

ROMÂNIA
JUDEȚUL CONSTANȚA
MUNICIPIUL CONSTANȚA
CONSILIUL LOCAL

PROIECT DE HOTĂRÂRE AVIZAT,
SECRETAR GENERAL
VIORELA MIRABELA CĂLIN

PROIECT DE HOTĂRÂRE NR. 258/18.05.2022

privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale Regiei Autonome Exploatarea Domeniului Public și Privat Constanța aferente anului 2021

Consiliul local al municipiului Constanța întrunit în ședința ordinară din data de _____;

Având în vedere:

- referatul de aprobare al domnului primar Vergil Chițac înregistrat sub nr. 105673/19.05.2022
- raportul Regiei Autonome Exploatarea Domeniului Public și Privat Constanța, înregistrat sub nr. 5932/19.05.2022
- avizul Comisiei de specialitate nr. 1 - de studii, prognoze economico - sociale, buget, finanțe și administrarea domeniului public și privat al municipiului Constanța;
- avizul Comisiei de specialitate nr. 3 pentru servicii publice, comerț, turism și agreement;
- avizul Comisiei de specialitate nr. 5 pentru administrație publică, juridică, apărarea ordinii publice, respectarea drepturilor și libertăților cetățeanului;

În conformitate cu prevederile:

- Legii nr.82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Legii nr.273/2006 privind finanțele publice locale cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile, cu modificările și completările ulterioare;

Luând în considerare:

- Hotărârea nr. 754/12.05.2022 a Consiliului de Administrație al Regiei Autonome Exploatarea Domeniului Public și Privat Constanța consemnată în procesul-verbal nr. 314 din data de 12.05.2022 privind aprobarea Situațiilor Financiare anuale ale RAEDPP Constanța aferente anului 2021, respectiv bilanțul, contul de profit și pierdere, date informative, situația activelor imobilizate, notele explicative, situația fluxurilor de trezorerie și situația modificării capitalurilor proprii, Raportul Administratorului și Raportul auditorului independent înregistrat sub nr. 5533/11.05.2022.

În temeiul prevederilor art. 129 alin. (2) lit. a), alin. 3 lit. d) și art. 196 alin. (1) lit. a) din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1 – Se aprobă situațiile financiare anuale ale Regiei Autonome Exploatarea Domeniului Public și Privat Constanța aferente anului 2021 care cuprind: bilanțul, contul de profit și pierdere, date informative, situația activelor imobilizate, notele explicative, situația fluxurilor de trezorerie, situația modificării capitalurilor proprii, Raportul Administratorului privind încheierea exercițiului financiar al Regiei Autonome Exploatarea Domeniului Public și Privat Constanța pentru anul 2021 și Raportul auditorului independent, prezentate în anexa care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2 – Serviciul secretariat, relații consiliul local și administrația publică, va comunica prezenta hotărâre Direcției generale economico-financiară- Direcția financiară și Regiei Autonome „Exploatarea Domeniului Public și Privat” Constanța în vederea aducerii la îndeplinire și spre știință Instituției prefectului județului Constanța.

Prezenta hotărâre a fost votată de consilierii locali astfel:

_____ pentru, _____ împotriva, _____ abțineri.

La data adoptării sunt în funcție _____ consilieri din 27 membri.

PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ,

CONTRASEMNEAZĂ,
SECRETAR GENERAL
VIORELA-MIRABELA CĂLIN

CONSTANȚA

Nr. _____



ROMÂNIA
JUDEȚUL CONSTANȚA
MUNICIPIUL CONSTANȚA
PRIMAR
Nr. 105673/19.05.2022

REFERAT DE APROBARE

Având în vedere prevederile:

- Legii nr.82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Legii nr.273/2006 privind finanțele publice locale cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile, cu modificările și completările ulterioare;

Analizând:

- Situațiile financiare anuale la 31 decembrie 2021 ale Regiei Autonome Exploatarea Domeniului Public și Privat Constanța, care cuprind bilanț, contul de profit și pierdere, date informative, situația activelor imobilizate, notele explicative, fluxul de trezorerie pe anul 2021 și situația modificărilor de capital propriu la data de 31.12.2021;
- Raportul administratorului la situațiile financiare anuale întocmite conform Ordinului MFP nr.1802/2014 pentru anul 2021, de către Consiliul de Administrație al Regiei Autonome Exploatarea Domeniului Public și Privat Constanța;
- Raportul auditorului independent înregistrat sub nr. 5533/11.05.2022;

În temeiul dispozițiilor art. 136 alin. (1) din Codul administrativ, aprobat prin O.U.G. nr. 57/2019 cu modificările și completările ulterioare, inițiez proiectul de hotărâre privind aprobarea Situațiilor financiare anuale ale Regiei Autonome Exploatarea Domeniului Public și Privat Constanța pentru anul 2021.

**PRIMAR,
VERGIL CHIȚAC**

Vergil Chițac

)

**REGIA AUTONOMĂ
EXPLOATAREA DOMENIULUI PUBLIC ȘI PRIVAT**

B-dul Tomis nr. 101

NR. 5932/19.05.2022

RAPORT

Situațiile financiare anuale ale Regiei Autonome Exploatarea Domeniului Public și Privat Constanța pentru anul 2021 conțin bilanțul, contul de profit și pierdere, date informative, situația activelor imobilizate, notele explicative, situația fluxurilor de trezorerie, situația modificării capitalurilor proprii, au fost întocmite cu respectarea prevederilor legale curprinse în:

- Legea nr. 82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile, cu modificările și completările ulterioare;

Hotărârea nr. 754/12.05.2022 a Consiliului de Administrație al Regiei Autonome Exploatarea Domeniului Public și Privat Constanța consemnată în procesul-verbal nr. 314 din data de 12.04.2022 aprobă Situațiile financiare anuale ale RAEDPP Constanța aferente anului 2021, respectiv bilanțul, contul de profit și pierdere, date informative, situația activelor imobilizate, notele explicative, situația fluxurilor de trezorerie și situația modificării capitalurilor proprii și dispune întocmirea Raportului administratorului la situațiile financiare întocmite conform Ordinului MFP nr. 1802/2014 pentru anul 2021, cu prezentarea principalilor indicatori economico-financiar la 31.12.2021 astfel:

- LEI -

1. VENITURI TOTALE, din care:	19.390.868
- venituri proprii	13.597.868
- venituri din asocieri	2.596.935
- buget local	3.192.256
- venituri financiare	3.809
2. CHELTUIELI TOTALE, din care:	19.105.979
II. Cheltuieli din exploatare din care:	19.105.979
- bunuri și servicii	8.526.174
- impozite și taxe	1.368.993
- salarii și cheltuieli aferente	6.117.631
- cheltuieli din asocieri	2.596.935
- amortismente	423.014
III. ajustări de valoare a creanțelor (provizioane)	73.232
III. Cheltuieli financiare	0
3. Profit brut	284.889

4. Impozit pe profit	59.948
5. Rezultatul exercițiului (Profit net)	224.941

Din analiza situațiilor financiare încheiate pe anul 2021, indicatorii economico-financiar în raport cu anul precedent, prezintă următoarea evoluție:

1. Cifra de afaceri pe anul 2021 a înregistrat o creștere de aproximativ 3,7% față de anul precedent, atingându-se astfel obiectivul de performanță stabilit pentru acest an, respectiv o creștere medie anuală de 0,5%;
2. Productivitatea muncii/salariat a crescut cu aproximativ 22,5%, având o valoare de 166.239 lei/salariat, întrucât veniturile totale (mai puțin cele înregistrate în baza contractelor de asociere în participațiune, care nu reprezintă venituri proprii obținute de către Regie) au înregistrat o creștere de aproximativ 5% față de perioada anului 2020, în timp ce numărul mediu de angajați a scăzut cu 14,4% (de la 118 la 101), obiectivul performanță stabilit pentru acest indicator, respectiv o creștere medie anuală de 0,5%, fiind cu mult depășit;
3. În anul 2021, Regia a înregistrat un profit brut în sumă totală de 284.889 lei, fiind îndepliniți astfel doi dintre indicatorii stabiliți pentru evaluarea performanței, respectiv "Obținerea de profit anual" și "Creșterea medie anuală a profitului cu 1%" (în anul anterior, respectiv în 2020, Regia a înregistrat o pierdere de 760.851 lei);
4. Viteza de rotație a creanțelor (clienți) este de 20 zile, rezultă că se încadrează în cerințele Planului de administrare, respectiv menținerea la un nivel de maxim 25 de zile (la calculul acestui indicator s-au luat în considerare inclusiv clienții incerti ponderați cu cuatumul ajustărilor înregistrate în situațiile financiar contabile pentru sumele ce fac obiectul dosarelor juridice aflate pe rolul Instanțelor de Judecată. Deasemenea, din total venituri de exploatare regăsite în evidențele contabile, am scăzut sumele reprezentând Venituri din asocieri, deoarece nu reprezintă venituri proprii obținute de Regie în urma activității desfășurate);
5. Viteza de rotație a datoriilor (furnizori) este de 23 zile, rezultă că se încadrează în cerințele Planului de administrare, respectiv menținerea la un nivel de maxim 30 de zile.

Situațiile financiare anuale ale Regiei Autonome Exploatarea Domeniului Public și Privat Constanța pentru anul 2021 au fost auditate în conformitate cu art. 34 alin. (1) și alin. (2) din Legea nr. 82 a contabilității - republicată, cu modificările și completările ulterioare, de către firma de audit S.C. Finevex S.R.L. care a întocmit Raportul Auditorului Independent înregistrat sub nr. 5533/11.05.2021 exprimându-și opinia asupra situațiilor financiare individuale auditate, conform căreia acestea oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Regiei la data de 31 decembrie 2021 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

Față de cele prezentate, în conformitate cu art. 136 alin. (8) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul Administrativ cu modificările și completările ulterioare, supunem spre analiză și dezbatere plenului Consiliului local al municipiului Constanța, proiectul de hotărâre privind aprobarea Situațiilor financiare anuale ale Regiei Autonome Exploatarea Domeniului Public și Privat Constanța pentru anul 2021.

Director General
Stere Hira



Contabil Șef,
Iuliana Dobrin

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 SemestruAnul **2021**

Suma de control

2.211.837

Entitatea EXPLOATAREA DOMENIULUI PUBLIC SI PRIVAT

Adresa

Județ Sector Localitate

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J13/15/1996

Cod unic de înregistrare 2 7 4 6 7 8 4

Forma de proprietate

11--Regii autonome

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și 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 31.12.2021 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 caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total

3.208.432

Capital subscris

0

Profit/ pierdere

224.941

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

HIRA STER

Numele și prenumele

DOBRIN IULIANA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătură

Semnătura

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ

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 persoană fizică/ Denumire firmă de audit

S.C. FINEVEX S.R.L.

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

860

CIF/ CUI

6 4 8 3 1 0 9

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
(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 immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	2.431	3.762
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	2.431	3.762
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	2.918.715	3.562.437
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	561.845	427.306
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	208.701	188.297
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	56.194	11.239
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	410.139	1.186.060
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (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	4.155.594	5.375.339
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	4.158.025	5.379.101
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	632	904
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	632	904
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	975.490	879.504
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	19.416.833	18.661.274
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	20.392.323	19.540.778
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	722.406	1.679.007
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	21.115.361	21.220.689
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	175.938	152.352
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		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	112	3.529
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	614.037	776.122
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	2.231.755	2.241.476
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	2.845.904	3.021.127
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	18.311.006	18.217.524
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	22.469.031	23.596.625
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	18.509.764	17.943.585
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64	18.509.764	17.943.585
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		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	1.943.154	2.578.998
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	134.389	134.390
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	1.808.765	2.444.608
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din 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 (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct. 2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	1.943.154	2.578.998
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80		

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	1.382.794	2.211.837
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	1.382.794	2.211.837
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	1.369.997	1.367.546
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	127.457	127.456
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	909.705	909.705
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	1.037.162	1.037.161
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri 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	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	878.600	1.633.053
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	224.941
SOLD D (ct. 121)	99	98	760.851	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	2.150.502	3.208.432
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	2.150.502	3.208.432

*) 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 Intocmirea 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 si prenumele

HIRA STERE

Semnătura



Numele si prenumele

DOBRIN IULIANA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
A		B	1	2
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	8.863.766	9.192.512
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	8.863.766	9.192.512
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	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)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	2.731.734	3.192.256
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	6.662.094	7.002.291
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	2.229	11.700
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	18.257.594	19.387.059
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	178.424	200.265
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	62.608	138.938
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	281.053	568.729
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	6.919.775	6.117.631
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	6.716.793	5.933.779
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	202.982	183.852
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	503.374	423.014

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	503.374	423.014
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	507.979	73.232
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	677.815	166.549
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	169.836	93.317
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	10.565.816	11.584.170
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	3.147.553	3.888.792
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*)	34	33	1.329.878	1.368.993
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	6.088.385	6.326.385
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40		
- Venituri (ct.7812)	41	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	19.019.029	19.105.979
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	0	281.080
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	761.435	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	584	1.264
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50		2.545
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	584	3.809
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	584	3.809
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	18.258.178	19.390.868
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	19.019.029	19.105.979
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	0	284.889
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	760.851	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66		59.948
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	0	224.941
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	760.851	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.85/ 2022)- 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 34 (cf.OMF nr.85/ 2022)- 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.

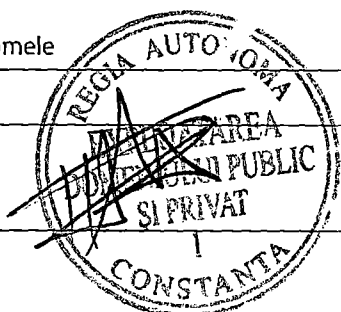
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

HIRA STERE

Semnătura



Numele si prenumele

DOBRIN IULIANA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Empty box for registration number.

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		224.941
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, salariatii 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 salariatii		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	118		101
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	107		108
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	
- 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	3.967.277	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	775.021	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	3.192.256	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	1.428.275	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	1.428.275	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	434.110	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	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:	68	57	866.490	574.939
- 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)	69	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)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	1.244.276	1.428.275
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
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)	73	61	192.068	80.191
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	164.613	28.596
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	27.455	51.595
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	19.452.785	18.785.518
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	54.092	16.509
- 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)	85	73	19.398.693	18.769.009
- 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)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	1.390	3.218
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.390	3.218
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	720.932	1.674.062
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	720.932	1.674.062
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		1.719
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		1.719
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datoriile (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	21.355.670	20.964.711
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	614.150	779.651
- 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)	124	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)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	286.569	258.492
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)	127	111	19.559.752	18.883.392
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	181.086	179.016
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	322.996	167.843
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	8.563	4.646
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	19.047.107	18.531.887
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	895.199	1.043.176
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123		
-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)	141	124	895.199	1.043.176
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130		
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licențe (din ct.205)	154	135	46.192	50.686
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140	28.644.698	27.421.963
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2
			Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	X	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142			
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143			
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144			
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145			
- cu capital integral de stat	165	146			
- cu capital majoritar de stat	166	147			
- cu capital minoritar de stat	167	148			
- deținut de regii autonome	168	149			
- deținut de societăți cu capital privat	169	150			
- deținut de persoane fizice	170	151			
- deținut de alte entități	171	152			
			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2020	2021
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153			112.471
- către instituții publice centrale;	173	154			
- către instituții publice locale;	174	155			112.471
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156			
			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2020	2021
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul raportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158			
- către instituții publice centrale	178	159			
- către instituții publice locale	179	160			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162			
- către instituții publice centrale	182	163			
- către instituții publice locale	183	164			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165			
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2020	2021
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)			

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)		
A	B		2020	2021	
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)			
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)		
A	B		31.12.2020	31.12.2021	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167			
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169			
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)		
A	B		31.12.2020	31.12.2021	
Venituri obținute din activități agricole	191	170			
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:		Nr. rd.	Sume (lei)		
- inundații	192		170a (322)		
- secetă	193		170b (323)		
- alunecări de teren	194		170c (324)		
	195	170d (325)			

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

HIRA STERE

DOBRIN IULIANA

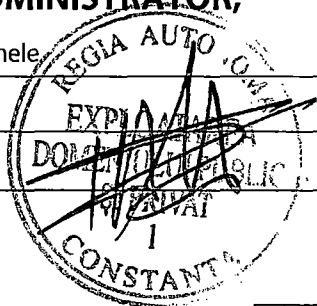
Semnatura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

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 absolvenților 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 angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul 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.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate 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 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: 'NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entitățile 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. 161 - 171 (cf.OMF nr.85/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.85/26.01.2022).

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.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				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	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03	409.141	4.493		X	413.634
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	409.141	4.493		X	413.634
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	27.847			X	27.847
Constructii	07	4.232.450	829.044	4.080		5.057.414
Instalatii tehnice si masini	08	1.161.922		62.469	21.297	1.099.453
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	444.715	44.966	14.073	14.073	475.608
Investitii imobiliare	10	216.360				216.360
Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	410.139	775.921			1.186.060
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	6.493.433	1.649.931	80.622	35.370	8.062.742
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	6.902.574	1.654.424	80.622	35.370	8.476.376

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				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21	406.710	3.162		409.872
TOTAL (rd.19+20+21)	22	406.710	3.162		409.872
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23	23.897	1.392		25.289
Constructii	24	1.317.685	181.592	1.742	1.497.535
Instalatii tehnice si masini	25	600.077	134.539	62.469	672.147
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	236.014	65.370	14.073	287.311
Investitii imobiliare	27	160.166	44.955		205.121
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	2.337.839	427.848	78.284	2.687.403
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	2.744.549	431.010	78.284	3.097.275

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de immobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari redate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte immobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru immobilizari necorporale	35	34				
TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)	36	35				
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	37	36				
Constructii	38	37				
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39				
Investitii imobiliare	41	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41				
Active biologice productive	43	42				
Immobilizari corporale in curs de executie	44	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	46	44a (302)				
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45				
III.Imobilizari financiare	48	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

HIRA STERE

DOBRIN IULIANA

Semnătura _____

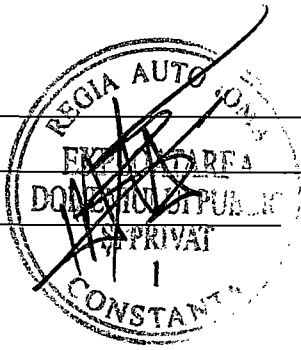
Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT



R.A. Exploatarea Domeniului Public si Privat Constanta
 NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2021

LEI

Elemente de activ	Valoare bruta				Deprecieri (amortizare si provizioane)			
	Sold 1 ianuarie 2021	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2021	Sold 1 ianuarie 2021	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau transferuri	Sold la 31.12.2021
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
CONT 205	46,193	4,493	0	50,686	43,763	3,162	0	46,925
CONT 208	362,948	0	0	362,948	362,947	0	0	362,947
CONT 2112/AMENAJARI TERENURI	27,847	0	0	27,847	23,897	1,392	0	25,289
CONT 212/CONSTRUCTII	4,232,450	829,044	4,080	5,057,414	1,317,685	181,592	1,742	1,497,535
CONT 213	1,161,922	0	62,469	1,099,453	600,077	134,539	62,469	672,147
CONT 214	444,715	44,966	14,073	475,608	236,014	65,370	14,073	287,311
CONT 215	216,360	0	0	216,360	160,166	44,955	0	205,121
CONT 231	410,139	775,921	0	1,186,060	0	0	0	0
TOTAL	6,902,574	1,654,424	80,622	8,476,376	2,744,549	431,010	78,284	3,097,275

Referitor la cresterile evidentiatare in col.2, facem urmatoarele mentiuni:

*(ct.205) suma de 4.493 lei reprezinta achizitie programe antivirus

*(ct.212) suma de 829.044 lei reprezinta intrari de cladiri in proprietate (spatiu comercial Mihai Viteazu nr.15bis - in urma incetarii contactului de asociere nr.1659/2001, Raport evaluare

*(ct.214) suma de 44.966 lei se compune din 17.796 lei achizitie turnicheti WC Piata Ovidiu, 8.400 lei - achizitie 2 laptop-uri, 4.374 lei - achizitie mesh printat imobil Revolutiei nr.39,

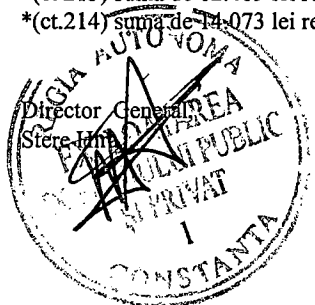
*(cont 231) suma de 775.921 lei este compusa din 215.138 lei - reabilitari imobile administrare, 40.146 lei - Proiectare reamenajare Piata Tic Tac si 284.601 lei - Sistem supraveghere

Referitor la reducerile evidentiatare in col.3, facem urmatoarele mentiuni:

*(ct.212) suma de 4.080 lei reprezinta iesiri cladiri proprietate

*(ct.213) suma de 62.469 lei reprezinta iesiri mijloace fixe din care 21.297 lei - casari mijloace fixe conform PV casare nr.2661/17.06.2021

*(ct.214) suma de 14.073 lei reprezinta casari mijloace fixe conform PV casare nr.2661/17.06.2021



Contabil Sef,
 Iuliana Dobrin

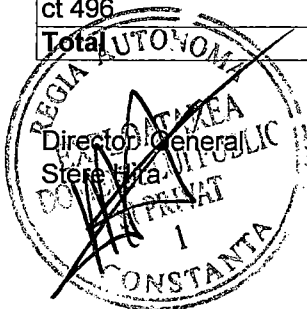
R.A. Exploatarea Domeniului Public si Privat Constanta.
NOTA 2

PROVIZIOANE SI AJUSTARI 2021

Pentru o imagine fidela a situatiilor financiare anuale, Regia a ajustat valorile reprezentand creante de incasat, evidentiata in contul 4118, avand in vedere faptul ca au o vechime considerabila, ca desi exista titluri de executare, acestea nu au putut fi puse in aplicare, creditorii figurand ca neavand venituri si proprietati pentru a putea fi executati.

Anularile operate sunt consecinta incasarii sumelor pentru care au fost constituite sau aprobarea de catre Consiliul de administratie al RAEDPP Cta a trecerii acestora pe pierdere in urma hotararilor definitive stabilite de catre Instanta judecatoreasca

Cont ajustare (491 si 496)	Sold la 01.01.2021	Anulari in cursul anului 2021	Constituirii in cursul anului 2021	Sold la 31.12.2021
Ajustare depreciere creante – DPTO	242,633	6,217	30,576	266,992
Ajustare depreciere creante – DAI – SAD	499,192	51,061	0	448,131
Ajustare depreciere creante – DAI – locuinte	57,220	16,537	0	40,683
Ajustare depreciere creante – DPTO – asocieri	301,319	16,045	51,175	336,449
Ajustare depreciere creante – D Tehnica	45,912	3,457	0	42,455
Ajustarea depreciere creante reprezentand penalitati de incasat, stabilite de catre Instanta - ct 496	52,083	0	0	52,083
Total	1,198,359	93,317	81,751	1,186,793



Contabil Sef,
Iuliana Dobrin

R.A. Exploatarea Domeniului Public si Privat Constanta

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI AFERENT ANULUI 2021

lei

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	224,941.00
50% catre CLM Constanta	112,471.00
Acoperire pierdere ani precedenti	112,470.00

Repartizarea profitului net aferent anului 2021 s-a efectuat conform OG 64/2001, cu modificarile si completarile ulterioare .



Contabil Sef
Iuliana Dobrin

R.A. Exploatarea Domeniului Public si Privat Constanta.

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2021

lei

INDICATOR	EXERCITIUL 2020	EXERCITIUL 2021
1 Cifra de afaceri neta	8,863,766	9,192,512
2 Venituri aferente transferuri	2,731,734	3,192,256
3. Alte venituri din exploatare	6,662,094	7,002,291
Total Venituri din exploatare	18,257,594	19,387,059
Cheltuieli de exploatare, din care	19,019,029	19,105,979
4. Cheltuieli materiale	241,032	339,203
5. Cheltuieli cu energie si apa	281,053	568,729
6. Cheltuieli cu personalul	6,919,775	6,117,631
7. Cheltuieli cu prestatii externe	3,147,553	3,888,792
8. Cheltuieli cu impozite si taxe	1,329,878	1,368,993
9. Ajustari de valoare privind activele circulante (provizioane - clienti incerti)	507,979	73,232
10. Ajustari de valoare imobilizari corporale si necorporale (amortizare)	503,374	423,014
12. Alte cheltuieli de expl.	6,088,385	6,326,385
Rezultatul din exploatare	-761,435	281,080



Director General,
Stela Mircea

Contabil Sef,
Iuliana Dobrin

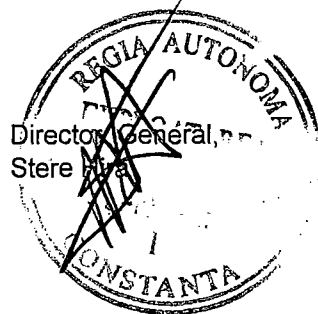
NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

lei

CREANTE	Sold la 31.12.2021	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
Total creante, din care:	19,540,778	2,321,663	17,219,115
CT 2678	11,000	11,000	
CT 409.2	3	3	
CT 4111	574,936	574,936	
CT 4118	1,428,275	1,428,275	
CT 491	-1,134,710	-1,134,710	
CT 438	28,596	28,596	
CT 441	45,052	45,052	
CT 4428	6,543	6,543	
CT 458	16,510	16,510	
CT 461	18,475,099	1,255,984	17,219,115
CT 473	141,557	141,557	
CT 496	-52,083	-52,083	
Total datorii, din care:	20,964,711	3,021,126	17,943,585
CT 401	776,122	776,122	
CT 419	3,529	3,529	
CT 421	184,394	184,394	
CT 423	6,391	6,391	
CT 424	324	324	
CT 427	5,356	5,356	
CT 428	62,027		62,027
CT 431	179,016	179,016	
CT 436	11,361	11,361	
CT 4423	69,748	69,748	
CT 444	36,673	36,673	
CT 446	50,061	50,061	
CT 447	4,646	4,646	
CT 448	18,531,887	1,312,777	17,219,110
CT 462	1,043,176	380,728	662,448

Mentionam faptul ca R.A.E.D.P.P. Constanta nu are datorii mai mari de 5 ani.



Contabil Sef,
Iuliana Dobrin

R.A. Exploatarea Domeniului Public si Privat Constanta

NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODELE CONTABILE

Bazele intocmirii situatiilor financiare

Acestea sunt situatiile financiare individuale ale R.A.E.D.P.P. Cta si sunt pregatite in conformitate cu: Legea contabilitatii 82/1991, cu actualizarile si completarile ulterioare; Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 1802/2014;

Principii contabile

Situatiile financiare sunt elaborate conform contabilitatii de angajament. Astfel efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc, si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau este incasat sau platit, si sunt inregistrate in evidentele contabile si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente. Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2021 este facuta conform urmatoarelor principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii

Mentionam faptul ca pentru anul 2022, s-a demarat procedura de transformare a Regiei in societate comerciala, urmand a fuziona cu o alta entitate economica aflata in subordinea autoritatii publice teritoriale, daca aceasta din urma decide ca este oportun.

Principiul permanentei metodelor

R.A.E.D.P.P. Cta aplica consecvent de la un exercitiu financiar la altul politicile contabile si metodele de evaluare.

Principiul prudentei

La intocmirea situatiilor financiare anuale, recunoasterea si evaluarea au fost realizate pe o baza prudenta si, in special: in contul de profit si pierdere este inclus numai profitul realizat la data bilantului; sunt recunoscute datoriile aparute in cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, chiar daca acestea devin evidente numai intre data bilantului si data intocmirii acestuia; sunt recunoscute deprecierea, indiferent daca rezultatul exercitiului financiar este pierdere sau profit. Inregistrarea ajustarilor pentru depreciere sau pierdere de valoare se efectueaza pe seama conturilor de cheltuieli, indiferent de impactul acestora asupra contului de profit si pierdere;

sunt recunoscute toate datoriile previzibile si pierderile potentiale care au aparut in cursul exercitiului financiar respectiv sau in cursul unui exercitiu precedent, chiar daca acestea devin evidente numai intre data bilantului si data intocmirii acestuia.

Principiul contabilitatii de angajamente

Efectele tranzactiilor si ale altor evenimente au fost recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele s-au produs (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau a fost incasat sau platit) si au fost inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.

Au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

Veniturile si cheltuielile care au rezultat direct si concomitent din aceeași tranzactie au fost recunoscute simultan in contabilitate, prin asocierea directa între cheltuielile si veniturile aferente, cu evidentierea distincta a acestor venituri si cheltuieli.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv

Principiul intangibilitatii exercitiului

In scopul asigurarii comparabilitatii informatiilor cuprinse in situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021, informatiile raportate in coloana corespunzatoare exercitiului financiar precedent s-a determinat avand in vedere, pe de o parte, planul de conturi general cuprins in reglementarile contabile aprobate prin OMF 1802/2014 si, pe de alta parte, necesitatea raportarii unor indicatori comparabili ca semnificatie cu cei raportati in coloana corespunzatoare exercitiului financiar de raportare (exercitiul financiar al anului 2021).

Principiul necompensarii

Orice compensare între elementele de active si datorii sau între elementele de venituri si cheltuieli este interzisa. Eventualele compensari între creante si datorii fata de aceeași entitate efectuate cu respectarea prevederilor legale pot fi In situatia de mai sus, in notele explicative se prezinta valoarea bruta a creantelor si datoriilor care au facut obiectul

Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie.

Elementele prezentate in situatiile financiare se evalueaza, de regula, pe baza principiului costului de achizitie/de productie.

Politici contabile

Modificarile de politici contabile pot fi determinate de:

initiativa entitatii, caz in care modificarea trebuie justificata in notele explicative la situatiile financiare anuale;

o decizie a unei autoritati competente si care se impune entitatii (modificare de reglementare), caz in care modificarea nu trebuie justificata in notele explicative, ci doar mentionata in acestea.

In cazul modificarii unei politici contabile, entitatea trebuie sa mentioneze in notele explicative natura modificarii politicii contabile, precum si motivele pentru care aplicarea noii politici contabile ofera informatii credibile si mai relevante, pentru ca utilizatorii sa poata aprecia daca noua politica contabila a fost aleasa in mod adecvat, efectul modificarii asupra rezultatelor raportate ale perioadei si tendinta reala a rezultatelor activitatii entitatii.

Moneda functionala si de prezentare

Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala („RON”). Situatiile financiare au fost intocmite si prezentate in RON.

Imobilizari corporale 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 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 conditiile de functionare. Cheltuielile survenite dupa ce mijlocul fix a fost pus in functiune, cum ar fi reparatiile si 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 mijloace fixe peste standardele de performanta initial evaluate, cheltuiala este capitalizata ca si cost additional.

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

In costul initial al unei imobilizari corporale pot fi incluse si costurile estimate initial cu demontarea si mutarea acesteia la scoaterea din evidenta, precum si cu restaurarea amplasamentului pe care este pozitionata imobilizarea, atunci cand aceste sume pot fi estimate credibil si entitatea are o obligatie legata de demontare, mutare a imobilizarii corporale si de refacere a amplasamentului. Costurile estimate cu demontarea si mutarea imobilizarii corporale, precum si cele cu restaurarea amplasamentului se recunosc in valoarea activului imobilizat, in corespondenta cu un cont de provizioane.

Cheltuielile cu modernizarea unor active pe termen lung luate in chirie sunt capitalizate in contabilitatea locatarului si sunt amortizate pe durata contractului de chirie. La expirarea contractului de chirie aceste active sunt transferate locatorului (vanzare sau alt mod de cedare).

In cazul inlocuirii unei componente a unui activ pe termen lung, valoarea acesteia se scoate din evidenta, cu amortizarea aferenta, daca informatiile necesare sunt disponibile.

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.

Amortizarea este calculata folosind metoda amortizarii liniare pe intreaga durata de viata a activelor. Terenul nu se amortizeaza. Cheltuielile cu intretinerea si reparatia mijloacelor fixe sunt incluse in contul de profit si pierdere pe masura ce au fost efectuate; imbunatatirile care maresc in mod semnificativ durata de viata a activelor, capacitatea de productie a acestora sau performantele tehnice, se capitalizeaza.

Imobilizari necorporale si amortizare

Costurile aferente achizitionarii de imobilizari necorporale sunt capitalizate si amortizate pe baza metodei liniare pe perioada utila de viata, de obicei 3 ani.

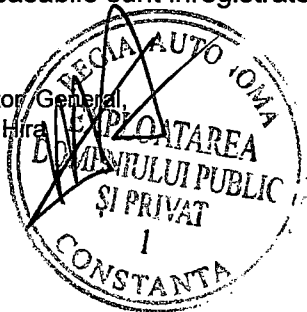
Numerar si echivalente numerar

Disponibilitatile banesti sunt formate din numerar si depozite bancare pe termen scurt.

Creante comerciale

Creantele comerciale sunt recunoscute si inregistrate la suma originala a facturilor minus provizioanele pentru sumele necolectabile. Provizionul este constituit cand exista dovezi conform carora societatea nu va putea incasa creantele. Creantele neincasabile sunt inregistrate pe cheltuieli cand sunt identificate.

Director General,
Stere Hira



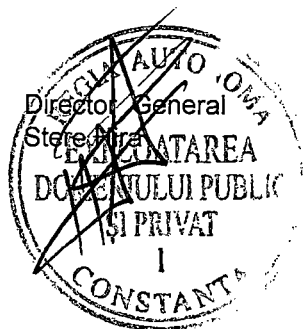
Contabil Sef,
Iuliana Dobrin

R.A. Exploatarea Domeniului Public si Privat Constanta.

NOTA 7

ACTIUNI SI OBLIGATIUNI IN ANUL 2021

Nu este cazul.



Contabil Sef
Iuliana Dobrin

R.A. Exploatarea Domeniului Public si Privat Constanta.

NOTA 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

In anul 2021 societatea a functionat cu urmatoarea structura de personal:

- * salariatii cu CIM - numar mediu (fara contracte suspendate si CM) - 101 ;
- * director cu contract de mandat – 1

Consiliul de administrare are in componenta 5 membri, cu mentiunea ca in cursul anului 2021 nu a fost numit un reprezentant al Ministerului Finantelor Publice, numirea facandu-se in anul urmator.

Indemnizatii acordate membrilor CA – 88.263 lei

Indemnizatii acordate conform contract de mandat – 249.239 lei

Societatea nu a acordat credite directorilor si salariatilor.

Cheltuieli aferente salariatilor unitatii:

Cheltuieli cu salariile – 5.162.167 lei

Cheltuieli cu tichete de masa acordate salariatilor – 434.110 lei

Cheltuieli cu protectia si asigurarile sociale – 60.110 lei

Cheltuieli cu contributia asiguratorie -123.742 lei



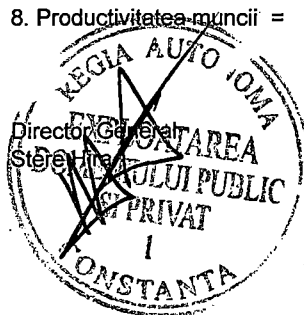
Contabil Sef,
Iuliana Dobrin

R.A. Exploatarea Domeniului Public si Privat Constanta

NOTA 9

ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI 2020

1. Indicatorul de lichiditate curenta = (active curente - creante > 1 an)	<u>active curecte</u> = datorii curente	<u>21 220 689 – 17 219 115</u> 3 021 127	= 1,33
Indicatorul de lichiditate curenta = (active curente totale)	<u>active curecte</u> = datorii curente	<u>21 220 689</u> 3 021 127	= 7,02
2. Indicatorul lichiditatii imediate =	<u>active curente-stocuri</u> = datorii curente	<u>4 001 574 – 904</u> 3 021 127	= 1,32
3. Indicatorul gradului de indatorare =	<u>capital imprumutat</u> _____ x 100 = capital propriu(sau capital angajat)		Nu este cazul
Societatea nu are credite cu termen de rambursare mai mare de un an.			
4. Viteza de rotatie a stocurilor =	<u>costul vanzarilor</u> = stocul mediu		Nu este cazul
5. Nr. De zile de stocare =	<u>stocul mediu x 365</u> = costul vanzarilor		Nu este cazul
6. Viteza de rotatie a debitelor clienti =	<u>soldul mediu clienti (4111 + 4118-491)</u> x 365 = Venit din expl. - Venituri ale asociatilor	<u>916 495</u> 16 790 124	X 365 = 20 zile
7. Viteza de rotatie a creditelor furnizori=	<u>soldul mediu furnizori</u> x365 = achizitii de bunuri	<u>695 080</u> 11 080 000	X 365 = 23 zile
8. Productivitatea muncii =	<u>Venituri totale</u> nr. mediu pers	<u>16 790 124</u> 101 = 166 239	lei/pers



Contabil Sef,
Iuliana Dobrin

R.A. Exploatarea Domeniului Public si Privat Constanta

NOTA 10

ALTE INFORMATII 2021

a) Informatii cu privire la prezentarea intreprinderii

R.A. Exploatarea Domeniului Public si Privat cu sediul in Constanta, bd. Tomis, nr. 101, jud. Constanta este inmatriculata la registrul Comertului sub nr.J13/15/1996 avand cod de identificare fiscala 2746784 , forma de proprietate - Societate comerciala cu raspundere limitata, atribut fiscal RO

b) Informatii privind relatiile intreprinderii cu filiale, intreprinderi asociate sau cu alte intreprinderi
Nu este cazul.

c) Modalitatea folosita pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor patrimoniale, a veniturilor si cheltuielilor evidentiate initial intr-o moneda straina.
Nu este cazul.

d) Informatii referitoare la impozitul pe profit
Impozitul pe profit aferent anului 2021 este de 59.948 lei, suma ce s-a achitat integral.
Reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit.

e) Cifra de afaceri

9 192 512 lei:

- * venituri din inchirieri tarabe – 727 384 lei
- * venituri din inchirieri spatii cu lata destinatie si imobile – 8 410 230 lei
- * venituri din comisioane si radieri ipoteci - 54 898 lei

f) Cheltuieli cu chiriile si ratele achitate in cadrul unui contract de leasing
Nu este cazul.

g) Onorariile platite auditorilor
Servicii audit extern achitate – 21.420 lei

h) Angajamente acordate
Nu este cazul.

I) Alte aspecte legate de COVID 19

Referitor la mentinerea situatiei generate de pandemia cu COVID19, facem precizarea ca au existat efecte ce au influentat rezultatele anului 2021, prin numarul mare de concedii medicale acordate pentru salariatii regiei acest aspect reflectandu-se in nr. Mediu de salariatii care au participat la obtinerea rezultatelor aferente anului 2021 Precum si faptul ca, tinand cont de obiectul de activitate al Regiei (administrare piete, targuri, parcuri si campus de unitati locative modulare) , precum si necesitatea angajarii de cheltuieli cu pastrarea igienei, asigurarea distantarii si respectarea tuturor celorlalte obligatii distantarii conform normelor legislative emise in cursul Anului 2021 pentru combaterea efectelor pandemiei cu COVID.



Contabil Sef,
Iuliana Dobrin

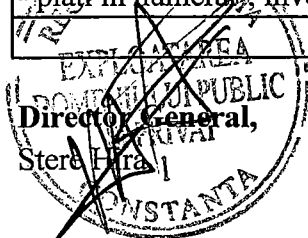
R.A. Exploatarea Domeniului Public si Privat Constanta
Bd. TOMIS, Nr.101

FLUXUL DE TREZORERIE
PE ANUL 2021

METODA DIRECTA

- LEI -

SOLDUL INITIAL	2020	2021
	SOLDUL INITIAL	SOLDUL INITIAL
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare	824,366	722,406
- incasari din prestari de servicii	13,264,334	14,184,160
- alte incasari	2,217,014	1,875,748
- plati catre furnizori de bunuri si servicii	7,021,528	6,905,937
- plati catre si in numele angajatilor	6,423,837	6,117,631
- plati impozit pe profit, TVA, virament 50% venituri din chirii dom. public, taxe de timbru, taxa mijl. transport, taxa liniste, recuperare investiei ANL, cota de 1% catre autoritatea locala	2,126,302	2,108,826
Flux de numerar din activitatea de vanzari imobile	-11,641	29,087
- plati in numerar catre Consiliul Local Municipal si ANL a sumelor provenite din vanzarea de imobile	2,301,785	2,948,212
- plati TVA aferent vanzari	135,027	134,826
- incasari de numerar din vanzarea de imobile	2,425,171	3,112,125
Fluxuri de numerar din activitatea de finantare	0	0
- incasari din alocatii bugetare, cheltuieli materiale	2,731,734	3,192,256
- incasare alocatii bugetare , investitii	1,763,420	775,021
- plati in numerar cheltuieli materiale	2,731,734	3,192,256
- plati in numerar, investitii	1,763,420	775,021
SOLD FINAL	722,406	1,679,007



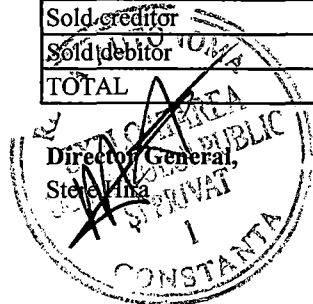
Contabil Sef,
Iuliana Dobrin

R.A. Exploatarea Domeniului Public si Privat Constanta
Bd. TOMIS, Nr. 101

SITUATIA MODIFICARILOR DE CAPITAL PROPRIU
LA DATA DE 31.12.2021

ELEMENT AL CAPITALULUI PROPRIU	SOLD LA 31.12.2020	CRESTERI		REDUCERI		SOLD LA 31.12.2021
		TOTAL DIN CARE	PRIN TRANSFER	TOTAL DIN CARE	PRIN TRANSFER	
Patrimoniul Regiei	1,382,794	829,044	0	1	0	2,211,837
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare	1,369,997	0	0	2,451	0	1,367,546
Rezerve legale	127,457	0	0	0	0	127,456
Rezerve pentru actiuni proprii						
Alte rezerve	909,705	0	0	0	0	909,705
Rezultatul reportat	0	0	0	0	0	0
Rezultat						
Pierdere de recuperat din anii anteriori	878,600	760,851	0	6,398	0	1,633,053

Rezultatul reportat provenit din modif politicilor contabile						
Sold creditor						
Sold debitor						
Rez reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve de reevaluare						
Sold creditor						
Sold debitor						
Rez reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve de reevaluare						
Rezultatul exercitiului financiar						
Sold creditor		19,484,184	-	19,259,243	-	224,941
Sold debitor	760,851					
TOTAL	2,150,502	21,074,080	0	19,268,093	0	3,208,432



Contabil Sef,
Iuliana Dobrin

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

LA SITUAȚIILE FINANCIARE ÎNTOCMITE CONFORM OMF 1802/2014 PENTRU ANUL 2021

Regia Autonomă "Exploatarea Domeniului Public și Privat" Constanța, înființată prin HCLM nr. 332/1996, înregistrată la Registrul Comerțului cu numărul J13/15/96, C.U.I. 2746784, atribut fiscal RO, cu sediul în Constanța, b-dul Tomis, nr. 101, a avut ca obiect de activitate în anul 2021:

- administrarea, întreținerea și repararea fondului locativ de stat, a locuințelor de tip ANL și a clădirilor cu altă destinație;
- amenajarea, administrarea și întreținerea piețelor agroalimentare, oboarelor, târgurilor săptămânale, bazarelor;
- vânzarea locuințelor de tip ANL și serviciul de administrare rate aferente acestor contracte încheiate;
- administrarea parcurilor pentru copii de tip „Țara piticilor”;
- administrarea Campusului de locuințe modulare – Henri Coandă.

Principalii indicatori economico – financiari la 31.12.2021 conform OMF 1802/2014 cu completările și modificările ulterioare, se prezintă astfel:

- LEI -

1. VENITURI TOTALE, din care:	19.390.868
- venituri proprii	13.597.868
- venituri din asocieri	2.596.935
- buget local	3.192.256
- venituri financiare	3.809
2. CHELTUIELI TOTALE, din care:	19.105.979
a. Cheltuieli din exploatare din care:	19.105.979
- bunuri și servicii	8.526.174
- impozite și taxe	1.368.993
- salarii și cheltuieli aferente	6.117.631
- cheltuieli din asocieri	2.596.935
- amortismente	423.014
- ajustari de valoare a creanțelor (provizioane)	73.232
b. Cheltuieli financiare	0
3. Profit brut	284.889
4. Impozit pe profit	59.948
5. Rezultatul exercitiului (Profit net)	224.941

Din analiza situațiilor financiare încheiate pe anul 2021, indicatorii economico-financiari în raport cu anul precedent, prezintă următoarea evoluție:

1. Cifra de afaceri pe anul 2021 a înregistrat o creștere de aproximativ 3,7% față de anul precedent, atingându-se astfel obiectivul de performanță stabilit pentru acest an, respectiv o creștere medie anuală de 0,5%;
2. Productivitatea muncii/salariat a crescut cu aproximativ 22,5%, având o valoare de 166.239 lei/salariat, întrucât veniturile totale (mai puțin cele înregistrate în baza contractelor de asociere în participațiune, care nu reprezintă venituri proprii obținute de către Regie) au înregistrat o creștere de aproximativ 5% față de perioada anului 2020, în timp ce numărul mediu de angajați a scăzut cu 14,4% (de la 118 la 101), obiectivul performanță stabilit pentru acest indicator, respectiv o creștere medie anuală de 0,5%, fiind cu mult depășit;
3. În anul 2021, Regia a înregistrat un profit brut în sumă totală de 284.889 lei, fiind îndepliniți astfel doi dintre indicatorii stabiliți pentru evaluarea performanței, respectiv "Obținerea de profit anual" și "Creșterea medie anuală a profitului cu 1%" (în anul anterior, respectiv în 2020, Regia a înregistrat o pierdere de 760.851 lei);
4. Viteza de rotație a creanțelor (clienți) este de 20 zile, rezultă că se încadrează în cerințele Planului de administrare, respectiv menținerea la un nivel de maxim 25 de zile (la calculul acestui indicator s-au luat în considerare inclusiv clienții incerți ponderați cu quantumul ajustărilor înregistrate în situațiile financiar contabile pentru sumele ce fac obiectul dosarelor juridice aflate pe rolul Instanțelor de Judecată. De asemenea, din total venituri de exploatare regăsite în evidențele contabile, am scăzut sumele reprezentând Venituri din asocieri, deoarece nu reprezintă venituri proprii obținute de Regie în urma activității desfășurate);
5. Viteza de rotație a datoriilor (furnizori) este de 23 zile, rezultă că se încadrează în cerințele Planului de administrare, respectiv menținerea la un nivel de maxim 30 de zile.

În conformitate cu prevederile Ordinului 1802/2014, cap.7 pct. 491, alin (2), facem următoarele precizări:

a) Investițiile realizate în anul 2021 constau în:

- continuarea programului de „Reabilitare imobile aflate pe domeniul public și privat al Primăriei municipiului Constanța” în baza contractului încheiat și înregistrat sub nr. 13471/2020 având drept obiect „Serviciul de proiectare DALI” pentru 9 imobile, în valoare de 320.872,46 lei, din care s-a achitat în cursul anului 2020 un avans de 48.130,87 lei, în anul 2021 achitându-se suma de 214.237,73 lei, reprezentând „Indicatori tehnico economici conform avize CTE” pentru următoarele 6 imobile:

- Callatis nr.12
- Callatis nr. 14
- Callatis nr. 26
- Callatis nr. 31
- Tomis nr. 56
- Mercur nr. 10

- în cadrul programului de dezvoltare aferent obiectivului de investiții „Imobil Aleea Egretei nr. 13”, în cursul anului 2021 s-au realizat lucrări în valoare de 236.036,50 lei, reprezentând „Servicii de elaborare expertiză tehnică” conform contract nr.

9830/12.07.2021 și „Servicii de proiectare documentație de avizare a lucrărilor de intervenții” conform contract nr. 13676/17.09.2021;

- în cadrul programului „Reamenajare Piața Agroalimentară Tic - Tac” în cursul anului 2021 s-a achitat suma de 40.145,84 lei, reprezentând „Proiectare documentație de avizare a lucrărilor de intervenții” conform contract nr. 5718/08.05.2020;

- în cadrul programului aferent obiectivului de investiții „Furnizare și instalare sistem de supraveghere video – campus Henri Coandă” a fost achitată suma de 284.600,96 lei conform contract nr. 18590/17.12.2020.

- b) Activități din domeniul cercetării și dezvoltării - nu este cazul;
- c) Informații privind achizițiile propriilor acțiuni - nu este cazul;
- d) Existența de sucursale ale entității - nu este cazul;
- e) Utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a poziției financiare, și a profitului sau a pierderii - nu este cazul.

Evidența financiar – contabilă s-a ținut în conformitate cu Legea 82/1991 a contabilității republicată cu modificările și completările ulterioare, cu OMFP 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare și în conformitate cu instrucțiunile și prevederile în vigoare, referitoare la modul de organizare și conducere corectă și la zi a contabilității.

Bilanțul contabil s-a întocmit în baza bilanței de verificare pe anul 2021, conform OMF 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.

Contul de venit și pierdere reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare aferente anului 2021, conform Legii 227/2015 cu modificările și completările ulterioare.

Regia prezintă la 31.12.2021 următoarea situație:

- Regia nu are datorii restante la bugetul local.
- Nu avem datorii restante la bugetul asigurărilor sociale și la bugetul de stat.
- Regia a beneficiat de următoarele surse de la bugetul local:

- LEI -

TOTAL, din care:	3.967.277
Subvenție chirii locuințe sociale	8.986
Acoperire deficit aferente persoane cu handicap	55.404
Acoperire deficit administrare fond locativ (reparații imobile)	54.439
Acoperire deficit administrare campus Henri Coandă	1.381.210
Acoperire deficit Țara Piticilor	1.370.476
Acoperire deficit Pistă roleri Gravity Park	321.741
Investiții	775.021

- Regia a virat în cursul anului 2021 către Bugetul de stat, Bugetul local al municipiului Constanța și către Agenția Națională de Locuințe București, următoarele sume rezultate din desfășurarea activității de administrare și vânzare a unor imobile:

TOTAL din care:	3.941.084
Virament către Buget local – HCL 62/2014	132.984
Virament către Buget local – centrale termice ANL	8.650
Virament către Buget local – 50% venituri din închiriat domeniul public	391.341
Virament către Buget de stat – vânzări lg.112	135.158
Virament către ANL București – vânzări locuințe	2.670.066
Virament către ANL București – recuperare investiție din chirile încasate	404.743
Impozite și taxe locale	170.576
Taxe timbru	27.566

Rezultatul pozitiv înregistrat de către Regie în anul 2021 (ultimii doi ani, respectiv 2019 și 2020 încheindu-se cu pierdere), se datorează în principal următoarelor aspecte:

- noua conducere a început implementarea unei viziuni noi în ceea ce privește desfășurarea activității de administrare, menționând aici inițierea unui proiect de hotărâre pentru stabilirea tarifelor de închiriere, factor ce a avut drept efect creșterea veniturilor aferente cifrei de afaceri;
- licitarea transparentă a tuturor spațiilor cu altă destinație;
- renovarea și repunerea în folosință a toaletelor publice din municipiul Constanța aflate în administrarea Regiei, a fost deasemenea un obiectiv început în anul 2021, finalizându-se astfel lucrările pentru 3 locații, respectiv Tomis III, Piața Griviței și Piața Ovidiu, celelalte urmând a fi realizate în cursul anului 2022;
- în luna ianuarie au fost revocați toți directorii executivi (6 persoane, mai precis 5 directori de direcții și directorul general) aflați în funcție, astfel că începând cu data de 25.01.2021, conducerea executivă a fost asigurată de o singură persoană, respectiv directorul general. Acest fapt a avut drept consecință imediată și evidentă, diminuarea cheltuielilor cu personalul, rezultând o economie de 751.363 lei (contracte mandat pentru directori) în anul 2021 față de anul 2020. În ceea ce privește diminuarea cheltuielilor cu indemnizațiile membrilor Consiliului de administrație al Regiei în anul 2021 față de cel precedent, economia înregistrată este în valoare de 46.736 lei;
- în condițiile asigurării surselor necesare, prin diminuarea cheltuielilor salariale (contractele de mandat) și creșterea cifrei de afaceri, o prioritate a constituit-o identificarea imobilelor cu nevoi de reparații urgente și demararea procedurilor legale de ducere la îndeplinire a lucrărilor necesare, astfel că în cursul anului 2021 au fost realizate lucrări de reparații la 7 imobile aparținând fondului locativ, în valoare de 481.634 lei din care 54.439 lei au fost asigurați din fonduri de la bugetul local în baza HCL nr. 281/31.07.2020, diferența fiind susținută din fonduri proprii ale Regiei, respectiv venituri obținute din chirii;
- în contextul menținerii stării generate de pandemie, înregistrarea unui nivel ridicat al cheltuielilor aferente susținerii activității de administrare a regiei prin acele obligații de a asigura igiena (prin servicii profesionale și materiale specifice) și distanțarea, ținând cont de faptul că Regia administrează spații publice, respectiv piețele din municipiu;

Indemnizațiile plătite directorului regiei și indemnizațiile membrilor consiliului de administrație în 2021 au fost în sumă de 337.502 lei.

Pentru perioada 2022 - 2023, este în vigoare Planul de administrare ce a fost aprobat prin HCL nr. 72/26.03.2021, unde este prezentată strategia managerială a

Consiliului de Administrație, premisele și modul de gestiune/administrare a activității Regiei, fundamentate pe consolidarea procesului de dezvoltare prin reorganizare, modernizare și tehnologizare, considerând că numai prin implementarea unor strategii vizând eficiența economică și prestarea unor servicii de înaltă calitate, se poate realiza o performanță reală a acestei activități. De menționat că la finalul anului 2021 s-a hotărât la nivelul Autorității publice tutelare, oportunitatea fuziunii Regiei cu o altă entitate economică aflată în subordinea APT, drept pentru care în cursul anului 2022, se va proceda în primă fază la transformarea Regiei în societate comercială, urmând a se pune în practică inițiativa APT, respectiv realizarea fuziunii.

**Președinte Consiliu de Administrație,
Timofte Alexandru - Marius**

**Membru Consiliu de Administrație,
Hira Stere**

**Membru Consiliu de Administrație,
Damian Ionel**

**Membru Consiliu de Administrație,
Ursa Ioan - Lorin**

REGIA AUTONOMĂ EXPLOATAREA		
DOMENIULUI PUBLIC ȘI PRIVAT		
CONSTANȚA		
INTRARE / IEȘIRE	5533	
Anul 2022	Luna 05	Ziua 11

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către,

**REGIA AUTONOMĂ
EXPLOATAREA DOMENIULUI PUBLIC ȘI PRIVAT
Bd. Tomis nr. 101, Constanța**

Opinie

Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale REGIEI AUTONOME ADMINISTRAȚIA DOMENIULUI PUBLIC ȘI PRIVAT CONSTANȚA ("Regia"), cu sediul social în Constanța, Bd. Tomis nr.101, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 2746784, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2021, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2021 se identifică astfel:

- | | |
|------------------------------------------|---------------|
| • Activ net/Total capitaluri proprii: | 3.208.432 lei |
| • Profitul net al exercițiului financiar | 224.941 lei |

În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Regiei la data de 31 decembrie 2021 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor 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

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*. 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 Regie, 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.

Evidențierea unor aspecte

Atragem atenția asupra Notei 10 din situațiile financiare, în care se menționează că pandemia de COVID-19 a influențat rezultatele exercițiului financiar 2021 prin măsurile impuse de autorități în anul 2021.

De asemenea atragem atenția asupra Notei 6 din situațiile financiare, în care se menționează reorganizarea Regiei ca societate comercială în anul 2022.

Opinia noastră nu este modificată cu privire la aceste aspecte.

Aspecte cheie de audit

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.

Recuperabilitatea creanțelor comerciale

Așa cum este prezentat în nota 5 "Situația creanțelor și datoriiilor", la 31 decembrie 2021, creanțele nete au fost de 19.540.778 lei.

Recuperabilitatea creanțelor și nivelul ajustărilor de valoare pentru creanțe incerte sunt considerate a fi un risc semnificativ din cauza naturii globale a acestor solduri în situațiile financiare agregate, precum și importanța colectării de numerar, cu referire la gestionarea capitalului de lucru.

Politicele contabile referitoare la recuperabilitatea creanțelor sunt prezentate în nota 6 "Politici contabile".

Teste efectuate:

Procedurile noastre de audit au inclus, dar nu au fost limitate la acestea, printre altele:

- Evaluarea estimărilor managementului cu privire la ajustările de valoare efectuate în raport cu nivelul, vechimea creanțelor și a gradului de colectare; verificarea consecvenței aplicării politicilor contabile referitoare la ajustarea creanțelor.
- Evaluarea recuperabilității creanțelor restante cu referire la nivelurile istorice ale cheltuielilor cu creanțele incerte și profilul de risc al partenerilor;
- Obținerea de scrisori și situații de la juristii interni ai Regiei pentru a analiza cazurile în care clienții cu vechime sunt solvabili sau nu și dacă pentru clienții insolvabili ajustările sunt suficiente;
- Testarea soldurilor creanțelor, pe bază de eșantion, pentru care am solicitat confirmare directă la 31.12.2021;
- Examinarea coerenței hotărârilor privind urmărirea recuperării creanțelor comerciale și a veniturilor realizate, prin discuții cu managementul pentru justificarea acestor hotărâri și obținerea de probe de audit necesare pentru susținerea justificărilor managementului.

Alte informații – Raportul Administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Regie și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2021, ni s-a cerut să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

Conducerea Regiei este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate OMFP nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Regiei de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Regia sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Regiei.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include

opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

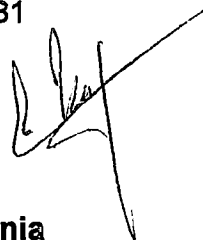
- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Regiei.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm 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 îndoeli semnificative privind capacitatea Regiei 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 Regia să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

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.

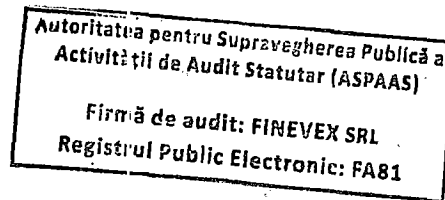
De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil că beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

În numele S.C. FINEVEX S.R.L. :
înregistrată în Registrul ASPAAS
cu numărul FA81



Partener
Neacșu Eugenia
Înregistrat în Registrul ASPAAS
cu numărul AF860



Constanța, 11.05.2022

