr. 1221/2003, potrivit căreia aceasta trece din domeniul public al statului în domeniul public al Județului Giurgiu respectiv de sub autoritatea Ministerului Transporturilor sub autoritatea Consiliului Județean Giurgiu.

Respectând dispozițiile O.U.G. nr.30/1997, Consiliul Județean Giurgiu prin Hotărârea nr. 35/2004, înființează S.C. Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A. prin reorganizarea Regiei Autonome Administrația Zonei Libere Giurgiu.

Consiliul Județean Giurgiu prin hotărârea nr.14/04 iulie 2008 aprobă ceslunea acțiunilor S.C.Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A. către Consiliul Local al Municipiului Giurgiu.

În prezent, Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A. funcționează pe principiile gestiunii economice și autonomiei financiare, în conformitate cu prevederile Legii nr.84/1992 privind regimul zonelor libere.

Conducerea structurii de audit public intern este asigurată de către doamna *Dinu Petronela* cu următoarele date de contact:

- Telefon: 0723.679.482

Email: petroneladinu02@gmail.com

În subordinea, sub autoritatea sau în coordonarea Administrației Zonei Libere Giurgiu S.A, nu se regăsesc alte entități.

ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU SA

Raport anual de activitate aferent anului 2019

Raportul de activitate prezintă modul de organizare si desfășurare a activității de audit intern la nivelul Administrației Zonei Libere Giurgiu S.A, cu sediul în Giurgiu, str. Portului, nr.1- 2.

Volumul total al veniturilor si cheltuielilor la data de 30.09.2019:

□	Total Venituri	6.581.803
□	Total Cheltuieli	6.639.988
□	Nr. salariați	81
□	Numar de auditori interni	1

I.2. Scopul raportului

Scopul raportului este de a prezenta activitatea de audit intern desfășurată la nivelul structurii de audit public intern din cadrul Administrației Zonei Libere Giurgiu S.A.

Raportul este destinat atât conducerii Administrației Zonei Libere Giurgiu S.A., care poate aprecia rezultatul muncii auditorului intern, cât și UCAAPI si Curtii de Conturi a României, fiind unul dintre principalele instrumente de monitorizare a activității de audit public intern.

I.3. Perioada de raportare

Prezentul raport anual de activitate prezintă stadiul organizării și funcționării structurii de audit intern la data de 31 decembrie 2019 din cadrul, Administrației Zonei Libere Giurgiu S.A.

I.4. Persoanele care au întocmit raportul și calitatea acestora

Prezentul raport anual de activitate a fost elaborat în cadrul structurii Compartimentului de audit intern al Administrației Zonei Libere Giurgiu S.A.

Persoana implicata în acest proces, precum și datele de contact aferente acestora sunt prezentate în tabelul de mai jos:

ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU SA

Raport anual de activitate aferent anului 2019

Nr. crt.	Nume Prenume	Funcția	Telefon	E-mail
1	DINU PETRONELA	AUDITOR	0723679482	petroneladinu02@gmail.com

I.5. Documentele analizate

Elaborarea Raportului anual privind activitatea de audit intern desfasurata in cadrul Administratiei Zonei Libere Giurgiu S.A. are la baza normele metodologice proprii si misiunile de audit public intern efectuate in cursul anului 2019.

Partea a II-a – Prezentarea activității de audit public intern aferente anului 2019

II.1. Planificarea activității de audit public intern

Planificarea reprezintă activitatea prin intermediul căreia se pun de acord sarcinile ce trebuie îndeplinite pe o anumită perioadă de timp, cu resursele disponibile pentru îndeplinirea acestora.

În ceea ce privește funcția de audit intern, activitatea de planificare se realizează multianual, pe o perioadă de 3 ani, dar și anual. Calculul și repartizarea resurselor se realizează doar pe orizontul de timp mai scurt (1 an).

Planul anual a fost aprobat în data de 29.11.2018 și cuprinde un număr de 3 misiuni de asigurare.

II.2. Misiunile de audit public intern realizate

În anul 2019 au fost planificate și realizate 3 misiuni de asigurare conform planului anual.

Misiunile de audit intern, au fost realizate cu resurse proprii și nu au fost întâmpinate dificultăți în efectuarea lor.

Partea a III-a – Situația actuală a auditului public intern

III.1. Înființarea și funcționarea auditului public intern

III.1.1. Înființarea auditului public intern

Structura de audit intern constituită în cadrul Administrației Zonei Libere Giurgiu, este înființată sub forma de Compartiment de Audit Intern funcțional cu un singur post ocupat, fiind direct subordonată Directorului General.

Structură de audit public intern	Organizată (înființată)	Prin structură proprie de audit public intern.	Funcțională (cu posturi ocupate integral)
----------------------------------	-------------------------	--	---

La nivelul *Administrației Zonei Libere Giurgiu S.A.* nu există entități în subordinea, aflate în coordonarea sau sub autoritatea societății.

III.1.2. Funcționarea auditului public intern

La nivelul Administrației Zonei Libere Giurgiu S.A. activitatea de audit intern este înființată, în cadrul Compartimentului de Audit Intern și este funcțională.

Activitatea de audit intern funcționează în subordinea Directorului General asigurându-se astfel accesul la raportarea activității la acest nivel, precum și independența funcțională necesară unei evaluări obiective a disfuncțiilor constatate.

III.3. Independența structurii de audit public intern și obiectivitatea auditorilor

Independența este atributul funcției de audit intern în timp ce obiectivitatea este apanajul auditorilor interni.

Compartimentul de Audit Intern funcționează în subordinea directă a conducătorului societății și exercită o funcție distinctă și independentă de activitățile societății. Prin atribuțiile sale auditorul intern nu este implicat în elaborarea activităților pe care le poate audita.

III.3.2. Obiectivitatea auditurilor interni

Managementul Societatii nu a implicat Compartimentului de audit intern al societatii în exercitarea activităților auditabile în cursul anului de raportare.

Declaratia de independenta este completata cu ocazia fiecarei misiuni de audit, iar în cursul anului 2019 nu au fost constatate probleme în urma completarii declaratiilor si nici situatii de incompatibilitate.

III.4. Asigurarea cadrului metodologic și procedural

III.4.1. Emiterea normelor proprii

Activitatea structurii de audit intern are la baza norme specifice de audit intern, elaborate în conformitate cu normele generale privind exercitarea acestei activitati. Personalul care exercita munca de audit are activitatea reglementata în baza unui statut specific, cuprins în *Carta auditului intern*, care este la rîndul ei componenta a cadrului metodologic si procedural al auditului intern.

Mentionez ca în data de 14.09.2015 cu adresa nr.6646 s-a acordat aviz favorabil Normelor metodologice specifice exercitarii activitatii de audit public intern din partea Compartimentului de Audit Public Intern din cadrul Primariei Giurgiu.

III.4.2. Emiterea procedurilor scrise specifice activității de audit public intern

În cadrul societatii au fost întocmite proceduri de lucru specifice si proprii pentru activitatea de audit intern, în scopul de a fi respectata legislatia .

La nivelul Compartimentului de Audit Intern din cadrul societatii au fost identificate un număr de 6 de activități procedurabile, iar elaborate au fost un număr de 6 proceduri, astfel ponderea lor în totalul procedurilor fiind de 100%.

III.5. Asigurarea și îmbunătățirea calității activității de audit public intern

III.5.1. Elaborarea și actualizarea Programului de Asigurare și Îmbunătățire a Calității (PAIC)

La nivelul Compartimentului de Audit Intern din cadrul Administratiei Zonei Libere Giurgiu S.A a fost elaborat si actualizat Programul Asigurare si Îmbunătățire a Calității (PAIC) a activității de audit intern.

ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU SA

Raport anual de activitate aferent anului 2019

III.5.2. Realizarea evaluării externe

Activitatea de audit intern din cadrul Administratiei Zonei Libere Giurgiu S.A., nu a fost supusa evaluarilor externe in anul 2019.

In ultimii 4 ani activitatea de audit intern din cadrul societatii a fost evaluata de catre organul ierarhic superior si de catre Curtea de Conturi a Romaniei.

III.6. Resursele umane alocate structurii de audit intern

III.6.1. Ocuparea posturilor la data de 31 decembrie a anului de raportare

In anul 2019 la fel ca si in anul 2018, la nivelul societatii, gradul de ocupare a posturilor de audit intern este de 100%, respectiv in cadrul Compartimentului de Audit Intern este prevazut un post de auditor intern, pentru care exista persoana incadrata.

III.6.2. Fluctuația personalului în cursul anului de raportare

In cadrul Compartimentului de Audit Intern din cadrul Administratiei Zonei Libere Giurgiu S.A nu exista post de conducere, exista un singur post de executie care nu a suferit modificari.

III.6.3. Structura personalului și pregătirea profesională la data de 31 decembrie

Structura personalului din cadrul Compartimentului de Audit Intern este formata dintr-un auditor care detine urmatoarele studii:

- studii superioare de specialitate economice;
- studii postuniversitare –management sector public;
- experienta in domeniul auditului 6 ani;
- limbi straine cunoscute engleza si franceza;
- certificate nationale detinute – expert contabil;
- membru organizatii nationale – membru CECCAR

III.6.4. Asigurarea perfecționării profesionale continue

La nivelul Administratiei Zonei Libere Giurgiu S.A, gradul de participare la pregătire profesională este de 100%. Numărul mediu de zile de pregătire profesională pentru fiecare persoană este de 16, fiind realizate astfel:

- 1 zile prin cursuri de pregătire;

ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU SA

Raport anual de activitate aferent anului 2019

- 14 zile prin studiu individual;
- 1 zile prin alte forme de pregătire.

În cursul anului 2019 nu au fost întâmpinate probleme privind realizarea numărului minim de zile de pregătire profesională.

III.6.5. Analiza caracterului adecvat al dimensiunii compartimentului de audit public intern

Societatea este organizată în 12 structuri (Directii, Servicii, Birouri și Compartimente).

Având în vedere că un singur auditor poate efectua un număr maxim de 4 misiuni de audit în fiecare an, în 3 ani pot fi auditate maxim 12 structuri din totalul de 12 adică un procent de 100%.

Drept urmare se pot efectua misiuni de audit intern cu resursele curente, respectiv un auditor.

Partea a IV-a. Activitatea de audit public intern derulată în anul de raportare

IV.1. Planificarea activității de audit intern

IV.1.1. Planificarea anuală și multianuală

Planificarea reprezintă activitatea prin intermediul căreia se pun de acord sarcinile ce trebuie îndeplinite pe o anumită perioadă de timp, cu resursele disponibile pentru îndeplinirea acestor sarcini.

În ceea ce privește funcția de audit public intern, activitatea de planificare se realizează multianual, pe o perioadă de 3 ani, dar și anual. Calculul și repartizarea resurselor se realizează doar pe orizontul de timp mai scurt (1 an).

Planul anual a fost aprobat în data de 29.11.2018 și cuprinde un număr de 3 misiuni de asigurare.

La nivelul Administrației Zonei Libere Giurgiu S.A., a fost elaborată o procedură operațională referitoare la activitatea de planificare multianuală și anuală, iar această planificare se realizează ținând cont de structurile și activitățile din cadrul societății.

IV.2. Realizarea misiunilor de audit intern**IV.2.1. Realizarea misiunilor de asigurare**

La nivelul *Administrației Zonei Libere Giurgiu S.A.*, în anul 2019 au fost realizate un număr de [3] misiuni de asigurare. Având în vedere faptul că în cadrul unei misiuni de asigurare se pot aborda mai multe domenii, s-a constatat că în cadrul a:

- [0] misiuni de asigurare s-a abordat domeniul bugetar;
- [1] misiuni de asigurare s-a abordat domeniul financiar-contabil;
- [0] misiuni de asigurare s-a abordat domeniul achizițiilor publice;
- [0] misiuni de asigurare s-a abordat domeniul resurselor umane;
- [0] misiuni de asigurare s-a abordat domeniul IT;
- [0] misiuni de asigurare s-a abordat domeniul juridic;
- [0] misiuni de asigurare s-a abordat domeniul fondurilor comunitare;
- [1] misiuni de asigurare s-a abordat domeniul funcțiilor specifice entității;
- [0] misiuni de asigurare s-a abordat domeniul SCM/SCIM;
- [1] misiuni de asigurare s-au abordat alte domenii.

În cadrul misiunilor de audit public intern derulate în cursul anului 2019 au fost constatate un număr de 0 irregularități, astfel:

Domeniul	Număr irregularități constatate
Bugetar	0
Financiar-contabil	0
Achizițiilor publice	0
Resurse umane	0
Tehnologia informației	0
Juridic	0
Fonduri comunitare	0
Funcțiile specifice entității	0
SCM/SCIM	0
Alte domenii	0
TOTAL	0

Referitor la urmărirea implementării recomandărilor, această activitate se referă la recomandările formulate de către structura de audit public intern în cadrul misiunilor de asigurare anterioare și pentru care structura de audit public intern are obligația urmării modului de implementare.

În acest context, în cursul anului 2019 au fost urmărite un număr de 4 recomandări, cu următoarele rezultate:

- [4] recomandări implementate, din care:
 - [4] recomandări implementate în termenul stabilit;
 - [0] recomandări implementate după termenul stabilit;
- [0] recomandări parțial implementate (în curs de implementare), din care:
 - [0] recomandări pentru care termenul de implementare stabilit nu a fost depășit;
 - [0] recomandări cu termenul de implementare depășit;
- [0] recomandări neimplementate, din care:

ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU SA

Raport anual de activitate aferent anului 2019

- [0] recomandări pentru care termenul de implementare stabilit nu a fost depășit;
- [0] recomandări cu termenul de implementare depășit.

Se vor prezenta informații cu privire la modalitatea de realizare a urmăririi implementării recomandărilor formulate în cadrul misiunilor de audit public intern, evidențiind procedurile și instrumentele utilizate precum și sistemul de monitorizare și comunicare a stadiului implementării recomandărilor.

Domeniul	Numar de recomandari implementate		Numar de recomandari partial implementate		Numar de recomandari neimplementate	
	termenul stabilit	dupa termenul stabilit	pentru care termenul de implementare stabilit nu a fost depasit	cu termenul de implementare depasit	pentru care termenul de implementare stabilit nu a fost depasit	cu termenul de implementare depasit
Bugetar	0	0	0	0	0	0
Financiar-contabil	1	1	0	0	0	0
Achizițiilor publice	0	0	0	0	0	0
Resurse umane	0	0	0	0	0	0
Tehnologia informației	0	0	0	0	0	0
Juridic	0	0	0	0	0	0
Fonduri comunitare	0	0	0	0	0	0
Funcțiile specifice entității	1	0	0	0	0	0
SCM/SCIM	0	0	0	0	0	0
Alte domenii	2	0	0	0	0	0
TOTAL 1	4	0	0	0	0	0
TOTAL 2	4	0	0	0	0	0

În anul 2019 au fost realizate un număr de 3 misiuni de asigurare după cum urmează:

➤ Domeniul financiar-contabil

1. Misiune de audit cu tema

“Evaluarea activității privind acordarea vizei Controlului Financiar Preventiv”

Constatare

Procedura operațională privind acordarea vizei de Control Financiar Preventiv, nu este actualizată.

Recomandare

Revizuirea și actualizarea Procedurii Operaționale privind acordarea vizei de Control Financiar Preventiv.

➤ Funcții specifice societății

2. Misiune cu tema

“Evaluarea constituirii garanțiilor de bună execuție a contractelor de concesiune și închiriere teren”

Constatare

Existenta constituirii sumelor reprezentand garantii de buna executie conform contractelor incheiate dar, neincasate in totalitate la anumite societati.

Recomandare

Monitorizarea mai atenta a sumelor ramase de incasat reprezentand garantii de buna executie.

> Altele

3. Misiune cu tema

"Evaluarea sistemului de prevenire a coruptiei, 2019"

Constatarea 1

Structura Codului de etică, este adecvată fiind revizuita conform OSGG nr. 600/2018 Standardul 1 – Etică si integritate, pct. 1.2.2., evidențiind valorile etice.

Nu exista deficiențe privind structura Codului de etica.

Personalul societatii este informat cu privire la prevederile Codului de etica, inclusiv salarii nou angajati i-au la cunostinta in momentul angajarii despre prevederile acestuia.

Evaluarea personalului privind gradul de cunoastere al Codului etic, se realizeaza prin efectuarea de testari periodice, sub forma chestionarelor de evaluare.

In cazul semnalarii unor abateri de la prevederile Codului de conduita etica, exista posibilitatea sesizarii in mod transparent, de catre orice persoana din cadrul societatii a incalcarii normelor.

Avand in vedere importanta protejarii persoanelor care pot semnala nereguli direct sau indirect in Codul etic, au fost inserate masuri de protectie a acestora.

In perioada supusa auditarii, nu s-au inregistrat incalcari ale Codului etic, la nivelul societatii, respectiv sesizari.

Referitor la abaterile disciplinare in Codul etic, sunt prevazute sanctiunile care pot fi aplicate in cazul in care salariatii societatii ar savarsi anumite infractiuni.

In perioada supusa auditarii nu au fost inregistrate abateri disciplinare.

Recomandarea 1

Initierea de actiuni de formare si instruire a personalului prin participarea la cursuri organizate in afara unitatii.

Evaluarea implementării măsurii preventive „Consilier de etică”

Constatarea 2

În cadrul societății Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A. există un salariat numit prin decizia nr. 58/28.11.2018 în funcția de „Consilier de etică”.

Consilierul de etică prin fișa postului este responsabilizat cu atribuții privind:

- acordarea de consultanță și asistență salariaților din cadrul societății;
- monitorizarea aplicării prevederilor codului de conduită în cadrul societății;
- întocmirea de rapoarte periodice privind respectarea normelor de conduită de către personalul societății.

Acesta este cunoscut de către salariații societății, Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A. prin activitățile de consultanță, asistență și monitorizare pe care le efectuează.

Consilierul de etică a elaborat rapoarte cu privire la respectarea prevederilor Codului de etică, pe care le-a supus aprobării conducătorului unității. Rapoartele au fost comunicate salariaților unității.

În cadrul societății, Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A. nu există posturi de funcționari publici, societatea se autofinantează, iar presiunea factorului politic nu există.

Recomandarea 2

Participarea la cursuri de formare profesională a consilierului de etică.

Evaluarea implementării măsurii preventive „Funcții sensibile”

Constatarea 3

Având în vedere importanța implementării Strategiei Naționale Anticorupție 2016-2020, conducerea societății Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A., prin decizia 23/29.03.2017 a numit colectivul care să asigure implementarea strategiei.

În cadrul societății colectivul care se ocupă cu implementarea Strategiei Naționale Anticorupție, a identificat funcțiile sensibile existente la nivelul unității, având la bază factorii de risc și vulnerabilitate.

Funcțiile sensibile identificate în cadrul direcțiilor și compartimentelor unității sunt centralizate sub forma de tabel la nivelul întregii societăți.

Măsurile de gestionare a funcțiilor sensibile sunt stabilite prin Procedura de sistem privind inventarierea funcțiilor sensibile.

Recomandarea 3

Nu este cazul.

IV.2.2. Realizarea misiunilor de consiliere

Nu a fost cazul.

IV.2.3. Realizarea misiunilor de evaluare a activității de audit intern

Nu este cazul.

Partea a V-a – Comitetul de Audit Intern

Acest capitol se va completa de către entitățile care au obligația legală de a constitui Comitet de Audit Public Intern. Dacă nu există această obligație, se va specifica "Nu este cazul". Nu se va elimina acest capitol din formatul raportului.

Se vor prezenta în mod obligatoriu următoarele informații:

- Data înființării Comitetului de Audit Public Intern, componența acestuia (numele membrilor, documentele prin care aceștia au fost numiți precum și instituțiile care i-au nominalizat în vederea numirii în Comitet).

- o scurtă descriere a activităților Comitetului de Audit Public Intern care au fost derulate în cursul anului de raportare (care au fost temele puse pe ordinea de zi a ședințelor din anul de raportare, câte avize, opinii, etc a emis Comitetul de Audit Public Intern în anul de raportare, etc.)

Partea a VI-a – Concluzii

VI.1. Concluzii privind activitatea de audit public intern desfășurată la nivelul Instituției publice

Puncte tari:

- În anul 2019 conducatorul societății, a fost de acord cu constatările și recomandările formulate de auditorul intern în cadrul misiunilor efectuate și nu au fost necesare ședințe de consiliere.
- Nu au existat situații de încălcări ale regulilor și principiilor de conduită etică sau încălcări ale legii privind conflictul de interese.

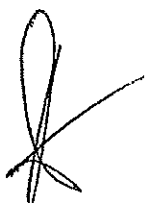
Partea a VII-a – Propuneri pentru îmbunătățirea activității de audit public intern

VII.1. Propuneri privind îmbunătățirea activității de audit public intern desfășurată la nivelul instituției publice

În viitor, funcția de audit intern nu trebuie să rămână doar un mijloc de verificare a conformității, ci trebuie să fie poziționată astfel încât să adauge valoare societății. Aceasta va identifica riscurile critice care afectează obiectivele societății și care determină succesul sau nereușita acesteia și va îmbunătăți performanța unității.

INTOCMIT

Dinu Petronela – auditor intern



PREȘEDINTE
DE ȘEDINȚĂ



SECRETAR
GENERAL

