

CN APDF SA GIURGIU

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PE SEMESTRUL II 2015

CAP. I. CONSIDERAȚII GENERALE

Prezentare generală

Compania Națională "Administrația Porturilor Dunării Fluviale"- S.A. 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 Comerțului la nr. J52/252/1998 și are atribuit Codul Unic de Înregistrare nr. 1284717.

Capitalul social al Companiei la 31.12.2015 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.

Informații despre Consiliul de Administrație

În anul 2015 conducerea CN APDF SA Giurgiu a fost asigurată de Consiliul de Administrație al CN APDF SA Giurgiu numit în baza Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor nr.2 din 10.06.2014, având următoarea componență:

MINA MARIAN	Membru
CREȚU MĂDĂLINA	Membru
MATEI(PANĂ) MIRELA	Membru
CRISTEA DANIELA	Membru
STOIANOVICI CRINA	Membru
NAFTALI DANIEL	Membru
BUȘ CAMELIA	Membru provizoriu

Prin Decizia nr.3/03.07.2014 membrii Consiliului de Administrație aleg în funcția de președinte al Consiliului de Administrație al CN APDF SA Giurgiu pe domnul Mina Marian iar în funcția de vicepreședinte al Consiliului de Administrație al CN APDF SA Giurgiu pe doamna Crețu Mădălina.

În data de 24.08.2015 domnul Mina Marian a demisionat din funcția de membru/președinte al Consiliului de Administrație al CN APDF SA Giurgiu conform demisiei înregistrată la CN APDF SA Giurgiu sub nr.5425/24.08.2015. Prin art.2, litera b, a Hotărârii nr.8/20.11.2015, reprezentanții Ministerului Transporturilor în Adunarea Generală a Acționarilor au aprobat revocarea domnului Mina Marian din funcția de președinte și membru al Consiliului de Administrație al CN APDF SA Giurgiu.

Prin art.11 al Deciziei Consiliului de Administrație nr.7/01.09.2015 membrii CA aleg în funcția de președinte al Consiliului de Administrație al CN APDF SA Giurgiu pe doamna Pană Mirela.

Prin adresa Ministerului Transporturilor nr.12215/18.03.2015 se comunică nominalizarea domnului Cazacu Cristian Remus ca membru provizoriu în locul doamnei Buș Camelia. Prin art.7 al Hotărârii nr.4/20.05.2015, reprezentanții Ministerului Transporturilor în Adunarea Generală a Acționarilor au aprobat revocarea doamnei Buș Camelia Gabriela din funcția de membru provizoriu în Consiliul de Administrație al CN APDF SA Giurgiu și au numit pe domnul Cazacu Cristian-Remus ca membru provizoriu în Consiliul de Administrație al CN APDF SA Giurgiu, până la finalizarea procedurilor de selecție a administratorilor neexecutivi (conform prevederilor OUG nr. 109/2011, cu modificările și completările ulterioare).

Conform art.2, litera a, a Hotărârii nr.8/20.11.2015, reprezentanții Ministerului Transporturilor în Adunarea Generală a Acționarilor au aprobat revocarea domnului Cazacu Cristian-Remus din funcția membru provizoriu al Consiliului de Administrație al CN APDF SA Giurgiu, ca urmare a demisiei înregistrată la companie cu nr. 4332/29.05.2015.

Conform art.5 al Hotărârii nr.6/11.09.2015 a Adunării Generale a Acționarilor, reprezentantul Fondului Proprietatea a votat împotriva aprobării planului de administrare al companiei. Prin art.5 al Hotărârii nr.8/20.11.2015 reprezentanții Ministerului Transporturilor în Adunarea Generală a Acționarilor au solicitat Consiliului de Administrație începerea demersurilor legale pentru selecția membrilor Consiliului de Administrație în conformitate cu prevederile OUG nr.109/2011, cu modificările și completările ulterioare. De asemenea au solicitat prezentarea până la 31 decembrie 2015 a unui calendar cu termene pentru parcurgerea etapelor prevăzute la art. 29 din OUG nr.109/2011, cu modificările și completările ulterioare.

2. Capitaluri proprii

La 31.12.2015 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	5.148.535 Lei
d) Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	0 Lei
e) Alte rezerve	8.075.159 Lei

e) Rezultatul exercitiului	247.577 Lei
f) Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	0 Lei
Total capital propriu	15.052.675 Lei

3. Situația creanțelor

CN APDF SA Giurgiu înregistrează la 31.12.2015 creanțe în valoare totală grupate astfel:

- Lei -

Denumire	Total, din care:	Cu vechime sub 1 an	Explicații
Clienți	6.215.993,63	6.215.993,63	Urmează încasare, compensări, convenții, eșalonare și diverse proceduri juridice în derulare
Clienți facturi de întocmit	222.396,78	222.396,78	
Clienți incerți	874.648,97	874.648,97	Proceduri juridice în diverse stadii procesuale
Furnizori debitori	84,00	84,00	Urmeaza stingere dupa sosirea facturilor pentru care au fost efectuate plati conform proforma
Ajustări de depreciere a creanțelor	-781.920,66	-781.920,66	Urmează reluare la venituri, la încasare sau la scoatere din evidență la definitivarea procedurilor juridice de recuperare
Total Creanțe comerciale	6.531.202,72	6.531.202,72	

Debitori din pagube materiale și bănești	263.865,12	263.865,12	În curs de încasare și parțial în curs de cercetare penală
Debitori din penalități pretinse	7.572,34	7.572,34	Proces în desfășurare
Debitori din garanții, cauțiuni și avansuri spre decontare	6.325,86	6.325,86	Sume ce vor fi restituite la încheierea contractelor și avansuri spre decontare la 31.12.2015
Debitori din anulare accesorii DITL Cernavodă	1,00	1,00	Diferență neîncasată
Creanțe salariale-avansuri acordate salariaților	12.300,00	12.300,00	Avansuri de concediu de odihnă, se rețin pe măsura lichidării drepturilor salariale ale lunii la care se referă
Creanțe cu casa de asigurări sociale	72.969,00	72.969,00	Indemnizații de recuperat, cereri depuse la Casa de Asigurari de sanatate
Alte creanțe sociale	17.558,00	17.558,00	Concedii medicale
Decontări din operații în curs de clarificare	107.500,21	107.500,21	Refuz factură Euroconstruct Euda, executări judecătorești, etc.
Decontări în participație	328.245,89	328.245,89	Amortizare asociere Transeuropa
Cheltuieli înregistrate în avans	18.572,75	18.572,75	Polițe de asigurări cu plată trimestrială, abonamente poștale
TVA de recuperat	672.037,00	672.037,00	Proces câștigat pe fond
Impozit pe profit	63,16	63,16	
TVA neexigibilă la achiziții de bunuri și servicii	49.255,84	49.255,84	TVA neexigibilă la achiziții de bunuri și servicii

Creanțe cu primăria Calafat și Giurgiu	8.155,95	8.155,95	Impozite plătite cu obținere ulterioară de scutiri, se compensează în anul 2015
Debitori conform raport Curtea de Conturi	56.137,55	56.137,55	Acțiune în instanță cu Ned Construct
Subvenții pentru proiecte (POST, Dahar, COWanda, Sistem, Oltenița)	58.392,73	58.392,73	Sume de primit, lichidate în anul 2015
Total Alte creanțe	1.678.952,40	1.678.952,40	x
Total creanțe	8.210.155,12	8.210.155,12	x

Creanțele curente- clienții de încasat care au depășit perioada legală de scadență la data de 31.12.2015 sunt în valoare de **5.767.196,49 lei**, față de 30.06.2015 când valoarea acestor de 4.292.480,61 Lei structura lor fiind prezentată astfel:

- clienți interni = 5.443.652,40 Lei
- clienți externi = 323.544.09 Lei.

În ceea ce privește creanțele restante cu termen de încasare depășit cele mai importante punct de vedere valoric, în sold la 31.12.2015, sunt prezentate mai jos:

- Lei-

Nr. crt.	Denumire client	Sold creanță la data 31.12.2015	Explicații
1	SPET SHIPPING SA	1.789.907,87	Insolvență/31.10.2014 859.835,24 lei Incasat 10.000 lei în luna ian.2016
2	CNF GIURGIU NAV SA	1.118.841,40	Insolvență/29.05.2014 1.000.503,95 lei, respins 96.218,62 lei penalități și

			dobânzi, admis 904.285,33 lei
3	CNFR NAVROM GALATI	252.896,78	Refuzuri parțiale din facturi
4	DOBROPORT SA	246.029,98	Proces, Ord. de plata 110.433,03 lei , respins cererea
5	AVA TOUR SRL	240.552,93	Insolvență/25.03.2014 240.552,93 lei
6	GLOBAL LINIE TRANSPORT DUNAREAN SRL	199.140,49	Insolvență/10.01.2012 Faliment/28.05.2013 166.709,41 lei
7	RETON SRL	182.552,46	Insolvență/11.02.2013 Faliment/10.12.2013 186.938,39 lei
8	TEHNOSTEEL VEST	165.476,17	Proces, Ord. de plata /28.10.2015 165.475,57 lei
9	BARTER TRADING ROMANIA SRL	151.187,21	Insolvență/28.08.2014 151.187,21 lei apel respins
10	DG PETROL	143.969,51	Insolvență, Faliment/ 19.11.2013 37.071,26 lei
11	INTERAGRO TRANSPORTURI SRL	129.675,21	Încasat 6.000 lei în luna ian.2016
12	ARGOS SA	112.626,64	
13	SNIF SA	109.457,39	Insolvență/12.07.2012 57.453,58 lei
14	CONSULTING TRANSEURO SRL	100.581,83	Insolvență/15.01.2014 Faliment/25.03.2015 104.143,43 lei
15	VARAN SRL	84.594,58	Insolvență,

			Faliment/26.01.2010 43.179,75 lei si 9.153,46 euro
16	RTS COMPANY	81.040,04	Insolvență, Faliment/17.04.2013 108.779,34 lei
17	EURO TRADE INVEST	75.938,56	Insolvență/20.06.20 12 Faliment/02.04.2015 86.996,28 lei
18	EXPLOATARE PORTUARA DROBETA	65.698,00	Încasat 33.514,22 lei în luna ian.2016
	Total clienții mai importanți în sold creanță la 31.12.2015	5.250.167,05	

4. Situația datoriilor

Structura datoriilor înscrise în bilanțul la 31.12.2015, grupate pe tipuri datorii și termene de exigibilitate se prezintă astfel :

	Tipul datoriei	Sold la 31.12.2015	Vechime		Explicații
			sub 1 an	peste 1 an	
1	Furnizori	1.031.978,37	1.031.978,3 7		Se achita in functie de disponibilitatile banesti
2	Furnizori facturi nesosite	43.416,23	43.416,23		
3	Total datorii comerciale-furnizori	1.075.394,60	1.075.394,6 0		
4	Clienți creditori	447,27	447,27		Sume ce vor fi restituite partenerilor
5	Datorii fata de bugetul de stat (inclusiv accesorii)	1.868.384,54	1.868.384,5 4		Sume ce se vor achita în martie 2016

6	Datorii fata de bugetul asigurarilor sociale (inclusiv accesorii)	1.501.316,11	1.501.316,11		Sume ce se vor achita in martie 2016
7	Creditori diversi-garantii de participare la licitatie	58.100,19	58.100,19		Sume ce se vor restitui creditorilor
8	Creditori diversi	6,41	6,41		Suma restituita-cheltuieli in plus fata de avans
9	Linie de credit BCR	1.000.000,00	1.000.000,00		Se restituie in cursul anului 2016, conform contractului
10	Datorii cu personalul	163.125,13	163.125,13		Sume pentru care urmeaza plata
11	Garantii primite de la clienti	466.216,31	466.216,31		Conform clauzelor contractuale din contractele cu clientii
12	Garantii de plata pentru Sorocam	18.148,10	18.148,10		Va fi platita furnizorului dupa expirarea perioadei de garantie
13	Alte datorii cu personalul	273.909,00	273.909,00		Sume in curs de reesalonare
14	Alte datorii- dividende	747.818,13	747.818,13		urmeaza achitare in anul 2016
15	Garantii materiale retinute salariatilor	62.270,46	62.270,46		Retinute conform prevederilor legale
16	Redeventa de plata-regularizare an 2015	968,02	968,02		Se achita in anul 2016
17	Venituri inregistrate in avans	51.832,09	51.832,09		Sume ce se recupereaza esalonat de la debitori
	TOTAL - alte datorii	6.235.729,51	6.235.729,51		
	TOTAL	7.311.124,11	7.311.124,11		

CAP. III. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

Situația contului de profit și pierdere la 31.12.2015, conform bilanșului de verificare încheiate, se prezintă astfel:

		- Lei -
1	Venituri din exploatare	12.229.765
2	Venituri financiare	15.767
3	Venituri excepționale	-
I	Total venituri	12.245.532
4	Cheltuieli pentru exploatare	11.896.652
5	Cheltuieli financiare	101.303
II	Total cheltuieli	11.997.955
III	Profit brut (I-II)/Pierdere	247.577
IV	Rezerva 5%	-
V	Cheltuieli nedeductibile fiscal	764.412
VI	Venituri neimpozabile	1.885
VII	Elemente similare veniturilor – amortizarea rezervei din reevaluare	
VIII	Profit fiscal impozabil/Pierdere de recuperat în anii următori	-491.461
IX	Impozit pe profit	
X	Pierdere fiscală de recuperat din anii precedenți	1.828.870
XI	Profit net/Pierdere	247.577

CAP. IV. ANALIZA COMPANIEI PE BAZA INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI

Principiul fundamental al echilibrului financiar este acela potrivit căruia activele circulante trebuie să aibă permanent o valoare mai mare decât obligațiile.

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

Valoarea optimă:

- bună >1

- slabă <1

Valoarea recomandată acceptabilă – în jurul valorii de 2.

Oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.

	31.12.2014	31.12.2015
Lichiditatea curentă =	$\frac{7.172.683}{6.823.131} = 1,05$	$\frac{8.688.802}{7.259.292} = 1,197$

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

Valoarea optimă :

- bună >1

- slabă <1

	31.12.2014	31.12.2015
Lichiditatea imediată =	$\frac{7.172.683 - 179.278}{6.815.131} = 1,03$	$\frac{8.688.802 - 186.780}{7.259.292} = 1,171$

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

Valoarea optimă:

- superioară ratei inflației

	31.12.2014	31.12.2015
Rata rentabilității economice =	$\frac{-2.375.616}{94795.993} \times 100 = -2,50\%$	$\frac{333.113}{105.936.085} \times 100 = 0,314\%$

Rata inflației pe anul 2014 = 1,55 , iar pe anul 2015 = -0,60

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

Valori optime:

- bună >50%

- medie 30-50%

- slabă <30%

	31.12.2014	31.12.2015
Solvabilitatea =	$\frac{14.732.521}{101.986.357} \times 100 = 14,44\%$	$\frac{15.052.675}{105.936.085} \times 100 = 14,21\%$

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

Valori optime: subunitar

	31.12.2014	31.12.2015
Gradul de îndatorare =	$\frac{6.823.131}{14.732.521} \times 100 = 46,31$	$\frac{7.259.292}{15.052.675} \times 100 = 48,22$

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

Valoare optimă: -30-35 zile

	31.12.2014	31.12.2015
Perioada de recuperare a creanțelor =	$\frac{6.525.807 \times 360}{9.656.089} = 243,29 \text{ zile}$	$\frac{8.191.498 \times 360}{12.229.765} = 241,12 \text{ zile}$

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

	31.12.2014	31.12.2015
Perioada de rambursare a datoriilor =	$\frac{6.823.131 \times 360}{9.656.089} = 254,38 \text{ zile}$	$\frac{7.259.292 \times 360}{12.229.765} = 213,68 \text{ zile}$

Analizând indicatorii prezentați, se constată în general ca aceștia se încadrează în valorile optime, cu excepția perioadei de recuperare a creanțelor și a ratei rentabilității economice.

Perioada de încasare a creanțelor nu este favorabilă în procurarea lichidităților,

neafectând însă perioada de rambursare a datoriilor.

Compania a luat măsuri pentru recuperarea creanțelor, prin intervenții frecvente la agenții economici, prin compensarea cu datorii acolo unde a fost posibil și prin acționarea în instanță a partenerilor rău platnici, dar multe societăți sunt în insolvență.

CAP.V. CONSIDERAȚII ASUPRA REALIZĂRII BVC LA 31.12.2015

Conform datelor înregistrate în evidența contabilă, realizarea indicatorilor bugetari este prezentată în continuare :

-mii Lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2015		%
				Aprobat	Realizat	
		2	3	4	5	6=5/4* 100
I.		VENITURI TOTALE (rd.2+10+15)	1	9.680,95	12.245,53	126,49
3	1	Venituri din exploatare, din care:	2	9.656,09	12.229,76	126,65
	a)	din producția vândută	3	8.259,76	10.991,18	133,07
	b)	din vânzarea mărfurilor	4			
	c)	din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete, din care:	5			
		subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	6			
		transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	7			
	d)	producția de imobilizări	8			
	e)	alte venituri din exploatare	9			
	2	Venituri financiare, din care:	10	17	15,77	92,76
	a)	din imobilizări financiare	11			
	b)	din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate	12			
	c)	din dobânzi	13	2	0,03	1,5
	d)	alte venituri financiare	14	15	15,74	104,93
	3	Venituri extraordinare	15			
	II		CHELTUIELI TOTALE (rd.17+48+51)	16	10.705,83	11.997,95
3	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	17	10.565,63	11.896,65	112,60
	a)	cheltuieli materiale	18	500,00	399,46	79,89
	b)	alte cheltuieli externe (cu energie și apă)	19	1.050,00	892,33	84,98
	c)	cheltuieli privind mărfurile	20			
	d)	cheltuieli cu personalul, din care:	21	4.973,02	6.148,49	123,64
	d1	ch. cu salariile	22	3.405,76	4.899,99	143,87
	d2	cheltuieli cu asigurările și protecția socială și alte obligații legale, din care:	23	1.028,30	1.248,50	121,41
		ch. privind contribuția la asigurări sociale	24	708,50		
		ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	25	19,50		
		ch privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	26	213,70		
		ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	27	57,20		
	d3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	28	260,00		
		d3.1) ch. sociale prevazute prin art.21 Legea nr.571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	29	40		
		- tichete de creșă, cf. Legii nr.193/2006, cu modificările și completările ulterioare	30			
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările și completările ulterioare	31			
		d3.2) tichete de masă	32	220,00		

		d3.3) tichete de vacanță	33			
e)		ch. cu plățile compensatorii cf. CCM aferente disponibilizărilor potrivit programelor de disponibilizări	34	131,00		
f)		ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	35	50,00		
g)		ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	36	1850,00		90,26
h)		ch. cu prestațiile externe	37			
i)		alte cheltuieli de exploatare, din care:	38	1675,00	2010,52	120,03
		i1) contract de mandat	39	357,96		57,33
		i2) ch. de protocol, din care:	40	36,10		63,75
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările și completările ulterioare	41			
		i3) ch. de reclamă și publicitate, din care:	42	11,10		24,66
		-tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările și completările ulterioare	43			
		-tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările și completările ulterioare	44			
		i4) ch. cu sponsorizarea	45	7	0	
		i5) ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	46			
		i6) ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor	47	51,80		14,25
2		Cheltuieli financiare, din care:	48	140,20	101,30	72,25
	a)	cheltuieli privind dobânzile	49	70,00	49,40	70,57
	b)	alte cheltuieli financiare	50	70,20	51,90	73,93
3		Cheltuieli extraordinare	51			
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	52	-1.024,88	247,57	
IV		IMPOZIT PE PROFIT	53	0	0	0
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	54			
	1	Rezerve legale	55			
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	56			
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	57			
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plăți dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi externe	58			
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	59			
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la rd.55, 56, 57, 58 și 59.	60			
	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	61		0	
	8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende în cazul societăților/companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat	62			
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la pct.1-8 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	63			
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	64			100
VII		CHELTUIELI DIN FONDURI EUROPENE din care :	65			100

	a)	cheltuieli materiale	66		
	b)	cheltuieli salariale	67		
	c)	cheltuieli privind prestări servicii	68		
	d)	cheltuieli reclamă și publicitate	69		
	e)	alte cheltuieli	70		
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	71		
	1	Surse proprii	72		
	2	Alocații de la buget	73		
	3	Credite bancare	74		
	a)	- interne	75		
	b)	- externe	76		
	4	Fonduri europene	77		
	5	Alte surse	78		
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:	79		
	1	Cheltuieli aferente investițiilor, inclusiv cele aferente investițiilor în curs la finele anului	80		
	2	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții	81		
	a)	interne	82		
	b)	externe	83		
X		REZERVE, din care:	84		
	1	Rezerve legale	85		
XI	2	Rezerve statutare	86		
	3	Alte rezerve	87		
XII		DATE DE FUNDAMENTARE	88		
	1	Venituri totale	89	9.680,95	12.245,53
	2	Cheltuieli aferente veniturilor totale	90	10.705,83	11.997,95
	3	Nr. prognozat de personal la finele anului	91	155	146
	4	Nr. mediu de salariați total	92	155	148
	5	Cheltuieli de natura salariale (a+b+c), din care :	93	4.973,02	6.135,45
	a)	fond de salarii aferent personalului angajat pe bază de contract individual de muncă	94	3.014,76	4.899,99
	b)	alte cheltuieli cu personalul	95	260,00	
	c)	alte bonificații și bonusuri în bani și/sau natură	96		
	6 a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană)	97	1.680,84	2.759,00
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) influențat de bonificațiile și bonusurile în lei și/sau în natură	98	1.809,55	
	7	Productivitatea muncii pe total personal mediu în prețuri curente (lei/persoană)	99		
	8	Productivitatea muncii pe total personal mediu în prețuri comparabile (mii lei/persoană)	100	62,30	82,63
	9	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (unități fizice/persoană)	101		
	10	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (cheltuieli totale/venituri totale)x1000	102	997,95	982,39
	11	Plăți restante	103	498,00	4.799,34
	a)	prețuri curente	104	498,00	4.799,34
	b)	prețuri comparabile	105		
	12	Creanțe restante	106	3.654,26	5.250,25
	a)	prețuri curente	107	3.654,26	5.250,25
	b)	prețuri comparabile	108		

Cifrele prezentate în macheta execuției bugetare întocmită cu ajustările efectuate conform formularului de raportare anuală sunt corelate cu valorile înscrise în raportare.

Facem această precizare întrucât bilanșa 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.

Începând cu data de 01.01.2015 până la 31.12.2015 conducerea companiei a fost asigurată de către domnul Matei Cristian conform Ordinului MTI 1184/16.07.2012.

1. Realizarea veniturilor

Veniturile obținute la 31.12.2015 sunt realizate în procent de 126,49% față de prevederile BVC 2015, reprezentând 12.245,53 mii Lei, în condițiile în care până la data de 30 iunie 2016 veniturile au fost realizate în proporție de 55,58% din propunerea din BVC 2015.

Veniturile din activitatea de exploatare sunt realizate în procent de 126,65% respectiv 12.229,76 mii față de 30.06.2016 când erau realizate în proporție de 55,71%, iar veniturile din activitatea financiară sunt realizate în procent de 92,76%, în valoare absolută de 15,77mii Lei față de prevederile BVC în valoare de 17 mii Lei.

2. Nivelul cheltuielilor înregistrate

Cheltuielile totale la 31.12.2015 sunt în valoare absolută de 11.997,95 mii Lei ceea ce reprezintă 112,07 % față de prevederile BVC 2015, de 10.705,83 mii Lei.

La data de 30.06.2016 cheltuielile totale erau de 55,83% din BVC 2015.

- cheltuielile cu personalul, pe total reprezintă 123,64% față de prevederile BVC 2015.
- a fost depășit capitolul alte cheltuieli cu salariile cu 43,87%, respectiv cu 1.494,23 mii Lei, datorită faptului că restructurarea propusă și aprobată de C.A. în septembrie 2014 nu s-a finalizat în anul 2014. Testarea personalului s-a efectuat în decembrie 2014, iar disponibilizările au început în anul 2015, producând efecte asupra cheltuielilor de personal, datorită achitării salariilor compensatorii conform Codului Muncii și CCM. cheltuielile cu energia au fost depășite față de prevederile BVC cu 5,67%, respectiv cu

3. Nivelul creanțelor

Nivelul creanțelor nu se încadrează în BVC 2015 fiind de 5.250,25mii lei față de 3.654,26 mii lei, cât a fost aprobat în BVC. Depășirea este de 1.595,99 mii Lei.

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.
- 5 modificarea formularului de contract, prin introducerea garanțiilor și penalităților pentru întâeziere.

4. Salariul mediu

Salariul mediu lunar realizat a fost de 2.759 Lei/persoană, față de 1680,84 Lei/persoană prevăzut în BVC 2015 .

4.1. Productivitatea muncii

Productivitatea muncii în unitați fizice pentru anul 2015 a fost realizată în procent de 82,63%. Indicatorul fizic pentru anul 2015 a fost numărul de utilizatori ai incintelor portuare.

5. Arieratele

Menționăm că există arierate la Bugetul de Stat și BASFS la sfârșitul anului 2015, în cuantum foarte mare, în sumă totală de 3.370,73 mii Lei.

Valoarea totală a arieratelor către alți creditori este de 3.940,39 mii Lei.

Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2015 a fost aprobat prin H.G. nr.559 din 15 iulie 2015 și publicat în Monitorul Oficial nr.536 din 17 iulie 2015.

Conform datelor înscrise în bilanța de verificare, structura veniturilor și cheltuielilor la 31.12.2015 se prezintă astfel :

A. VENITURI TOTALE : 12.245,53 mii Lei , având următoarea structură:

1. Venituri din exploatare : 12.229,76 mii Lei, din care :

- venituri din activitatea de bază și servicii prestate	=	7.258,04 mii Lei
- venituri din redevențe și chirii	=	3.733,14 mii Lei
- venituri din despăgubiri, penalități și amenzi	=	202,81 mii Lei
- venituri din reevaluare subvenții pentru investiții	=	1.025,11 mii Lei
- venituri din alte activități	=	10,66 mii Lei

2. Venituri financiare : 15,77 mii Lei, din care :

- venituri din dobânzi	=	0,03 mii Lei
- venituri din diferențe de curs valutar	=	15,74 mii Lei

B. CHELTUIELI TOTALE : 11.997,95 mii Lei ,

având următoare structură:

1. Cheltuieli de exploatare : 11.896,65 mii Lei, din care:

-cheltuieli cu materiale consumabile	=	399,46 mii Lei,
-cheltuieli cu energia și apa	=	892,33 mii Lei,
-cheltuieli cu personalul	=	6.148,49 mii Lei,
-cheltuieli cu prestațiile externe	=	4.456,37 mii Lei.

2. Cheltuieli financiare : 101,30 mii Lei

- cheltuieli diferite curs valutar = 51,90 miiLei
- cheltuieli cu dobânzile = 49,40 mii Lei.

3. Cheltuielile cu amortizările : 1782,25 miiLei

VENITURI TOTALE	12.245,53 mii LEI
CHELTUIELI TOTALE	11.997,95 mii LEI
PROFIT/PIERDERE	247,57 mii LEI

Comparativ cu anul 2014, pe grupe de venituri și cheltuieli, avem următoarele rezultate:

Indicatori	Anul 2014 mii Lei	Anul 2015 mii Lei	% Anul2015/Anul2014
Venituri totale	9.680,95	12.245,53	126,49
Venituri din exploatare	9.656,09	12.229,76	126,65
Venituri financiare	24,86	15,77	63,43
Venituri extraordinare	0	0	0
Cheltuieli totale	12.159,33	11.997,95	98,67
Cheltuieli de exploatare	12.031,70	11.896,65	98,87
Cheltuieli financiare	127,62	101,30	79,37
Cheltuieli extraordinare	0	0	0
Profit brut/Pierdere	-2.478,38	247,57	1001
Impozit pe profit	0	0	
Profit net	-2.478,38	247,57	1001

CAP.V.Programul de investiții

Scurtă prezentare a programelor desfășurate și a stadiilor de realizare:

1. Proiectul "Sistem de preluare și prelucrare reziduuri de la nave și intervenție în caz de poluare pe sectorul Dunării administrat de CN APDF SA Giurgiu"

Indicatorii proiectului:

- Nave colectoare multifuncționale – 4 bucăți;
- Pontoane de acostare - 3 bucăți;
- Stații de prelucrare deșeuri – 3 bucăți;
- Platforme betonate – 2.348 mp.

Valoarea proiectului: 43.847.353 lei.

Valoare decontată în anul 2015: 1.646.047,00 lei

Stadiu: Finalizat

2. Proiectul „Reabilitarea și modernizarea infrastructurii portuare în portul Oltenița”

Indicatorii proiectului:

- Pereu –refacere danele 7 și 8 – 200 m;
- Cheu estacada dana 8 – 80 m;
- Pereu-reabilitare danele 2 (60 m), 3, 4, 5,6 – 425 m;
- Racord aval danele 3-6 – 40 m;
- Cheu palplane dana 1 – 130 m;
- Cheu palplane dana 2 – 40 m.

Valoarea proiectului: 24.603.881 lei

Valoare decontată în anul 2015: 2.671.558,20 lei

Stadiu: În implementare

3. Proiectul “Extinderea infrastructurii portului Calafat (Km 795) și sistematizarea dispozitivului feroviar al portului”

Indicatorii proiectului:

- 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.

Valoarea proiectului: 22.687.371 lei

Valoare decontată în anul 2015: 88.493 lei

Stadiu: În implementare

4. 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

Indicatorii proiectului:

- 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 în bazinul Veriga;

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

Valoarea proiectului: 23.591.654 lei

Stadiu: Cererea de finanțare aferentă proiectului a fost aprobată prin Nota de aprobare nr. 40/DGMFE/SSP/DC/318 din data de 03.11.2014, dar nu a fost semnat contractul de finanțare.

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

Indicatorii proiectului:

- 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 cheu la fiecare dană.

Valoarea proiectului: 24.494.084 lei

Stadiu: Cererea de finanțare aferentă proiectului a fost aprobată prin Nota de aprobare nr. 40/SSP/3419 din data de 19.11.2014, dar nu a fost semnat contractul de finanțare.

6. Proiectul „ Reabilitarea și modernizarea infrastructurii de transport naval în porturile din afara rețelei TEN-T „ – Port Bechet.

Indicatorii proiectului:

- Reabilitarea a două dane (2x130 ml) în prelungirea cheului vertical existent în zona aval;

Valoarea proiectului: 23.131.765 lei

Stadiu: Cererea de finanțare aferentă proiectului a fost aprobată prin Nota de aprobare nr. 40/SSP/97 din data de 21.01.2015, dar nu a fost semnat contractul de finanțare.

7. Proiectul „Dezvoltare platformă multimodală în portul Giurgiu și conexiuni cu hinterland”

Obiectivul general al proiectului este pregătirea documentației pentru finanțarea proiectului de investiție “Dezvoltare platformă multimodală în portul Giurgiu și conexiuni cu hinterland” prin Mecanismul pentru Interconectarea Europei – MIE (Connecting Europe Facility - CEF). Documentația va include toate documentele relevante, necesare în acest scop: Studiul de fezabilitate (SF), Analiza Cost-Beneficiu (ACB) aferentă, studiul de Evaluare a Impactului asupra Mediului (EIM), cererea de finanțare.

Valoarea proiectului: 8.970.000 lei

Stadiu: În anul 2015, cererea de finanțare aferentă proiectului se află în evaluare la Autoritatea de Management pentru Programul Operațional Sectorial Transport.

Sursele de finanțare a acestor proiecte sunt asigurate prin Programul Operațional Sectorial – Transport 2007 – 2013.

MATEI(PANĂ) MIRELA

Președinte

CREȚU MĂDĂLINA

Vicepreședinte

CRISTEA DANIELA

Membru

STOIANOVICI CRINA

Membru

NAFTALI DANIEL

Membru