



RAPORTUL FINANCIAR La data de 15.03.2023

1. Datele de identificare ale INCD:

1.1. Denumirea:

INSTITUTUL NAȚIONAL DE CERCETARE-DEZVOLTARE MARINĂ „GRIGORE ANTIPA” – I.N.C.D.M. CONSTANȚA

1.2. Actul de înființare, cu modificările ulterioare: **Hotărârea de Guvern nr. 253/2015**

1.3. Numărul de înregistrare în Registrul potențialilor contractori: **485**

1.4. Adresa: **Municipiul Constanța, bd. Mamaia nr. 300, jud. Constanța**

1.5. Telefon, fax, pagina web, e-mail: **0241/543288; 0241/540870, Fax: 0241/831274, pagina web: www.rmri.ro, E-mail: office@alpha.rmri.ro**

2. Scurta prezentare a INCD:

2.1. Istoric

Istoria Institutului Național de Cercetare-Dezvoltare Marină „Grigore Antipa” (INCDM) a început încă din anul 1926, prin înființarea de către profesorul Ioan Borcea a primei Stații Zoologice la Agigea. Apoi, în 1932, profesorul Grigore Antipa a înființat la Constanța Institutul Bio-Oceanografic. În 1954, sub auspiciile Comisiei pentru hidrologie, hidrobiologie și ihtiologie a Academiei Române, Institutul de Biologie „Traian Săvulescu” și Institutul de Cercetări Piscicole inițiază cercetări complexe asupra vieții și condițiilor de mediu din Marea Neagră. La scurt timp, Institutul de Cercetări Hidrotehnice a creat, în 1960, Stațiunea de Cercetări Oceanografice din Constanța și o stațiune de cercetare mai mică, la Sulina. În perioada 1960 - 1970 s-a ajuns ca, pe o lungime de litoral de numai 25 km, să funcționeze cinci unități de cercetare marină cu tutelare diferită, care desfășurau activități în paralel, fiecare cu mijloace proprii relativ modeste. Ca urmare, a devenit necesară unificarea bazei materiale, informaționale și a personalului într-o instituție cu un plan de cercetare marină unitar. Astfel, în anul 1970, s-a născut **Institutul Român de Cercetări Marine (IRCM)**, ca rezultat al fuzionării celor cinci instituții menționate anterior, cu scopul îndeplinirii dezideratelor precizate.

În primii 10 ani de existență IRCM, ca instituție de cercetare pluri- și interdisciplinară, a aparținut Consiliului Național pentru Știință și Tehnologie. După 1980, institutul a fost subordonat temporar Ministerului Învățământului (1981), apoi Ministerului Agriculturii și Industriei Alimentare (1982) și ulterior, Centralei Peștelui și Industrializării Peștelui (CPIP) (1982-1989). După Revoluția din 1989, IRCM a fost afiliat Ministerului Mediului (1990), respectiv Ministerului Apelor, Pădurilor și Protecției Mediului (MAPPM). În anul 1999, sub autoritatea Ministerului Mediului și Gospodării Apelor, a fost înființat **Institutul Național de Cercetare-Dezvoltare Marină „Grigore Antipa”**, prin reorganizarea Institutului Român de Cercetări Marine.

INCDM a fost din nou reorganizat în noiembrie 2009 prin H.G. 1442/2009, devenind subunitate cu personalitate juridică a Institutului Național de Cercetare-Dezvoltare pentru Protecția Mediului (INCDPM) București, sub coordonarea Ministerului Mediului și Pădurilor.



În data de 15 aprilie 2015 Guvernul României a emis Hotărârea de Guvern nr. 253 publicată în Monitorul Oficial partea I nr. 291 din 29.04.2015 prin care INCDM „GRIGORE ANTIPA” funcționează ca institut național în coordonarea Autorității Naționale pentru Cercetare Științifică și Inovare (ANCSI) din cadrul Ministerului Educației și Cercetării Științifice prin reorganizarea INCDPM București și a subunităților cu personalitate juridică INCDM Grigore Antipa și INCDDD Tulcea.

INCDM are ca principale domenii de activitate cercetarea fundamentală, aplicativă și tehnologică, cu rol crucial pentru cunoașterea, protecția și gestionarea zonei costiere și a mediului marin, în zona economică exclusivă proprie României la Marea Neagră.

2.2 Domeniul de specialitate al INCD (conform clasificării CAEN și UNESCO)

- a. conform clasificării UNESCO: Cod 2510
- b. conform clasificării CAEN: Cod 7219

3. Evaluarea situației economico-financiară a INCDM „Grigore Antipa”:

Analiza financiară se bazează pe analiza conturilor bilanțiere și constă în examinarea acestora în vederea stabilirii poziției pe piață, precum și a perspectivei pe care o are INCDM. Concomitent cu analiza economico-financiară vom face aprecieri asupra performanței financiare, care reprezintă obiectivul oricărei entități, deoarece numai prin performanță acestea au posibilitatea de a crește și de a progresa. Evaluarea situației economico-financiare a INCDM „Grigore Antipa” este realizată pe baza datelor din bilanța de verificare la data de 31.01.2023 - ultima disponibilă, cea la 28.02.2023 fiind în curs de finalizare, documentele privind consumul de utilități nefiind transmise încă de furnizori.

3.1 Analiza poziției financiare

La data de 31 ianuarie 2023 activele și pasivele INCDM „Grigore Antipa” sunt în sumă de 60.326.853 lei. Activele fixe sunt în sumă de 47.193.366 lei, iar activele circulante sunt în sumă de 13.133.487 lei.

a) Activele pe termen lung

La data de 31 ianuarie 2023, activele pe termen lung dețin 78.23% din activele institutului, înregistrând o creștere în sumă absolută cu 8.289.059 lei, respectiv cu 21.15% față de 31 ianuarie 2022.

- lei -

Categoria	31.01.2022	31.01.2023	% în total active pe termen lung la 31.01.2023	31.01.2023 versus 31.01.2022
Imobilizări corporale	47.753.820	47.185.919	99,98%	▼ 98,81%
Imobilizări necorporale	67.293	7.147	0,015%	▼ 10,62%
Active financiare	300	300	0,005%	100,00%
Total active pe termen lung	47.821.413	47.193.366	100.00%	▼ 98,60%

b) Active financiare

Activele financiare reprezintă 0,015% din total active pe termen lung.

c) Activele curente la 31.01.2023 dețin 21,77 % din total active înregistrând o creștere cu 2.468.653 lei, respectiv cu 23.15 % față de 31.01.2022.

Structura activelor curente (circulante) la 31 ianuarie 2023 față de 31 ianuarie 2022 se prezintă astfel:



- lei -

Categoria	31.01.2022	31.01.2023	% în total active pe termen scurt la 31.01.2023		31.01.2023 versus 31.01.2022
Stocuri	4.124.731	3.547.617	27,01%	▼	86,01%
Creanțe	1.560.135	3.532.471	26,90%	▲	226,42%
Casa și conturi la bănci	4.979.007	6.052.438	46,09%	▲	121,56%
Total active circulante curente	10.663.873	13.132.526	100,00%	▲	123,15%

Creanțele la data de 31 ianuarie 2023 se compun din:

- clienți: 3.420.720 lei, pentru care s-au constituit provizioane în sumă de 106.042 lei;
- furnizori debitori: 71.708 lei;
- debitori: 20.266 lei;
- creanțe în legătură cu bugetul statului: 111.288 lei;
- creanțe în legătură cu personalul: 10.714 lei

În cadrulul postului bilanțier “Clienți curenți” soldul la sfârșitul lunii ianuarie 2023 este de 3.296.678 lei.

În funcție de vechimea facturilor, clienții se împart în:

- cu o vechime de până în 30 zile: 3.034.860 lei
- cu o vechime de peste 30 zile 244.975 lei
- cu o vechime de peste 90 zile: 16.844 lei

Clienții mai importanți funcție de ponderea creanțelor în total sold la 31 ianuarie 2023 sunt:

- A.N.P.A. - 866.919 lei;
- Halcrow România - 126.332 lei;
- UEFISCDI - 16.844 lei;
- MDRAP - 838.360 lei;
- MFE - 241.822 lei;
- FAO - 208.694 lei.

d) Datoriile totale ale institutului dețin 14.71% din total pasiv, înregistrând o creștere cu 2.611.160 față de 31 ianuarie 2022, în principal prin creșterea valorii avansurilor încasate de la finanțatori.

- o **Datoriile curente ale institutului la data de 31.01.2023** reprezentând 100.00% din total datorii, au înregistrat o creștere procentuală față de 31 ianuarie 2022 cu 41.70%, și au următoarea componență:

-lei-

Specificație	Datorii curente 31.01.2022	Datorii curente 31.01.2023	% în total datorii 31.01.2023	31.01.2023 versus 31.01.2022
Datorii comerciale - furnizori	1.247.769	979.963	11,04%	78,54%
Clienți creditori	2.423.619	4.834.687	54,49%	81,99%
Datorii în legătură cu personalul	919.323	1.222.297	13,78%	199,48%
Datorii fiscale	352.709	413.525	4,66%	117,24%



Credite bancare	375.000	0		
Alte datorii	53.646	47.542	0,54%	88.62%
Prefinanțări	889.646	1.374.859	15,49%	154,54%
Total	6.261.713	8.872.873	100,00%	141,70%

o **Datoriile pe termen lung:** La data de 31 ianuarie 2023 INCDM “Grigore Antipa” nu înregistrează datorii pe termen lung.

o **Subvenții pentru investiții**

Soldul contului 475 – Subvenții pentru investiții la 31.01.2023 este de 2.826.848 lei, față de 2.317.048 lei cât era la 31 ianuarie 2022.

e) **Capitalurile proprii reprezintă 23,08% din total pasiv și au înregistrat la 31 ianuarie 2023 o creștere cu 669.483 lei, respectiv de 105.05 % față de 31 ianuarie 2022.**

Structura capitalurilor proprii la 31 ianuarie 2023 față de 31 ianuarie 2022 se prezintă după cum urmează:
-lei-

Specificație	Capital propriu 31.01.2022	Capital propriu 31.01.2023	% in total CP 31.01.2023	31.01.2023 versus 31.01.2022
Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare	8.067	8.067	0,06%	100,00%
Rezerve din reevaluare	9.532.791	9.532.791	68,45%	100,00%
Rezerve	3.677.065	3.677.065	26,40%	100,00%
Rezultat reportat	243.596	821.934	5,90%	337,42%
Profit	-203.973	-112.828	-0,75%	55,32%
Total	13.257.546	13.927.029	100,00%	105,05%

Din analiza valorii pozițiilor bilanțiere de mai sus, se pot observa diferențe procentuale semnificative doar la Rezultat reportat.

La sfârșitul lunii ianuarie 2023, se înregistrează o pierdere de 112.828 lei, pierdere care se explică prin contractarea programului NUCLEU la sfârșitul primei jumătăți a lunii ianuarie 2023, fapt ce a făcut ca parte din cheltuielile de funcționare curentă să nu poată fi acoperite din cheltuielile de regie finanțate din proiecte.

Patrimoniul public înregistrează la 31.01.2023 o valoare de 35.168.423 lei, aceeași valoare ca cea înregistrată la 31 ianuarie 2022.

4. Analiza rezultatelor

4.1. Analiza Situației veniturilor și a cheltuielilor/ Situația rezultatului global

- mii lei-

Denumirea indicatorilor	Realizat 31.12.2022	Realizat la 31 ianuarie 2023	Estimat realizat la 31.12.2023	2023 VS 2022 (%)
I. VENITURI TOTALE, din care:	18.499	1.092	20.671	111,74
1. VENITURI DIN EXPLOATARE	18.404		20.571	111,77
din care:				
a) Venituri din activitatea de bază	18.332	1.086	20.501	111,83



b) Venituri din activități conexe activității de cercetare-dezvoltare	0	0		
c) Alte venituri din exploatare	72	6	70	97,22
2. VENITURI FINANCIARE	95	0	100	105,26
II. CHELTUIELI TOTALE, din care:	17.933	1.205	20.612	114,94
1. Cheltuieli de exploatare, total, din care:	17.814	1.183	20.462	114,86
a) Bunuri și servicii	5.166	60	4.483	86,78
b) Cheltuieli de personal, din care:	11.368	1.041	14.669	129,04
cheltuieli cu salariile din care:	10.839	1.006	13.713	126,52
- indemnizațiile membrilor consiliului de administrație	196	16	246	125,51
- drepturile salariale ale directorului (general)	209	17	262	125,36
- contribuția asiguratorie pentru muncă	241	22	309	128,22
- alte cheltuieli de personal, din care:	288	13	647	224,65
- tichete de masă				
- deplasări, detașări	288	13	647	224,65
c) Cheltuieli de exploatare privind amortizările, provizioanele și ajustările pentru depreciere	1.094	79	1.100	100,55
d) Cheltuieli prevăzute de art. 25 alin.(3) lit. b) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	186	3	210	112,90
2. Cheltuieli financiare	119	22	150	126,05
Venituri totale	18.499	1.092	20.671	111,74
Cheltuieli totale	17.933	1.205	20.612	114,94
Profit brut	566	-113	59	10,43
Impozit profit	0	0	0	N/A

Venituri realizate din activitatea de cercetare în anul 2022 au fost în sumă de 17.956.463 lei, din care:

- venituri realizate prin contracte de cercetare-dezvoltare finanțate din fonduri publice: 17.095.263 lei, ceea ce procentual reprezintă 95,20%; Sursele de finanțare ale acestor proiecte sunt fonduri naționale în suma de 6.494.064 lei și din fonduri europene și internaționale în sumă de 10.601.199 lei.
- venituri realizate prin contracte de cercetare-dezvoltare finanțate din fonduri private: 861.200 lei, adică 4,80% din total venituri din cercetare.

Bugetul de venituri și cheltuieli a fost fundamentat pe veniturile din proiecte pentru care contractele de finanțare sunt în derulare sau sunt în curs de semnare. De asemenea, au fost luate în calcul proiecte pentru care este în curs de comunicare atribuirea contractelor.

Veniturile estimate a fi obținute în anul 2023 sunt în sumă de 19.649.448 lei, din care, din fonduri publice naționale 11.699.778 lei (59.50%), din fonduri publice europene și de la entități internaționale 7.888.515 lei (40,19%) și din fonduri private 61.155 lei (0,31%).



4.2. Situația fluxurilor de trezorerie

Numerarul și echivalentul de numerar existent la 31 ianuarie 2023 a crescut de la 4.979.007 lei (31 ianuarie 2022) la 6.052.438 lei, înregistrându-se o creștere de 121,5%.

4.3. Indicatorii Financiarți la 31.01.2023 comparativ cu 31.01.2022:

Poziția financiară a entității reprezintă totalitatea activelor și capitalurilor asupra cărora aceasta își exercită controlul. Analiza poziției financiare se realizează pe baza unor indicatori determinați cu ajutorul informațiilor din bilanț. Pe baza bilanțelor de verificare la 31 ianuarie 2022 și 31 ianuarie 2023 a fost stabilită valoarea activelor și capitalurilor INCDM. Cât privește indicatorii de activitate, rezultatele nu sunt relevante, fiind aferente lunii ianuarie.

Nr. crt.	Indicator	UM	Formulă de calcul	Valoare sau Procent 31.01.2022	Valoare sau Procent 31.01.2023
A. Indicatori financiarți					
1.	Active curente	lei		10.664.597	13.133.487
2.	Datorii curente	lei		6.261.713	8.872.873
3.	Stocuri	lei		4.124.731	3.547.617
4.	Disponibilități bănești	lei		4.979.007	6.052.438
5.	Lichiditate curentă (val.accept.~2)		Active curente	1.70	1.48
			Datorii curente		
6.	Lichiditate imed. (test acid) (val. Recomandată > 0.8)		Active curente - Stocuri	1.04	1.08
			Datorii curente		
7.	Lichiditate la vedere (val. Recomandată ~ 1)		<u>Disponibilități Bănești</u> Datorii exigibile imediat	0.8	0.68
8.	Capital propriu	lei		13.257.546	13.927.029
9.	Capital angajat (capital propriu + împrumutat)	lei		13.632.546	13.927.029
10.	Cheltuieli cu dobânda	lei		2.163	0
B. Indicatori de solvabilitate					
11.	Solvabilitate	%	<u>Active totale</u> Datorii totale	934.02	679.90
12.	Grad de îndatorare	%	<u>Datorii totale</u> Capitaluri proprii	47.23	63.71
B. Indicatori de activitate					
13.	Stoc mediu	lei		54.258	57.669
14.	Sold mediu clienți	lei		1.263.973	3.330.486
15.	Sold mediu furnizori	lei		1.472.832	997.042
16.	Active imobilizate	lei		47.821.413	47.193.366
17.	Total active	lei		58.486.010	60.326.853

5. Elemente de perspectivă privind venituri și cheltuieli pe perioada 2023 – 2027

Prin planul strategic de dezvoltare instituțională, INCDM și-a stabilit obiectivele strategice pentru perioada 2023-2027, care au în vedere contextul național al cercetării științifice și tehnologice, prioritățile strategice



ale României în CDI, dar și contextul european, respectiv programele de CDI și politicile europene de dezvoltare economică în domeniul științei și tehnologiei. Ținând cont de evoluția din ultimii ani a mediului socio-economic în care ne desfășurăm activitatea, de concluziile care se desprind din analiza SWOT, de realizările din perioada ultimilor 3 ani, veniturile care ar asigura funcționarea în condiții de performanță și resurse financiare corespunzătoare ar trebui să fie în sumă de cca 22.000 – 22.500 mii lei.

Conform contractelor în derulare prin care INCDM și-a asumat angajamente pe domeniile de activitate cuprinse în hotărârea de guvern prin care a fost înființat institutul, veniturile și cheltuielile estimate pentru perioada 2023-2026 sunt cele de mai jos:

Realizări estimate în perioada 2023 - 2026

Anul	2023	2024	2025	2026
Valoare estimată funcție de contractele în derulare	19.649	12.451	12.019	10.998
din care				
-contracte de finanțare din fonduri publice naționale	11.700	10.970	11.013	10.644
-contracte de finanțare din fonduri externe	7.888	1.481	1.006	354
-contracte de finanțare din fonduri private	61	-	-	-

Pentru realizarea obiectivelor din planul strategic de dezvoltare, implicit a indicatorilor de mai sus, se are în vedere continuarea implementării următoarelor măsuri:

- Valorificarea capacității de expertiză științifică a INCDM în asistarea procesului decizional legat de protecția și dezvoltarea durabilă a mediului marin și a zonei costiere;
- Continuarea dezvoltării capacității instituționale a cercetărilor marine românești;
- Asigurarea fondului de informații de bază aferente implementării directivelor europene referitoare la mediul marin;
- Contribuții la asigurarea elaborării anuale a Raportului național privind starea mediului marin;
- Contribuții la facilitarea implementării gospodăririi integrate a zonei costiere și la asigurarea securității ecologice a acesteia;
- Dezvoltarea soluțiilor inovative în tehnologiile marine și transferul către utilizatori (pescărie, transport, turism, industria offshore, etc.);
- Dezvoltarea cooperării regionale în cadrul acordurilor și convențiilor la care România este parte;
- Participarea la mari consorții europene pe tematici de interes și a Strategiei Naționale de CDI.

**Director General,
Dr. Valeria ABAZA**



**Director economic,
Ec. Ionela MOROȘAN**

