

Bifati numai  
dacă  
este cazul:

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

S1002\_A1.0.0 / 05.03.2024 Tip situație financiară : BL

An  Semestru Anul **2023**

Suma de control 1.377.700

Entitatea CN APDF SA GIURGIU

Adresa

Județ Giurgiu Sector Localitate GIURGIU  
Strada SOSEUA PORTULUI Nr. 1 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J52/252/1998

Cod unic de inregistrare 1 2 8 4 7 1 7

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

12-Societăți cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

5222 Activități de servicii anexe transporturilor pe apă

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

5222 Activități de servicii anexe transporturilor pe apă

### Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari si entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

### Raportări anuale

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  
 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

### Indicatori :

Capitaluri - total 50.602.301

Capital subscris 1.377.700

Profit/ pierdere 2.735.774

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MAROIU MARIAN

Numele si prenumele

POPESCU NICOLETA

Semnătura

Calitatea

13-ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NU

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

KLASS ENTERPRISE SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

2457/2008 1358/2017

CIF/ CUI

3 7 0 9 9 5 2 4

Semnătura

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Nicoleta Popescu

Digitally signed by Nicoleta Popescu  
Date: 2024.05.28 11:10:26 +03'00'

Semnătura electronica

## BILANT

la data de 31.12.2023

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.5394 / 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	896.183	896.183
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	145.498	143.572
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	113.237	113.237
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	1.154.918	1.152.992
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	46.166.215	44.904.886
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	51.200.076	49.123.871
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	174.076	152.849
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	6.920.032	8.240.346
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	104.460.399	102.421.952
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24		
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	105.615.317	103.574.944
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

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	236.398	221.855
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	4.010	1.500
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	240.408	223.355
<b>II. CREAŢE</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	3.928.733	5.314.792
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in 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	4.691.174	4.826.254
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	8.619.907	10.141.046
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
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		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	8.708.571	9.048.175
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	17.568.886	19.412.576
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	10.331	23.932
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
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	168	15.172
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	1.039.977	2.854.495
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 si entitatilor controlate in 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 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	2.617.144	2.449.838
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	3.657.289	5.319.505
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	10.400.318	10.551.824
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	116.015.635	114.126.768
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
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 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64		
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
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	1.468.632	2.848.543
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68	1.468.632	2.848.543
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )	70	69	66.554.225	64.197.463
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	3.521.539	3.521.539
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	63.032.686	60.675.924
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )	73	72	71	43.640
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	71	43.640
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)( <b>rd.76+77</b> )	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		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	66.554.296	64.241.103
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
I. CAPITAL				

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	1.377.700	1.377.700
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	32.745.331	32.463.418
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	289.141	289.141
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	10.734.983	10.112.669
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	11.024.124	10.401.810
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b> <b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95	3.033.638	1.232.175
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	942.100	2.735.774
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	0	
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	49.122.893	48.210.877
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101	2.391.424	2.391.424
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	51.514.317	50.602.301

\*) 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 immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

MAROIU MARIAN

Numele și prenumele

POPESCU NICOLETA

Semnătura



Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	18.913.602	23.045.942
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	13.294.726	18.441.423
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	18.913.602	23.045.942
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
<del>Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del>		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		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	4.389.060	3.463.410
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	23.302.662	26.509.352
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	504.230	341.904
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	182.371	97.160
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	1.415.100	2.367.648
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	1.215.989	2.113.416
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	42.082	32.302
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		895
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	11.270.352	12.699.387
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	10.549.182	11.674.685
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)				

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	4.434.343	4.006.843
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	4.434.343	4.006.843
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	267.790	-29.145
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	1.474.651	361.547
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	1.206.861	390.692
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	2.190.073	2.458.921
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	2.034.818	1.898.522
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	116.968	917
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307))		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)		255.508
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	2	
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	38.285	303.974
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	1.071.796	1.379.911
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	1.468.632	2.250.445
- Venituri (ct.7812)	53	41	396.836	870.534
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b> (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	21.336.055	23.321.734
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	1.966.607	3.187.618
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	5.119	136
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	15.603	97.683
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	63	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	64	52	20.722	97.819
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	75.089	65.166
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	71	59	75.089	65.166
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	32.653
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	54.367	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	74	62	23.323.384	26.607.171
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	75	63	21.411.144	23.386.900
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	1.912.240	3.220.271
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	970.140	484.497
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67		
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	942.100	2.735.774
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- 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 46 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- 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,

Numele si prenumele

MAROIU MARIAN

Semnătura \_\_\_\_\_



Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

POPESCU NICOLETA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

\_\_\_\_\_

**DATE INFORMATIVE** la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>		Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	<b>Nr.unitati</b>		<b>Sume</b>
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		2.735.774
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>			Nr. rd.	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
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, taxe si contributi 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			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>			Nr. rd.	<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariatii		20	19	129		130
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	136		133
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>					Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>					<b>B</b>	<b>1</b>
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	111.457
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- 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)		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>		<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>		<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		1.054.124
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	113.237	113.237
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente		46a		

- 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		
Ațiuni 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	15.367.537	16.360.385
- 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 neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	1.585.047	2.566.386
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	10.265	14.023
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	3.664.047	2.862.547
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	324.859	230.656
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	21.742	130.986
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	3.154.664	2.484.027
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	162.782	16.878
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente				

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	1.027.436	1.973.616
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	1.027.436	1.973.616
- 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 rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	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	89.004	50.394
- în lei (ct. 5311)	99	85	61.957	29.267
- în valută (ct. 5314)	100	86	27.047	21.127
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	8.615.709	8.924.160
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	3.240.169	834.986
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	5.375.540	8.089.174
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	3.564	8.407
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	3.564	8.407
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	3.228.120	4.862.306
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an)	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 <u>mai mare sau egală cu 1 an</u> ) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobanzile 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	18.898	18.898
- 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	1.040.145	2.869.667
- 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	17.465	0
- 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		
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	1.023.598	759.015
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	325.674	336.537
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	685.046	405.615
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	12.878	16.863
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
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 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	1.145.479	1.214.726		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	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	1.145.479	1.214.726		
- 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	1.377.700	1.377.700		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132	1.377.700	1.377.700		
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	694.980	883.984		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	164.592.729	164.592.729		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139	21.616.326	21.616.326		
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2023</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
			<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7).</b>						

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	1.102.160	80,00	1.102.160	80,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	1.102.160	80,00	1.102.160	80,00
- 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	275.540	20,00	275.540	20,00
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>		
<b>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:</b>	172	153	261.695	683.331		
- către instituții publice centrale;	173	154	209.356	546.665		
- către instituții publice locale;	174	155	52.339	136.666		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>		
<b>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:</b>	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				
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de		165				

<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
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		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MAROIU MARIAN

Numele si prenumele

POPESCU NICOLETA

Semnatura

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:


**Formular  
VALIDAT**

\*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat 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 care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

\*\*\*\*\*) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013. Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

- 1) Se vor include chirii 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 chirii 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 entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
- 3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.
- 7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 5394/ 2023, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023) 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.5394/ 12.07.2023).
- 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 cooperăției.

**SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.Cheltuieli de constituire	01	896.183			X	896.183
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	195.340		701	X	194.639
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06	113.237			X	113.237
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	<b>07</b>	<b>1.204.760</b>		<b>701</b>	<b>X</b>	<b>1.204.059</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	47.978.378	138.268			48.116.646
3.Instalatii tehnice si masini	10	54.432.928	481.000	21.128		54.892.800
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	207.363	26.887			234.250
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	6.920.032	1.408.212	87.898		8.240.346
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	<b>18</b>	<b>109.538.701</b>	<b>2.054.367</b>	<b>109.026</b>		<b>111.484.042</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	110.743.461	2.054.367	109.727	X	112.688.101

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri  
2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului <sup>1)</sup>	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării <sup>2)</sup>	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	49.842	1.926	701	51.067
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
<b>TOTAL (rd.21 la 25)</b>	<b>26</b>	<b>49.842</b>	<b>1.926</b>	<b>701</b>	<b>51.067</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	1.812.163	1.399.597		3.211.760
3.Instalatii tehnice si masini	29	3.232.852	2.557.206	21.129	5.768.929
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	33.287	48.114		81.401
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
<b>TOTAL (rd.27 la 33)</b>	<b>34</b>	<b>5.078.302</b>	<b>4.004.917</b>	<b>21.129</b>	<b>9.062.090</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)</b>	<b>35</b>	<b>5.128.144</b>	<b>4.006.843</b>	<b>21.830</b>	<b>9.113.157</b>

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la

**Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
<b>TOTAL (rd.36 la 39)</b>	<b>40</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
<b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>	<b>51</b>				
<b>III.Imobilizari financiare</b>					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MAROIU MARIAN

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

POPESCU NICOLETA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**ATENȚIE !**

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 5394/ 2023, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2023 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

### **A. Întocmire raportări anuale**

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2024, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2023 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2024 – situații financiare anuale.

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

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2024 se referă la data de 1 ianuarie 2024, respectiv 31 decembrie 2024, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2024), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2023).

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

**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ÎNTOCMITE LA 31.12.2023**

**NOTA 1. Active imobilizate**

**1.1 Imobilizări corporale**

Lei

Valoarea de intrare	01.01.2023	Intrări	Ieșiri/ Casări	31.12.2023
Construcții	47.978.378	138.268	-	48.116.646
Instalații tehnice și mașini	54.432.928	481.000	21.128	54.892.800
Mobilier, aparatură de birou și altele	207.363	26.887	-	234.250
Avansuri și imobilizări corporale în curs	6.920.032	1.408.212	87.898	8.240.346
<b>TOTAL</b>	<b>109.538.701</b>	<b>2.054.367</b>	<b>109.026</b>	<b>111.484.042</b>

Amortizarea imobilizărilor corporale	01.01.2023	Amortizare anuală	Amortizare pentru mijloace fixe casate	31.12.2023
Construcții	1.812.163	1.399.597	-	3.211.760
Instalații tehnice și mașini	3.232.852	2.557.206	21.129	5.768.929
Mobilier, aparatură de birou și altele	33.287	48.114	-	81.401
<b>Total</b>	<b>5.078.302</b>	<b>4.004.917</b>	<b>21.129</b>	<b>9.062.090</b>

Ajustări pentru depreciere	01.01.2023	Ajustări constituite în cursul anului	Ajustări reluate la venituri	31.12.2023
Construcții	-	-	-	-
Instalații tehnice și mașini	-	-	-	-
Mobilier, aparatură de birou și altele	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**Valoarea netă**

**104.460.399**

**102.421.952**

CN APDF SA GIURGIU  
 Note la Situațiile financiare la 31 decembrie 2023

**1.2 Imobilizări necorporale**

Lei

Valoare de intrare	01.01.2023	Intrări	Ieșiri	Corecții	31.12.2023
Cheltuieli de constituire	896.183				896.183
Alte imobilizări	195.340		701		194.639
Avansuri și alte imobilizări necorporale	113.237				113.237
<b>Total</b>	<b>1.204.760</b>		<b>701</b>		<b>1.204.059</b>

Lei

Amortizarea imobilizărilor necorporale	01.01.2023	Amortizare anuală	Amortizare ieșiri	Corecții	31.12.2023
Cheltuieli de constituire	0				0
Alte imobilizări	49.842	1.926	701		51.067
<b>Total</b>	<b>49.842</b>	<b>1.926</b>	<b>701</b>		<b>51.067</b>
<b>Valoarea netă</b>	<b><u>1.154.918</u></b>				<b><u>1.152.992</u></b>

**NOTA 2. Provizioane pentru riscuri și cheltuieli**

Lei

Descriere	Sold la 01.01. 2023	Provizioane constituite în anul 2023	Anulare provizioane	Sold la 31.12.2023
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli – participarea salariatilor la profit	104.678	303.975	104.678	303.975
Provizioane pentru litigii	598.098	696.126		1.294.224
Alte provizioane	765.856	1.250.344	765.856	1.250.344
<b>TOTAL</b>	<b>1.468.632</b>	<b>2.250.445</b>	<b>870.534</b>	<b>2.848.543</b>

CN APDF SA GIURGIU  
 Note la Situațiile financiare la 31 decembrie 2023

**NOTA 3. Repartizarea profitului anului 2023**

<b>Destinația profitului</b>	<b>Suma lei</b>
Profit net de repartizat:	2.735.773,50
-participarea salariatilor la profit	303.974,84
- rezerva legală	0
- acoperirea pierderii contabile	306.421,42
- dividende	683.331,73
- surse proprii de finantare	1.442.045,51
<b>Profit nerepartizat</b>	<b>1.442.045,51</b>

În conformitate cu prevederile Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, CN APDF SA Giurgiu, va proceda la acoperirea pierderii provenite din corectarea erorilor contabile din profitul realizat în anul 2023, nu va constitui rezerve și nu va distribui dividende acționarilor în cursul anului 2023.

**NOTA 4. Analiza rezultatului din exploatare**

<i>Lei</i>	<b>31 decembrie</b>	<b>31 decembrie</b>
<b>Indicatorul</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
<b>1. Cifra de afaceri netă</b>	<b>18.913.602</b>	<b>23.045.942</b>
<b>2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)</b>	<b>21.336.055</b>	<b>23.321.734</b>
3. Cheltuielile activității de bază	21.336.055	23.321.734
4. Cheltuielile activităților auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de producție		
<b>6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)</b>	<b>-2.422.453</b>	<b>-275.792</b>
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administrație		
9. Alte venituri din exploatare	4.389.060	3.463.410
<b>10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)</b>	<b>1.966.607</b>	<b>3.187.618</b>

**NOTA 5. Situația creanțelor și datoriilor**

**5.1. Situația creanțelor**

<i>Lei</i>	<b>Sold la 31 decembrie</b>	<b>Termen de exigibilitate</b>	
	<b>2023</b>	<b>Sub 1 an</b>	<b>Peste 1 an</b>
Clienți	3.980.106,10	3.980.106,10	
Clienți incerti	10.798.999,44	10.798.999,44	
Clienți facturi de intocmit	1.578.540,00	1.578.540,00	
Furnizori debitori	1.239,00	1.239,00	
Ajustări de depreciere a creanțelor	-11.044.094,73	-11.044.094,73	
<b>Total Creanțe comerciale</b>	<b>5.314.792,00</b>	<b>5.314.792,00</b>	

## CN APDF SA GIURGIU

## Note la Situațiile financiare la 31 decembrie 2023

Debitori diversi

	611.183,40	611.183,40
Debitori diversi-garantii	175.647,02	175.647,02
Debitori conform raport Curtea de Conturi	1.161.560,58	1.161.560,58
Debitori diversi – indemnizatii	822,00	822,00
Creanțe salariale-avansuri acordate salariaților	11,588,00	11.588,00
Creanțe cu casa de asigurări sociale	230,656,00	230,656,00
Alte creante in legatura cu personalul	2.434,51	2.434,51
Alte creante cu bugetul de stat	131.366,00	131.366,00
Subvenții de incasat –proiecte	2.484.027,00	2.484.027,00
TVA neexigibil	16.498,17	16.498,17
Debitori din anulare taxe locale	471,00	471,00
<b>Total alte creanțe</b>	<b>4.826.253,68</b>	<b>4.826.253,68</b>
Cheltuieli in avans	23.932,00	23.932,00
<b>Total creanțe</b>	<b>10.164.977,68</b>	<b>10.164.977,68</b>

## 5.2. Situația datoriilor

Lei	Sold la 31 decembrie 2023	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
Furnizori	2.081.723,53	2.081.723,53		
Furnizori facturi nesosite	772.771,09	772.771,09		-
<b>Total Datorii comerciale - furnizori</b>	<b>2.854.494,62</b>	<b>2.854.494,62</b>		-
Alte datorii- garanții Sorocam, Cumpana	18.898,10	18.898,10		
Datorii față de bugetul de stat(inclusiv accesorii)	405.615,19	405.615,19		
Datorii față de bugetul asigurărilor sociale (inclusiv accesorii)	346.690,00	346.690,00		
Creditori diverși - garanții de participare la licitație	128.466,02	128.466,02		
Alte datorii – dobanzi dividende	0,00	0,00		
Datorii cu personalul	344.553,00	344.553,00		
Retineri datorate tertilor	40.355,57	40.355,57		
Garantii materiale retinute salariatilor	105.777,34	105.777,34		
Garanții primite de la clienți	825.938,68	825.938,68		
Creditori diverși	127.134,05	127.134,05		
Fonduri speciale	16.863,00	16.863,00		
Sume in curs de clarificare	89.547,07	89.547,07		
<b>Total alte datorii</b>	<b>2.449.838,02</b>	<b>2.449.838,02</b>		
Clienți creditori	15.171,88	15.171,88		
Venituri inregistrate in avans	43.640,37	43.640,37		
<b>Total</b>	<b>5.304.332,64</b>	<b>5.304.332,64</b>		
<b>Total + Venituri in avans</b>	<b>5.363.144,64</b>	<b>5.363.144,64</b>		-

## NOTA 6. Principii și metode contabile

### A. Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare ale anului 2023 este făcută în acord cu următoarele principii contabile:

1. *Principiul continuității activității* – societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.
2. *Principiul permanenței metodelor* – aplicarea aceluiași reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.
3. *Principiul prudenței:*
  - s-a ținut seama de toate ajustările de valoare datorate deprecierilor în valorizarea activelor ;
  - s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercițiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercițiu anterior.
4. *Principiul independenței exercițiului.* Au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercițiului, fără a se ține seama de data încasării sau efectuării plății. De asemenea, toate ajustările pentru corectarea unor erori semnificative aferente exercițiilor financiare precedente sunt efectuate pe seama rezultatului reportat (contul 1174 „Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile”).
5. *Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv.* În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv.
6. *Principiul intangibilității.* Bilanțul de deschidere al exercițiului corespunde cu bilanțul de închidere a exercițiului precedent, cu excepția corecțiilor impuse de aplicarea Standardelor Internaționale de Contabilitate.
7. *Principiul necompensării.* Valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu excepția compensărilor între active și pasive admise de Standardele Internaționale de Contabilitate.
8. *Principiul prevalenței economicului asupra juridicului.* Informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică.
9. *Principiul pragului de semnificație.* Orice element care are o valoare semnificativă este prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare.

CN APDF SA GIURGIU  
Note la Situațiile financiare la 31 decembrie 2023

**B. Politici contabile semnificative**

Moneda de raportare

Situațiile financiare sunt întocmite în lei și sunt exprimate în lei.

Bazele contabilității

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu prevederile legii contabilității nr. 82/1991, republicată și cu Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate aprobate prin Ordinul 1802/29.12.2014, cu modificările și completările ulterioare.

Situațiile financiare cuprind:

- Bilanț
- Cont de profit și pierdere
- Situația modificărilor capitalului propriu
- Situația fluxurilor de trezorerie
- Note explicative la situațiile financiare.

Estimări folosite

Pentru întocmirea situațiilor financiare, conducerea trebuie să emită estimări și ipoteze care influențează activele și datoriile evidențiate la data bilanțului contabil, precum și veniturile și cheltuielile perioadei respective. Rezultatele reale pot fi diferite față de aceste estimări.

Tranzacțiile în valută sunt evidențiate la cursul de schimb valabil la data tranzacției. Creanțele și datoriile exprimate în valută la data de 31 decembrie 2023 sunt convertite în lei, la cursul de schimb de la data bilanțului. Diferențele de curs sunt reflectate în contul de profit și pierdere.

La 31 decembrie 2023, cursul de schimb utilizat a fost: 1 EUR = 4,9746 lei, 1 USD = 4,4958 lei.

Imobilizări corporale

*i) Rezerve din reevaluare*

Conform reglementarilor Ordinului 1802/29.12.2014, surplusul din reevaluare inclus în rezerva din reevaluare este capitalizat direct în rezultatul reportat (contul 1175 „Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare”), atunci când acest surplus reprezintă un câștig realizat.

Câștigul se consideră realizat la scoaterea din evidență a activului pentru care s-a constituit rezerva din reevaluare. Cu toate acestea, o parte din câștig este considerat realizat pe măsură ce activul este folosit de către societate. În acest caz, valoarea rezervei transferate în „Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare” (ct 1175) este diferența dintre amortizarea calculată pe baza valorii contabile reevaluate și valoarea amortizării calculate pe baza costului inițial al activului.

*ii) Cheltuielile de reparații*

Cheltuielile cu repararea sau întreținerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a menține valoarea acestor active sunt recunoscute în contul de profit și pierdere la data efectuării lor, în timp ce cele efectuate în scopul îmbunătățirii performanțelor tehnice sunt capitalizate și amortizate pe perioada rămasă de amortizare a respectivului mijloc fix.

**CN APDF SA GIURGIU**  
**Note la Situațiile financiare la 31 decembrie 2023**

*iii) Amortizarea*

Amortizarea este calculată utilizând metoda lineară, pe baza duratelor estimate de funcționare a mijloacelor fixe conform Legii 15/1994 și H.G.2139/2004 pentru aprobarea Catalogului privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe.  
Terenurile și mijloacele fixe în curs nu se amortizează.

*iv) Leasing financiar*

Imobilizările achiziționate în leasing financiar (reprezentând mijloace de transport) sunt capitalizate și amortizate conform duratei de viață estimată pe aceleași baze ca și imobilizările corporale proprii. Termenii contractelor respectă condițiile evidențierii leasingului ca și financiar.

Stocuri

Stocurile sunt evaluate utilizând metoda FIFO.

Conturile de clienți și alte creanțe

Conturile de clienți și alte creanțe sunt evidențiate în bilanț la valoarea lor recuperabilă (respectiv valoarea ajustărilor de valoare constituite pentru clienți incerti, precum și valoarea sumelor considerate irecuperabile, s-au scăzut din valoarea contabilă a conturilor de clienți și alte creanțe).

Disponibilitățile bănești și alte echivalente

Disponibilitățile bănești includ conturile curente în lei și în valută, și disponibilul din casă, reevaluate la cursul BNR din 31.12.2023.

Conturile de furnizori și alte datorii

Conturile de furnizori și alte datorii sunt evidențiate la cost istoric.

Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute în bilanț atunci când pentru societate se naște o obligație legată de un eveniment trecut și este probabil ca în viitor să fie necesară consumarea unor resurse economice care să stingă această obligație.

Recunoașterea veniturilor

În cazul vânzărilor de bunuri, venitul este înregistrat în momentul în care riscurile și beneficiile aferente drepturilor de proprietate sunt transferate într-o proporție semnificativă asupra cumparatorilor. Veniturile se recunosc atunci când nu există incertitudini semnificative cu privire la recuperarea unor contraprestații datorate, a unor cheltuieli asociate sau cu privire la posibile returnări ale bunurilor.

Veniturile din prestări de servicii se înregistrează în contabilitate pe măsura efectuării acestora. Prestarea de servicii cuprinde inclusiv executarea de lucrări și orice alte operațiuni care nu pot fi considerate livrări de bunuri.

Societatea aplică principiul separării exercițiilor financiare pentru recunoașterea veniturilor și a cheltuielilor.

Cheltuieli și venituri financiare

Cheltuielile și veniturile financiare includ atât dobânda de plată aferentă contractelor de leasing financiar, cât și dobânda primită sau de primit pentru depozitele la bănci. Principiul separării exercițiilor financiare este respectat și pentru recunoașterea acestor tipuri de cheltuieli și venituri. De asemenea, această poziție include efectul diferențelor de curs din reevaluarea creanțelor și datoriilor în valută, precum și al devalorizării sau

aprecierii monedei naționale în raport cu alte valute între momentul plății sau încasării și valoarea istorică a datoriilor sau creanțelor respective.

## NOTA 7. Acțiuni și obligațiuni

Capitalul social al companiei la 31.12.2023 este de 1.377.700 lei, în întregime subscris de statul român și vărsat integral.

Acțiunile CN APDF SA Giurgiu sunt deținute de către statul român, care își exercită drepturile și obligațiile prin Ministerul Transporturilor cu un număr de 110.216 de acțiuni deținute și de către Fondul Proprietatea cu un număr de 27.554 de acțiuni deținute.

Menționăm că valoarea unei acțiuni este de 10 lei.

Structura acționariatului la 31.12.2023 (nemodificată față de 31.12.2022) se prezintă astfel :

Acționari	Nr. de acțiuni deținute	Valoare lei	Procent
Ministerul Transporturilor	110.216	1.102.160	80%
Fondul Proprietatea	27.554	275.540	20%
<b>Total</b>	<b>137.770</b>	<b>1.377.700</b>	<b>100%</b>

## NOTA 8. Informații privind salariații, administratorii și directorii

Numărul mediu de salariați pentru anul 2023 este de 130 iar numărul efectiv de salariați la 31.12.2023 este de 133.

Structura personalului pe tipuri de salariați se prezintă astfel :

- muncitori și asimilați 43 persoane;
- TESA 90 persoane.

Pentru salariații companiei au fost înregistrate cheltuieli cu salariile, în valoare de 9.631.899 precum și cheltuieli cu colaboratori în valoare de 883.984 lei și cheltuieli cu contribuția asiguratorie pentru munca în valoare de 259.903 lei.

În anul 2023 s-au efectuat și alte cheltuieli de natură salarială, după cum urmează:

- cheltuieli cu tichetele de masă = 649.074 lei;
- cheltuieli cu tichetele de vacanță = 405.050 lei;
- cheltuieli cu alocația de hrană pentru personalul navigant = 281.546 lei;
- cheltuieli cu acțiuni sociale conform art.25 din Codul Fiscal = 291.469 lei.

Cheltuielile cu salariile și alte cheltuielile aferente personalului angajat pe baza contractelor individuale de muncă sunt prezentate în continuare:

**CN APDF SA GIURGIU****Note la Situațiile financiare la 31 decembrie 2023**

Descriere	Exercițiul încheiat la 31.12.2022	Exercițiul încheiat la 31.12.2023
Cheltuieli cu salariile	9.088.872,00	9.631.899,00
Cheltuieli cu tichetele de masa si tichetele de vacanta	765.329,00	1.054.124,00
Cheltuieli cu contributia asiguratorie pentru munca	236.356,00	259.903,00
Alte cheltuieli cu personalul	1.179.795,00	1.753.461,00
<b>Total cheltuieli cu personalul</b>	<b>11.270.352,00</b>	<b>12.699.387,00</b>
Salarii de plata la sfârșitul perioadei	286.741,00	341.105,00

In perioada 01.01.2023 -31.12.2023 conducerea a fost asigurata astfel:

- de catre domnul Olteanu Marius în calitate de director general in perioada 01.01.2023-30.05.2023;
- de catre doamna Jantea Petronela Daniela in calitate de director general in perioada 31.05.2023-24.10.2023;
- de catre domnul domnul Maroiu Marian in calitate de director general in perioada 25.10.2023-31.12.2023.

Conducerea economica a fost asigurata in perioada 01.01.2023-31.12.2023 astfel:

- de catre doamna Ilie Virginia in calitate de director financiar provizoriu 01.01.2023-06.03.2023;
- de catre domnul Dragan Cristian Laurian in calitate de director financiar provizoriu 07.03.2023-10.04.2023;
- de catre doamna Popescu Nicoleta in calitate de director financiar provizoriu 11.04.2022-31.12.2023.

Indemnizațiile acordate membrilor organelor de administrație și conducere sunt :

- pentru Consiliul de Administrație s-au înregistrat cheltuieli cu colaboratorii în valoare de 428.200 lei ;
- conform contractului de mandat, pentru retribuirea directorului general al CN APDF SA Giurgiu s-au înregistrat cheltuieli în valoare de 295.044 lei.
- conform contractului de mandat, pentru retribuirea directorului financiar al CN APDF SA Giurgiu s-au înregistrat cheltuieli în valoare de 160.540 lei.

Compania nu are la 31.12.2023 obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație sau conducere și nu a acordat avansuri sau credite acestora.

**NOTA 9. Analiza principalilor indicatori economico-financiari**

1) Lichiditatea curentă =  $\frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii totale sub 1 an}}$

Valoarea optimă:

- bună >1
- slabă <1

Valoarea recomandată acceptabilă – în jurul valorii de 2.  
 Oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.

	31.12.2022		31.12.2023
Lichiditatea curentă =	17.586.886/3.657.289	=	19.412.576/5.319.505=3,6493
	4,8038		

2) Lichiditatea imediată =  $\frac{\text{Active circulante - stocuri}}{\text{Datorii totale sub 1 an}}$

Valoarea optimă :

- bună >1
- slabă <1

	31.12.2022		31.12.2023
Lichiditatea imediată =	17.568.886-		19.412.576-
	240.408/3.657.289 = 4,7381		223.355/5.319.505=3,6073

3) Rata rentabilității economice =  $\frac{\text{profit din exploatare}}{\text{Total active}} \times 100$

Valoarea optimă:

- superioară ratei inflației

	31.12.2022		31.12.2023
Rata rentabilității economice =	1.966.607/123.184.203	x	3.187.618/123.011.452
	100 = 1,60		100=2,59

Rata inflației pe anul 2023 = 10,40

4) Solvabilitatea =  $\frac{\text{Capital propriu}}{\text{Total pasive}} \times 100$

CN APDF SA GIURGIU  
 Note la Situațiile financiare la 31 decembrie 2023

Valori optime:

- bună >50%
- medie 30-50%
- slabă <30%

	31.12.2022	31.12.2023
Solvabilitatea =	$\frac{49.122.893}{123.194.534} \times 100 = 39,88$	$\frac{48.210.877}{123.011.452} \times 100 = 39,19$

$$5) \text{ Gradul de îndatorare} = \frac{\text{Datorii (pe termen scurt si lung)}}{\text{Capitaluri proprii}}$$

Valori optime: subunitar

	31.12.2022	31.12.2023
Gradul de îndatorare =	$\frac{3.657.289}{49.122.893} \times 100 = 7,45$	$\frac{5.319.505}{48.210.877} \times 100 = 11,03$

$$6) \text{ Perioada de recuperare a creanțelor} = \frac{\text{Creante (debitori + facturi neincasate clienti)} \times 360}{\text{Venituri din exploatare}}$$

Valoare optimă:

- 30-35 zile

	31.12.2022	31.12.2023
Perioada de recuperare a creanțelor =	$\frac{15.363.527 \times 360}{23.302.662} = 237,35 \text{ zile}$	$\frac{17.779.106 \times 360}{26.509.352} = 200,70 \text{ zile}$

$$7) \text{ Perioada de rambursare a datoriilor} = \frac{\text{Datorii} \times 360}{\text{Venituri din exploatare}}$$

	31.12.2022	31.12.2023
Perioada de rambursare a datoriilor =	$\frac{3.657.289 \times 360}{23.302.662} = 56,50 \text{ zile}$	$\frac{5.319.505 \times 360}{26.509.352} = 72,24 \text{ zile}$

CN APDF SA GIURGIU  
Note la Situațiile financiare la 31 decembrie 2023

**Nota 10. Alte informații**

Compania Națională "Administrația Porturilor Dunării Fluviale" SA a fost înființată în baza HG 520/1998 prin reorganizarea Regiei Autonome "APDF" Giurgiu.

CN APDF SA Giurgiu este înregistrată la Camera de Comerț și Industrie a județului Giurgiu, în Registrul Comerțului la nr. J52/252/1998 și are atribuit Codul Unic de Înregistrare nr. 1284717.

Compania are depusă o garanție pentru buna execuție a contractului de concesiune nr.3898/15.10.2008, în valoare de **3.844,13 lei**, concretizată printr-o scrisoare de garanție bancară eliberată de către BRD Giurgiu.

**Reconcilierea rezultatului contabil cu rezultatul fiscal**

<i>Lei</i>		<b>Exercitiul încheiat la 31 decembrie 2022</b>
<b>Profit contabil</b>	<b>1</b>	3.220.271,00
Elemente similare veniturilor	2	617.883,00
Elemente similare cheltuielilor	3	2.419.346,00
Alte venituri neimpozabile	4	1.027.739,00
Cheltuieli nedeductibile	5	2.637.039,00
Diferente de curs reportate in perioada fiscala urm.	6	0,00
<b>Total profit fiscal</b>	<b>6 = 1+2-3-4+5</b>	<b>3.028.108,00</b>
Pierdere fiscală de recuperat din anii precedenți	7	0
<b>Impozit pe profit datorat</b>	<b>8 = 6*16%</b>	<b>484.497,20</b>
806 Impozit pe profit plătit în timpul anului	9	598.985,00
Sponsorizare plătită în timpul anului		0,00
Impozit pe profit de plata la sfârșitul anului	<b>10 = 8 - 9</b>	<b>-114.487,80</b>

Director General

Maroiu Marian



Director Financiar,

Popescu Nicoleta

CN APDF SA GIURGIU  
RO1284717

Situatia fluxurilor de numerar la data da 31.12.2023

DENUMIREA	EXERCITIU FINANCIAR	
	2022	2023
<b>FLUXURI DE NUMERAR din activitati de exploatare:</b>		
- incasarile in numerar din vanzari	19,383,464.39	21,259,572.79
- incasarile in numerar provenite din avansuri de trezorerie	28,698.82	26,987.19
- incasarile in numerar din dobanzi bancare	5,118.62	136.30
- alte incasari	4,279,858.98	22,219,558.93
<b>TOTAL INCASARI din activitati de exploatare</b>	<b>23,697,140.81</b>	<b>43,506,255.21</b>
- platile in numerar catre furnizorii de bunuri si servicii inclusiv avansuri	5,772,778.93	8,321,623.99
- platile in numerar catre si in numele angajatilor	5,754,684.89	6,224,052.86
- platile in numerar de TVA	2,566,246.75	2,486,028.00
platile in numerar de impozit pe profit	682,511.51	1,006,949.00
- platile in numerar pentru alte impozite si taxe	1,294,970.00	1,405,401.08
- platile in numerar pentru comisioane bancare, diferente de curs valutar	117,293.42	115,239.30
- platile in numerar pentru avansuri de trezorerie	184,960.02	175,973.58
- alte plati in numerar	4,402,446.59	20,799,818.37
<b>TOTAL PLATI din activitati de exploatare</b>	<b>20,775,892.11</b>	<b>40,535,086.18</b>
<b>FLUXURI DE NUMERAR din activitati de investitii :</b>		
- incasari din sume alocate de la bugetul de stat pentru proiecte FEDR	513,994.00	0.00
<b>TOTAL INCASARI din activitati de investitii</b>	<b>513,994.00</b>	<b>0.00</b>
- platile in numerar pt. achizitionarea de terenuri si mijloace fixe, active necorporale si alte active pe termen lung	1,164,544.14	1,136,903.40
- platile in numerar pentru proiecte FEDR	513,994.00	0.00
<b>TOTAL PLATI din activitati de investitii</b>	<b>1,678,538.14</b>	<b>1,136,903.40</b>
<b>FLUXURI DE NUMERAR din activitati de finantare:</b>		
- veniturile in numerar din emisiunea de actiuni si alte Instrumente de capital propriu	0.00	0.00
- veniturile in numerar din emisiunea de obligatiuni, credite, ipoteci si alte imprumuturi	0.00	0.00
- finantare din linie de credit pe termen scurt	0.00	0.00
- dividende platite	0.00	0.00
<b>TOTAL PLATI din activitati de finantare</b>	<b>1,516,656.83</b>	<b>1,564,413.42</b>
<b>TOTAL FLUXURI DE NUMERAR</b>	<b>1,516,656.83</b>	<b>1,564,413.42</b>
<b>Fluxuri de numerar TOTAL INCASARI</b>	<b>24,211,134.81</b>	<b>43,506,255.21</b>
<b>Fluxuri de numerar - TOTAL PLATI</b>	<b>23,971,087.08</b>	<b>43,236,403.00</b>
<b>Numerar la inceputul perioadei</b>	<b>8,464,666.45</b>	<b>8,704,714.18</b>
<b>Numerar la sfarsitul perioadei</b>	<b>8,704,714.18</b>	<b>8,974,552.46</b>

Director Financiar,  
Popescu Nicoleta



## DECLARAȚIE

În conformitate cu prevederile art 30 din Legea Contabilității nr. 82/1991

S-au întocmit situațiile financiare anuale la data de 31.12.2023 pentru:

Entitatea: Compania Națională Administrația Porturilor Dunării Fluviale S.A.

Județul : 52 – Giurgiu

Adresa: Județul Giurgiu, Localitatea Giurgiu, Sos. Portului, nr .1

Numar de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului Giurgiu : J52/252/1998

Forma de organizare: societate pe acțiuni

Natura capitalului: Majoritar de stat

Activitate desfășurată: "Alte activități anexe transporturilor pe apă" , COD CAEN: 5222

Cod unic de înregistrare: 1284717

Subsemnatul, Maroiu Marian în calitate de Director General, al C.N. A.P.D.F S.A., imi asum raspunderea pentru pentru întocmirea situațiilor financiare la data de 31.12.2023 și confirm că:

- Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.
- Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a informațiilor cu privire la activitatea desfășurată.
- Persoana juridică își desfășoara activitatea în condiii de continuitate.

Director General

Maroiu Marian

