

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
SEMESTRUL I 2018

CAP. I. CONSIDERAȚII GENERALE

Prezentare generală

Compania Națională Administrația Porturilor Dunării Fluviale SA a fost înființată în baza HG 520/1998 prin reorganizarea Regiei Autonome "APDF" Giurgiu modificat prin H.G. 384/2003 și H.G.596/2009.

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

Capitalul social al Companiei la 30.06.2018 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 MTI în număr de 110.216 de acțiuni și S. C. Fondul Proprietatea S.A. în număr de 27.554 de acțiuni, valoarea unei acțiuni este de 10 Lei.

Conducerea companiei

În semestrul I al anului 2018 conducerea CN APDF SA Giurgiu a fost asigurată de Consiliul de Administrație al Companiei Naționale "Administrația Porturilor Dunării Fluviale" SA Giurgiu numit prin Hotărârile Adunării Generale a Acționarilor nr.7/26.07.2017, nr.10/24.11.2017, nr.3/19.01.2018, nr.5/20.03.2018 și nr.6/15.05.2018.

În perioada 01.01.2018 - 30.06.2018, Consiliul de Administrație al CN APDF SA Giurgiu s-a întrunit în 10 ședințe ordinare. În această perioadă au fost analizate 110 materiale și au fost adoptate 27 decizii de aprobare.

În perioada 01.01.2018-30.06.2018 conducerea executivă a fost asigurată de către domnul Guțu Alin în calitate de Director General.

Pe întreg semestrul I al anului 2018, conducerea financiară a fost asigurată de doamna Toader Maria în calitate de Director Economic.

Organizarea și conducerea contabilității se face potrivit prevederilor Legii contabilității nr.82/1991, cu modificările și completările ulterioare.

Valoarea investițiilor în curs realizate în semestrul I al anului 2018 sunt în sumă de 0 Lei, compania nu a avut în derulare investiții realizate din fonduri externe nerambursabile.

Valoarea activelor imobilizate la 31.06.2018 este de 90.493.399 Lei față de 92.252.558 Lei la 31.12.2017.

2. Capitaluri proprii

La 30.06.2018 capitalurile proprii ale companiei sunt compuse din:

a) Capital subscris și vărsat	1.377.700 Lei
b) Rezerve legale	289.141 Lei
c) Rezerve din reevaluare	3.124.071 Lei
d) Alte rezerve	9.065.693 Lei
e) Profit sau pierdere reportată anii precedenți	4.511.805 Lei
f) Rezultatul exercițiului	779.343 Lei
Total capital propriu	19.147.753 Lei

3. Situația creanțelor

CN APDF SA Giurgiu înregistrează la 30.06.2018 creanțe în valoare totală grupate astfel:
- Lei -

Denumire	Sold la 30.06.2018 din care:	Explicații
Clienți	8.906.959,40	Urmează încasare, convenții, eşalonare și diverse proceduri juridice în derulare
Clienți facturi de întocmit	-0,13	
Clienți incerți	1.900.678,94	Proceduri juridice în diverse stadii procesuale
Furnizori debitori	2.410,10	Furnizori debitori
Alte creante imobilizate	627,37	Garantie
Ajustări de depreciere a creanțelor	-1.808.261,10	Urmează reluare la venituri la încasare sau la scoatere din evidență la definitivarea procedurilor juridice de recuperare
Total Creanțe comerciale	9.002.414,58	
Debitori din pagube materiale și bănești	229.737,62	În curs de încasare și parțial în curs de cercetare penală
Debitori din penalități pretinse	17.385,94	Proces în desfășurare
Debitori din garanții	3.052,17	Sume ce vor fi restituite la încheierea contractelor
Debitori avansuri, avansuri nedecontate	7.229,58	Avansuri nedecontate
Creanțe salariale-avansuri	39.051,00	Avans chenzinal de salariu și avansuri de concediu de odihnă, se rețin la efectuarea lichidării drepturilor salariale

acordate salariaților		ale lunii.
Creanțe cu casa de asigurări sociale	180.487,00	Concedii medicale
Alte creante sociale	17.558,00	Indemnizații de recuperat
Alte creante cu bugetul de stat	131.772,30	Sume de recuperat conform fisei pe platitor
Decontări din operații în curs de clarificare	66.648,22	Sume în curs de clarificare
TVA de recuperat	672.037,00	Proces pe rol la Înalta Curte de Casație
TVA neexigibilă la achiziții de bunuri și servicii	17.101,32	TVA neexigibilă la achiziții de bunuri și servicii
Creanțe cu primăria Calafat și Giurgiu	8.155,95	Impozite plătite cu obținere ulterioară de scutiri, se compensează în anul următor
Debitori conform raport Curtea de Conturi	56.137,55	Acțiune în instanță cu Ned Construct
Debitori diversi - cautiuni	5.000,00	Cautiuni
Debitori diversi – indemnizație CA	4.056,00	Debitori diversi
Subvenții pentru proiecte (POS T, Dahar, COWanda, Sistem, Oltenița, Calafat)	58.392,73	Sume de primit, subvenții
Total alte creanțe	1.513.803,38	x
Total creanțe	10.516.217,96	x

Creanțele restante-clienți de încasat cu termen depășit a perioadei legale de scadență sunt în valoare de 8.739.564,13 lei structura lor fiind prezentată astfel:

- clienți interni = 8.541.307,98 Lei
- clienți externi = 198.256,15 Lei.

În ceea ce privește creanțele restante cele mai importante din punct de vedere valoric, la data de 30.06.2018, sunt prezentate mai jos:

- Lei-

Nr. crt.	Denumire client	Creanță la data 30.06.2018	Explicații
1	SPET SHIPPING SA	3.773.473,19	Insolvență dosar 34562/3/2014 suma 859.835,24 lei si 29468/3/2014 suspendat
2	SCEP DROBETA SA ORSOVA	1.279.555,49	Dosar 1771/122/2017 suma de 361.844,06 lei si 1634/122/2017 suma de 510.434,64 lei
3	CNF GIURGIU NAV SA	1.118.841,40	faliment
4	DOBROPORT SA	458.686,67	Insolvență dosar 7678/118/2016 suma de 400.608,22 lei
5	ARGOS SA CERNAVODA	386.766,37	Insolvență suma de 280.188,61 lei dosar 17166/236/2017, 5913/118/2012 si 17373/236/2016
6	AVA TOUR	240.552,93	
7	ETINOAGRO SRL	207.131,80	Dosar executor 98/2017 suma de 120.547,62 lei si dosar 17390/236/2017 suma de 86.584,18 lei
8	RETON SRL	182.552,46	
9	INTERAGRO TRANSPORTURI SA	167.668,47	Incasat in luna iulie 2018, 106.676 lei si in luna august 2018, 5.000 lei
10	TEHNOSTEEL VEST	165.453,54	Dosar 10/115/2018
11	SPOIALA SLAV GHEORGHE	172.101,29	Debitor –recuperare suma necuvenita conf.Hot.Jud. , debit si penalități calculate
	Total clienții restanți mai importanți si debitori	8.152.783,61	

4. Situația datoriilor

Structura datoriilor înscrise în bilanțul la 30.06.2018, grupate pe tipuri de datorii și termene de exigibilitate se prezintă astfel:

	Tipul datoriei	Sold la 30.06.2018	Explicatii
1	Furnizori	386.161,03	Furnizori ce urmeaza a fi achitati in functie de scadenta
3	Total datorii comerciale-furnizori	386.161,03	
4	Cienti creditor	447,27	sume ce vor fi restituite partenerilor
5	Datorii fata de bugetul de stat	375.470,08	achitat in luna iulie 2018
6	Datorii fata de bugetul asigurarilor sociale	228.620,00	achitat in luna iulie 2018
7	Creditori diversi-garantii de participare la licitatie	34.249,89	se vor restitui creditorilor
8	Creditori diversi	6,41	cheltuieli in plus fata de avans -suma restituita
9	Datorii cu personalul	204.700,00	salarii ce se achita in iulie 2018
10	Garantii primite de la clienti	505.105,46	conform cluzelor contractuale din contractele cu clientii
11	Garantii de plata pentru Sorocam, alti furnizori	18.898,10	va fi platita furnizorului dupa expirarea perioadei de garantie
12	Alte datorii	246.808,36	
13	Alte datorii- dividende	1.581.904,80	urmeaza achitare in functie de disponibilitati
14	Fonduri speciale	8.473,00	achitat in luna iulie 2018
	TOTAL - alte datorii	3.204.683,37	
	TOTAL	3.590.844,40	

CAP. III. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

Situația contului de profit și pierdere la 30.06.2018, conform bilanței de verificare încheiate, se prezintă astfel:

- Lei -		
1	Venituri din exploatare	8.408.694
2	Venituri financiare	3.048
3	Venituri excepționale	-
I	Total venituri	8.411.742
4	Cheltuieli pentru exploatare	7.425.789
5	Cheltuieli financiare	14.601
II	Total cheltuieli	7.440.390
III	Profit brut (I-II)/Pierdere	971.352
IX	Impozit pe profit	192.008
X	Pierdere fiscală de recuperat din anii precedenți	
XI	Profit net/Pierdere	779.344

În semestrul I al anului 2018 profitul a fost de 779,34 mii Lei. Avem în vedere faptul că în primele luni ale anului 2018 activitatea de transport naval este mai redusă, aceasta nefiind o activitate omogenă pe toate lunile anului. Lunile de vârf sunt lunile de vară.

Veniturile din exploatare ale companiei pe semestrul I al anului 2018 au ca sursă de realizare:

- tarife portuare (cheiaj, acvatoriu)
- tarife pentru închirieri teritorii portuare
- tarife pentru închirieri spații administrative
- tarife pentru furnizare apă, energie electrică
- tarife pentru furnizare energie termică
- tarife utilizarea incinte portuare
- tarife pentru utilizare rampe de acostare
- dobânzi și penalități
- venituri din închiriere cu Transeuropa

Veniturile financiare provin din:

- dobânzi bancare
- diferențe de curs valutar

CAP.V. CONSIDERAȚII ASUPRA REALIZĂRII BVC LA 30.06.2018

Conform datelor înregistrate în raportarea semestrială, realizarea indicatorilor bugetari este prezentată în continuare

SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ LA 30.06.2018

		MII LEI				
		INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri an curent (2018)	Realizat la 30.06.2018	%
0	1	2	3	5	6	7=6/5
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	17.175,00	8.411,74	48,97
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	17.147,00	8.408,69	49,03
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	0,00	0,00	0,00
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	0,00	0,00	0,00
	2	Venituri financiare	5	28,00	3,05	10,89
	3	Venituri extraordinare	6	0,00	0,00	
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7	16.891,65	7.440,39	44,05
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	16.841,65	7.425,79	44,05
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	9	4.143,90	1.325,12	31,97
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și varsăminte asimilate	10	270,00	131,26	48,61
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	11	8.298,98	4.150,84	50,01
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	12	7440,98	3.682,72	49,49
		C1 ch. cu salariile	13	6.584,77	3.381,81	51,35
		C2 bonusuri	14	856,21	300,91	35,14
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	10,00	0	
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	16	0	0	
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	682,00	321,04	47,07
		C5 cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	166,00	147,07	88,59
		D. alte cheltuieli de exploatare	19	4.128,77	1.818,56	44,05
	2	Cheltuieli financiare	20	50,00	14,60	29,20
	3	Cheltuieli extraordinare	21	0,00	0,00	0,00
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) =PROFIT=	22	283,35	971,35	342,81
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	29,34	192,01	654,43
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	254,01	779,34	306,81
	1	Rezerve legale	25			

2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26			
3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27			
4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	28			
5	Alte repartizări prevăzute de lege	29			
6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29	30			
7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	31	25,41		
8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32		0,00	0,00
a)	- dividende convenite bugetului de stat	33			
b)	- dividende convenite bugetului local	33a	0		
c)	- dividende convenite altor acționari	34			
9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35		0,00	0,00
VIII	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	32.247		
1	Alocații de la buget	44		0	
	alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45	0,00	0,00	0,00
IX	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	32.247		
X	DATE DE FUNDAMENTARE	47			
1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	164	164	
2	Nr. mediu de salariați total	49	160	160	
3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.12/Rd.49)/6*1000	50	3.736,86	3.737	
4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (Rd.13/Rd.49)/6*1000	51	2.718,19	2.718	
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	107,17		
6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	53			
7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	54	983,50	885	89,98

8	Plăți restante	55	0	1.398,73	
9	Creanțe restante	56	7.000,00	8.739,56	124,85

Cifrele prezentate în macheta execuției bugetare este întocmită cu ajustările efectuate conform formularului de raportare semestrială și sunt corelate cu valorile înscrise în raportare. Facem această precizare întrucât balanța de verificare prezintă posturile grupate pe venituri și cheltuieli, iar o comparație cu posturile din raportare ajustate conform formularului de raportare și execuția bugetară pot crea neclarități în interpretare.

Realizarea veniturilor

Veniturile obținute la 30.06.2018 sunt realizate în procent de 48,97% față de prevederile anuale din BVC, în sumă totală de 8.411,74mii Lei.

Veniturile din activitatea de exploatare sunt realizate în procent de 49,03%, în sumă totală de 8.408,69mii Lei, iar veniturile din activitatea financiară sunt realizate în procent de 10,89%, în valoare absolută de 3,05 mii Lei.

2. Nivelul cheltuielilor înregistrate

Cheltuielile totale la 30.06.2018 sunt în valoare absolută de 7.440,39 mii Lei ceea ce reprezintă 44,05% față de prevederile anuale din BVC 2018.

cheltuielile cu personalul sunt în valoare absolută de 4.150,84 mii Lei ceea ce reprezintă 50,01% față de prevederile anuale din BVC 2018 care au fost de 8.298,98 mii Lei.

- Cheltuielile cu prestațiile externe cu suma de 1.325,12mii Lei, reprezentând 31,97% din estimarea bugetară.
- Cheltuielile financiare sunt în valoare absolută de 14,60 mii Lei , cuantumul prevăzut în BVC fiind de 50,00 mii Lei.

3. Nivelul creanțelor

Nivelul creanțelor nu se încadrează în BVC 2018 fiind de 8.739,56mii Lei la semestru față 7.000 mii Lei, prevăzuți în BVC 2018, pe întregul an.

Acțiunile întreprinse pentru încasarea creanțelor au fost:

- 1 emiterea somațiilor de plată;
- 2 negocierea achitării creanțelor prin reeșalonarea la plată a sumelor datorate, precizându-se faptul că nerespectarea termenelor de plată stabilite prin procesele verbale de reeșalonare vor avea efecte juridice în sensul rezilierii contractelor și recuperării sumelor datorate prin acționare în instanță.
- 3 interzicerea accesului la infrastructura portuară a agenților economici care au datorii mai mari de 30 de zile.
- 4 deschiderea procedurilor juridice pentru recuperarea creanțelor, executarea silită.
- 5 calcularea și facturarea penalităților pentru întârziere.

4. Realizarea fondului de salarii

Fondul de salarii realizat este în cuantum total de 3.682,72 mii Lei, procentual de 105,08% față de 3.504,68 mii Lei fond de salarii programat la semestru în BVC pe 2018. Pe total an suma programată la cheltuiala cu salariile este de 6.584,77mii Lei.

5. Arieratele la data de 30.06.2018

La data de 30.06.2018 CN APDF S.A. GIURGIU are plăți restante reprezentând dividende aferente anului 2016 neachitate integral. Cuantumul total al acestora este de 1.398,73 mii Lei .

Așa cum rezultă din datele mai sus menționate, a înregistrat în semestrul I 2018 venituri și cheltuieli, după cum urmează:

VENITURI TOTALE	8.411,74 mii Lei
CHELTUIELI TOTALE	7.440,39 mii Lei
PROFIT	971,35 mii Lei

Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2018 a fost aprobat la data de 04 aprilie 2018 prin H.G.200 și publicat în Monitorul Oficial nr.316 din 11.04.2018 .

CN APDF SA Giurgiu are prevăzută în Programul de Investiții pe anul 2018 suma de 32.247 mii Lei, din care 5000 mii Lei din surse proprii și 27.247 mii Lei din fonduri externe nerambursabile, din care s-au realizat investiții din surse proprii în cuantum de 2,91 mii Lei.

Trafic marfă trim I 2018 = 509494 tone

Trafic marfă trim II 2018 = 817936 tone

Total marfă semestrul I 2018 = 1327430 tone

PROIECTE

CN APDF SA Giurgiu are prevăzut în Programul de Investiții pe anul 2018 suma de 27.247Mii Lei aferentă programelor cu finanțare externă. Această sumă a fost prevăzută în vederea accesării fondurilor europene prin intermediul Programului Operațional Infrastructură Mare 2014 – 2020.

Proiectele propuse în vederea finanțării în cadrul Programului Operațional Infrastructură Mare 2014 – 2020, sunt:

1. Proiectul "Extinderea infrastructurii portului Calafat (Km 795) și sistematizarea dispozitivului feroviar al portului"

Lucrările propuse a se realiza:

- Refacerea cheului vertical din dana 4 pe lungimea de 100 m;
- Extindere cheu vertical la dana 4 pe lungimea de 30 m;
- Construcția danei 5 în lungime de 130 m;
- Lucrări de instalații electrice și alimentare cu apă.

2. Proiectul „D.A.N.U.B.E. - Rețea de acces la Dunăre - Deblocarea circulației în Europa prin dezvoltarea în România a unei infrastructuri de porturi TEN-T de înaltă calitate în condiții economice optime” - Port Giurgiu

Lucrările propuse a se realiza:

- Lucrări de infrastructură portuară danele 1 și 2 și zona de racord cu terasamentul drumului în bazinul Veriga (L = 350,00 m);

- Reamenajare mol amonte de intrare in bazinul Veriga;
- Lucrări de infrastructură portuară danele 3 și 4 la frontul de la Dunăre (din aval spre amonte) in zona portuară „Ramadan” (L = 245,00 m);
- Lucrări de infrastructură portuară danele 9 și 13 la frontul de la Dunăre (amonte de danele reabilitate), in zona portuară „Ramadan” (L=650,00 m);
- Accesorii de acostare la fiecare dană.

3. Proiectul „Reabilitarea și modernizarea infrastructurii de transport naval în porturile din afara rețelei TEN-T,, - Port Corabia

Lucrările propuse a se realiza:

- Refacere zona de racord între danele 1 și 2, L = ~70,00 m;
- Lucrări de infrastructură portuară danele 2 – 5, L = 520,00 m;
- Supraînălțare danele 6 – 10, între cotele +5,50 - +7,00 m etiaj local Corabia, h = 1,50 m, L = 620,00 m;
- Accesorii de acostare la fiecare dană.

Referitor la proiectele CN APDF SA Giurgiu propuse în vederea finanțării prin intermediul Programului Operațional Infrastructură Mare (POIM), în conformitate cu prevederile Ghidului Solicitantului POIM sectorul naval, reactualizarea/elaborarea studiilor de fezabilitate nu pot fi finanțate din surse bugetare deoarece obiectivele de investiții rezultate în urma implementării proiectelor sunt generatoare de venituri. Reactualizarea/elaborarea studiilor de fezabilitate se pot realiza de către un operator privat care desfășoară activități în porturile CN APDF SA Giurgiu sau din sursele proprii ale companiei, cu mențiunea că după aprobarea cererii de finanțare cheltuielile aferente elaborării studiului de fezabilitate pot fi rambursate, aceste cheltuieli intrând în categoria cheltuielilor eligibile. În luna septembrie 2018, CN APDF SA Giurgiu a solicitat operatorilor portuari acordul de principiu în vederea finanțării studiilor de fezabilitate pentru reabilitarea și modernizarea infrastructurii de transport naval în porturile Giurgiu și Corabia. În urma acestei solicitări trei operatori portuari și-au exprimat acordul de principiu pentru finanțarea studiilor de fezabilitate privind infrastructura portuară în zona în care aceștia își desfășoară activitatea. Astfel, ca urmare a celor menționate anterior în vederea elaborării studiilor de fezabilitate vor avea loc o serie de întâlniri între reprezentanții CN APDF SA Giurgiu și operatorii portuari în vederea stabilirii principalilor indicatori ai studiilor de fezabilitate și modalității privind accesarea fondurilor necesare realizării acestora.

Consiliul de Administrație al CN APDF SA Giurgiu

Căprărin Marian Daniel - președinte 

Gîrlă Laura Diana - vicepreședinte 

Măchiță Mihaela – membru 

Purcăreață Valentin - membru 

Florescu Răzvan Adrian - membru 

Haschka Luiza Mihaela - membru 