

CN APDF SA GIURGIU

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PE SEMESTRUL II 2014

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 30.06.2012 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 2014 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. 1/14.01.2013, având următoarea componență:

- Crețu Mădălina – președinte
- Tănase Antonel – vicepreședinte
- Ion Magdalena Maria – membru
- Naftali Daniel Adrian – membru

- Murgeanu Gabriela – membru provizoriu numit prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 4 din 05.04.2013.

Urmare a Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor nr. 4/28.05.2013 prin care nu a fost aprobat Planul de Administrare revizuit al companiei, în conformitate cu prevederile Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, Ministerul Transporturilor în calitate de autoritate publică tutelară în luna decembrie a anului 2014 a demarat procedurile privind organizarea evaluării/selecției candidaților pentru Consiliul de Administrație al CN APDF SA Giurgiu.

Astfel în urma procedurii de selecție conform OUG nr. 109/2011, cu modificările ulterioare, organizată de Ministerul Transporturilor, reprezentanții Ministerului Transporturilor în Adunarea Generală a Acționarilor prin Hotărârea nr. 2 din 10.06.2014

au aprobat numirea în Consiliul de Administrație al Companiei Naționale Administrația Porturilor Dunării Fluviale SA Giurgiu a următorilor:

- 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 anul 2014, Consiliul de Administrație al CN APDF SA Giurgiu s-a întrunit în 8 ședințe ordinare. În această perioadă au fost analizate 82 de materiale și au fost adoptate 34 decizii de aprobare.

Dintre cele mai importante decizii de aprobare menționăm:

- Avizarea proiectului BVC pe anul 2014;
- Aprobarea structurii organizatorice a CN APDF SA Giurgiu și a Regulamentului de Organizare și Funcționare al CN APDF SA Giurgiu;
- Aprobarea de închirieri prin licitație publică deschisă cu strigare a unor suprafețe de teritoriu portuar din porturile CN APDF SA Giurgiu,
- Aprobarea scoaterii din funcțiune și valorificarea prin licitație publică deschisă cu strigare a unor mijloace fixe.

2. Capitaluri proprii

La 31.12.2014 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	5.484.920 Lei
d) Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	2.479.203 Lei
e) Alte rezerve	8.075.159 Lei
e) Rezultatul exercitiului	-2.478.376 Lei
f) Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	0
Total capital propriu	14.732.521 Lei

3. Situația creanțelor

CN APDF SA Giurgiu înregistrează la 31.12.2014 creanțe în valoare totală grupate astfel:

- Lei -

Denumire	Total, din care:	Cu vechime sub 1 an	Explicații
Clienți	4.294.245,82	4.294.245,82	Urmează încasare, compensări, convenții, eșalonare și diverse proceduri juridice în derulare
Clienți facturi de întocmit	94.383,92	94.383,92	
Clienți incerți	878.438,86	878.438,86	Proceduri juridice în diverse stadii procesuale
Furnizori debitori	1.466,17	1.466,17	Urmează stingere după sosirea facturilor pentru care au fost efectuate plăți conform proforma
Ajustări de depreciere a creanțelor	-783.805,96	-783.805,96	Urmează reluare la venituri, la încasare sau la scoatere din evidență la definitivarea procedurilor juridice de recuperare
Total Creanțe comerciale	4.484.728,81	4.484.728,81	
Debitori din pagube materiale și bănești	263.875,25	263.875,25	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	6.707,40	6.707,40	Sume ce vor fi restituite la încheierea contractelor
Debitori din anulare accesorii DITL Cernavodă	1,00	1,00	Diferență neîncasată

Creanțe salariale-avansuri acordate salariaților	10.495,00	10.495,00	Avansuri de concediu de odihnă, se rețin pe măsura lichidării drepturilor salariale ale lunii la care se referă
Creanțe cu casa de asigurări sociale	94.941,00	94.941,00	Indemnizații de recuperat, cereri depuse la Casa de Asigurari de sanatate
Alte creanțe sociale	17.558,00	17.558,00	Concedii medicale
Alte creanțe în legătură cu personalul	1.000,00	1.000,00	Avans salariu
Decontări din operații în curs de clarificare	90.548,63	90.548,63	Refuz factură Euroconstruct Euda, diferență impozit salarii Calafat și Bechet, plată dublă de către banca la Telekom Romania, Compania de apa Oltenia, Ecoaqua care au fost recuperate în anul 2015, sumă achitată eronat în concedii și indemnizații, alimentare bej., etc.
Decontări în participație	328.245,89	328.245,89	Amortizare asociere Transeuropa
Cheltuieli înregistrate în avans	17.681,06	17.681,06	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	34.479,04	34.479,04	TVA neexigibilă la achiziții de bunuri și servicii
Alte creanțe immobilizate- garanții Cumpăna	449,76	449,76	Garanții Cumpăna

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 (POS T, Dahar, COWanda, Sistem, Oltenița)	449.271,52	449.271,52	Sume de primit, lichidate în anul 2015
Total Alle creanțe	2.059.219,55	2.059.219,55	x
Total creanțe	6.543.948,36	6.543.948,36	x

Creanțele curente- clienții de încasat care au depășit perioada legală de scadență la data de 31.12.2014 sunt în valoare de **4.060.258,35 lei**, structura lor fiind prezentată astfel:

- clienți interni = 3.935.782,32 Lei
- clienți externi = 124.476.03 Lei.

Față de data de 30.06.2014 când valoarea creanțelor era de 3.983.641,14 Lei, acestea au crescut în semestrul II al anului 2014 cu 76.617,21 Lei astfel:

- clienți interni = 56.402,69 Lei
- clienți externi = 20.214,52 Lei.

În ceea ce privește creanțele restante cu termen de încasare depășit cele mai importante din punct de vedere valoric, în sold la 31.12.2014, sunt prezentate mai jos:

- Lei-

Nr. crt.	Denumire client	Sold creanță la data 31.12.2014	Explicații
1	CNF GIURGIU NAV SA	1.060.793,98	Insolvență/29.05.2014 1.000.503,95 lei

2	SPET SHIPPING SA	984.197,35	Insolvență/31.10.2014 859.835,24 lei Compensare 4.530,08 lei în luna ian.2015 și 2,254,81 lei în luna feb.2015
3	SCAEP GIURGIU PORT SA	354.012,39	Proces, Ord. de plata/ 28.01.15 184.298,50lei
4	AVA TOUR SRL	240.552,93	Insolvență/25.03.2014 Faliment/27.05.2014 240.552,93 lei
5	GLOBAL LINIE TRANSPORT DUNAREAN SRL	199.140,49	Insolvență/10.01.2012 Faliment/28.05.2013 166.709,41 lei
6	RETON SRL	182.552,46	Insolvență/11.02.2013 Faliment/10.12.2013 186.938,39 lei
7	BARTER TRADING ROMANIA SRL	151.187,21	Insolvență/28.08.2014 151.187,21 lei
8	DOBROPORT SA	138.762,81	Proces, Ord. de plata 110.433,03 lei , respins cererea
9	DG PETROL	110.371,42	Insolvență,Faliment / 19.11.2013 37.071,26 lei
10	CONSULTING TRANSEURO SRL	100.581,83	Insolvență/15.01.2014 104.143,43 lei
11	SNIF SA	97.409,16	Insolvență/12.07.2012 57.453,58 lei
12	VARAN SRL	84.206,46	Insolvență, Faliment/26.01.2010 43.179,75 lei si 9.153,46 euro
13	RTS COMPANY	81.040,04	Insolvență, Faliment/17.04.2013

			108.779,34 lei
14	EURO TRADE INVEST	75.938,56	Insolvență/20.06.2012 plan reg./18.09.2013 86.996,28 lei
15	TEHNOSTEEL VEST	66.843,61	Compensare 1,195,46 lei cu garanție în luna feb.2015
	Total clienții mai importanți în sold creanță la 31.12.2014	3.927.590,70	

4. Situația datoriilor

Structura datoriilor înscrise în bilanțul la 31.12.2014, grupate pe tipuri datorii și termene de exigibilitate se prezintă astfel :

	Tipul datoriei	Sold la 31.12.2014	Vechime		Explicații
			sub 1 an	peste 1 an	
1	Furnizori	918.841,00			Se achita in functie de disponibilitatile banesti
2	Furnizori facturi nesosite	0			
3	Total datorii comerciale-furnizori	918.841,00			
4	Clienți creditori	543,35			Sume ce vor fi restituite partenerilor
5	Datorii fata de bugetul de stat	965.275,64			Sume in curs de reesalonare
6	Datorii fata de bugetul asigurarilor sociale	1.166.922,50			Sume in curs de reesalonare
7	Creditori diversi- garanții de participare la licitație	113.350,85			Sume ce se vor restitui creditorilor

8	Creditori diversi	3.723,41			Suma restituita-cheltuieli in plus fata de avans
9	Linie de credit BCR	1.400.000,00			Se restituie in cursul anului 2015, conform contractului
10	Datorii cu personalul	895.418,18			Sume pentru care urmeaza plata si esalonare convenita cu sindicatul
11	Garantii primite de la clienti	489.783,92			conform cluzelor contractuale din contractele cu clientii
12	Garantii de plata pentru Sorocam	18.148,10			va fi platita furnizorului dupa expirarea perioadei de garantie
13	Alte datorii –accesorii ANAF	141.003,05			Sume in curs de reesalonare
14	Alte datorii- dividende	687.002,00			urmeaza achitare
15	Fonduri speciale –taxe si varsaminte asimilare	15.782,69			Sume in curs de reesalonare
	TOTAL - alte datorii	5.896.953,69			
	TOTAL	6.815.794,69			

Datoriile au crescut în semestrul II 2014 cu 979.766,69 Lei.
 Capitolul „Alte datorii” au crescut cu 1.172.974,69 Lei și s-au redus în semestrul II datoriile către Bugetul de Stat care sunt de 918.841 Lei față de semestrul I 2014 când înregistrau valoarea de 1.112.049 Lei.

CAP. III. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

Situația contului de profit și pierdere la 31.12.2014, conform bilanșului de verificare încheiate, se prezintă astfel:

- Lei -

1	Venituri din exploatare	9.656.089
2	Venituri financiare	24.867
3	Venituri exceptionale	-
I	Total venituri	9.680.956
4	Cheltuieli pentru exploatare	12.031.705
5	Cheltuieli financiare	127.627
II	Total cheltuieli	12.159.332
III	Profit brut (I-II)/Pierdere	-2.478.376
IV	Rezerva 5%	-
V	Cheltuieli nedeductibile fiscal	717.020
VI	Venituri neimpozabile	500.000
VII	Elemente similare veniturilor – amortizarea rezervei din reevaluare	360.542
VIII	Profit fiscal impozabil/Pierdere	-2.478.376
IX	Impozit pe profit	
X	Profit net/Pierdere	-2.478.376

Față de semestrul I 2014, în semestrul II al anului 2014 s-au realizat venituri totale în cuantum de 5.516.583 Lei, din care:

-venituri din exploatare = 5.499.471 Lei
-venituri financiare = 17.112 Lei.

În semestrul II al anului 2014, veniturile totale au crescut cu 24,5% față de semestrul I, dar insuficient pentru a realiza veniturile estimate în BVC.

Cheltuielile totale în semestrul II 2014 au fost de 6.862.762 Lei, în creștere cu 22,85% față de semestrul I. Menținerea întregului personal până la sfârșitul anului 2014 a dus la creșterea pierderii în semestrul II al anului, de la 1.132.197 Lei, la 2.478.376 Lei.

În semestrul II 2014 pierderea a fost de 1.346.179 Lei.
Pierderea totală pentru anul 2014 a fost de 2.478.376 Lei.

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.

	31.12.2013	31.12.2014
Lichiditatea curentă =	$\frac{7.867.859}{4.947.182} = 1,59$	$\frac{7.172.683}{6.823.131} = 1,05$

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

Valoarea optimă :

- bună >1

- slabă <1

	31.12.2013	31.12.2014
Lichiditatea imediată =	$\frac{7.867.859 - 231.898}{4.947.182} = 1,54$	$\frac{7.172.683 - 179.278}{6.815.131} = 1,03$

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

Valoarea optimă:

- superioară ratei inflației

	31.12.2013	31.12.2014
Rata rentabilității economice =	$\frac{93.393}{84.903.645} \times 100 = 0,110\%$	$\frac{-2.375.616}{94795.993} \times 100 = -2,50\%$

Rata inflației pe anul 2013 = 1,55 iar pe anul 2014 =1,55

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

Valori optime:

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

	31.12.2013	31.12.2014
Solvabilitatea =	$\frac{17.724.987}{84.903.645} \times 100 = 20,87\%$	$\frac{14.732.521}{94795993} \times 100 = 15,54\%$

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

Valori optime: subunitar

	31.12.2013	31.12.2014
Gradul de îndatorare =	$\frac{4.947.182}{17.724.987} \times 100 = 27,91$	$\frac{6.823.131}{14.732.521} \times 100 = 46,31$

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

Valoare optimă: -30-35 zile

	31.12.2013	31.12.2014
Perioada de recuperare a creanțelor =	$\frac{6.582.325 \times 360}{15.476.533} = 153,11 \text{ zile}$	$\frac{6.525.807 \times 360}{9.656.089} = 243,29 \text{ zile}$

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

	31.12.2013	31.12.2014
Perioada de rambursare a datoriilor =	$\frac{4.947.182 \times 360}{15.476.533} = 115,07 \text{ zile}$	$\frac{6.823.131 \times 360}{9.656.089} = 254,38 \text{ zile}$

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, sau prin acționarea în instanță a partenerilor rău platnici, dar multe societăți sunt în insolvență.

CAP.V. CONSIDERAȚII ASUPRA REALIZĂRII BVC LA 31.12.2014

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

-mii Lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2014		%				
				Aprobat	Realizat					
0	1	2	3	4	5	6=5/4* 100				
I.		VENITURI TOTALE (rd.2+10+15)	1	12.459,11	9.680,95	77,70				
3	1	Venituri din exploatare, din care:	2	12.442,11	9.656,09	77,60				
		a)	din producția vândută	3	10.277,76	8.259,76	80,36			
		b)	din vânzarea mărfurilor	4						
		c)	din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete, din care:							
				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	24,86	146,23				
		a)	din imobilizări financiare	11						
		b)	din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate	12						
		c)	din dobânzi	13	2	0,22	0,11			
		d)	alte venituri financiare	14	15	24,64	164,26			
	3	Venituri extraordinare	15							
	II		CHELTUIELI TOTALE (rd.17+48+51)	16	12.403,26	12.151,98	97,97			
3	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	17	12.095,26	12.024,40	99,41				
		a)	cheltuieli materiale	18	650,00	436,71	67,18			
		b)	alte cheltuieli externe (cu energie și apă)	19	1400,00	1045,05	74,64			
		c)	cheltuieli privind mărfurile	20						
		d)	cheltuieli cu personalul, din care:		21	5.101,97	6300,37	123,48		
				d1	ch. cu salariile	22	3.416,34	4.592,55	134,42	
				d2	cheltuieli cu asigurările și protecția socială și alte obligații legale, din care:		23	1.023,05	1.376,07	134,50
						ch. privind contribuția la asigurări sociale	24	737,51	1.002,10	135,87
						ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	25	15,49	22,61	145,96
						ch privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	26	188,61	255,42	188,61
						ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	27	27,54	34,26	124,40
		d3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	28	401,58	403,53	100,48			
			d3.1).ch. sociale prevazute prin art.21 Legea nr.571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:		29	55	39,30	71,45		
				- 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	237,58	232,96	98,05			

		d3.3) tichete de vacanță	33			
e)		ch. cu plățile compensatorii cf. CCM aferente disponibilizărilor potrivit programelor de disponibilizări	34	131,22	7,48	5,70
f)		ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	35	40	42,53	106,32
g)		ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	36	2050	1850,47	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	491,36	281,74	57,33
		i2) ch. de protocol, din care:	40	57,00	36,34	63,75
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările și completările ulterioare	41			
		i3) ch. de reclamă și publicitate, din care:	42	45	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	12,00	1,71	14,25
2		Cheltuieli financiare, din care:	48	302,00	127,58	42,24
	a)	cheltuieli privind dobânzile	49	70,00	67,12	95,88
	b)	alte cheltuieli financiare	50	232,00	60,46	26,04
3		Cheltuieli extraordinare	51			
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	52	55,85	-2.471,03	4424,40
IV		IMPOZIT PE PROFIT	53	40,93	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, plății 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	55,85	-2471,03	
	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	346,05	346,05	100
VII		CHELTUIELI DIN FONDURI EUROPENE din	65	346,05	346,05	100

			care :				
		a)	cheltuieli materiale	66			
		b)	cheltuieli salariale	67	100.65	100.65	
		c)	cheltuieli privind prestări servicii	68	119.65.00	119.65	
		d)	cheltuieli reclamă și publicitate	69	26.00	26.00	
		e)	alte cheltuieli	70	100.35	100.35	
VIII			SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	71		34249	33.74
	1		Surse proprii	72	2100	2002	98.53
	2		Alocații de la buget	73			
	3		Credite bancare	74			
		a)	- interne	75			
		b)	- externe	76			
	4		Fonduri europene	77	95297	33883	35.55
	5		Alte surse	78			
IX			CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:	79	101511	34249	33.74
	1		Cheltuieli aferente investițiilor, inclusiv cele aferente investițiilor în curs la finele anului	80	101511	34249	33.74
	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	22323.76	15732.37	70.47
	2		Cheltuieli aferente veniturilor totale	90	19500.45	15705.62	80.54
	3		Nr. prognozat de personal la finele anului	91	221	191	86.43
	4		Nr. mediu de salariați total	92	203	185	91.13
	5		Cheltuieli de natura salarială (a+b+c), din care :	93	6778.48	5575.84	82.26
		a)	fond de salarii aferent personalului angajat pe bază de contract individual de muncă	94	5918.46	4804.00	81.17
		b)	alte cheltuieli cu personalul	95	50	610.29	1220.58
		c)	alte bonificații și bonusuri în bani și/sau natură	96			
	6	a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană)	97	2,429.58	2,163.96	989.06
		b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) influențat de bonificațiile și bonusurile în lei și/sau în natură	98	2,782.63	2,511.64	90.26
	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			
	9		Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (unități fizice/persoana)	101	1379.21	1379.21	100
	10		Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (cheltuieli totale/venituri totale)x1000	102	873.53	997.95	114.24
	11		Plăți restante	103	905.00	3585.69	396.20
		a)	prețuri curente	104	905	3585.69	396.20
		b)	prețuri comparabile	105			
	12		Creanțe restante	106	3100	4060.26	130.97
		a)	prețuri curente	107	3100	4060.26	130.97
		b)	prețuri comparabile	108			
			Indicatoru în unități fizic-2013: număr utilizatori ai incintelor portuare				

C

ifrele prezente în macheta execuției bugetare este întocmită cu ajustările efectuate conform formularului de raportare anuală și sunt corelate cu valorile înscrise în raportare.

Facem această precizare întrucât bilanța 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 01.01.2014 până la 31.12.2014 conducerea companiei a fost asigurată de către domnul Matei Cristian conform Ordinului MTI 1184/16.07.2012.

1. Realizarea veniturilor

Veniturile obținute la 31.12.2014 sunt realizate în procent de 77,70% față de prevederile BVC, reprezentând 9.680,95 mii Lei .

Veniturile din activitatea de exploatare sunt realizate în procent de 77,60% reprezentând 9.656.089 mii Lei, iar veniturile din activitatea financiară sunt realizate în procent de 146,23%, în valoare absolută de 24,86 mii Lei față de prevederile BVC în valoare de 17 mii Lei.

2. Nivelul cheltuielilor înregistrate

Cheltuielile totale la 31.12.2014 sunt în valoare absolută de 12.151,98 mii Lei ceea ce reprezintă 97,97 % față de prevederile BVC, de 12.403,26 mii Lei.

- cheltuielile cu personalul, pe total reprezintă 73,26% față de prevederile BVC 2013.
- a fost depășit capitolul alte cheltuieli cu personalul cu 3,74%, respectiv cu 8,38 mii Lei, datorită depășirii cheltuielilor sociale acordate conform art.21 Legea nr.571/2003 privind Codul fiscal.

Aceste cheltuieli sociale au fost depășite cu 33,22 mii Lei, respectiv cu 78,16%, datorită faptului că au fost numeroase evenimente neprevăzute (decese) pentru care s-au acordat ajutoare.

Pe data de 27 Martie 2014 a avut loc o întâlnire cu sindicatul pentru schimbarea cuantumului prevăzut în Contractul Colectiv de Muncă.

S-a votat cu unanimitate de voturi.

- cheltuielile cu energia au fost depășite față de prevederile BVC cu 5,67%, respectiv cu 69,91 mii Lei.

Din analiza efectuată se constată că rezultă o creștere a consumului de energie electrică utilizată în folos propriu de circa 3% față de nivelul estimat în BVC și este datorat reorganizării spațiilor administrative la sucursala Drobeta Turnu Severin.

Diferența de 97% a creșterii consumului de energie electrică se datorează creșterii volumului de energie electrică furnizat clienților CN APDF SA Giurgiu, ceea ce a dus la creșterea veniturilor realizate de companie prin prestarea de servicii către terți.

3. Nivelul creanțelor

Nivelul creanțelor nu se încadrează în BVC 2014 fiind de 4.060,26 mii lei față de 3100 mii lei, cât a fost aprobat în BVC. Depășirea este de 960,26 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 întâeiere.

4. Salariul mediu

Salariul mediu lunar realizat a fost de 2.041.43 Lei, față de 1697.50 Lei prevăzut în BVC 2014 .

4.1. Productivitatea muncii

Productivitatea muncii în unitați fizice pentru anul 2014 a fost realizată în procent de 56,47%. Indicatorul fizic pentru anul 2014 a fost numărul de utilizatori ai incintelor portuare.

5. Arieratele

Menționăm că există arierate la Bugetul de Stat și BASFS la sfârșitul anului 2014, în valoare de 213.219.814 Lei.

Valoarea totală a arieratelor către alți creditori este de 5.896.953,69 Lei.

Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2014 a fost aprobat prin H.G. nr.880 /21.10.2014.

Conform datelor înscrise în bilanța de verificare, structura veniturilor și cheltuielilor la 31.12.2014 se prezintă astfel :

A. VENITURI TOTALE : 15.732.374 Lei , având următoarea structură:

1. Venituri din exploatare : 9.680,95 mii Lei, din care :

- venituri din activitatea de bază și servicii prestate	=	9.680,95 mii Lei
- venituri din redevențe și chirii	=	3.076,19 mii Lei
- venituri din despăgubiri,penalități și amenzi	=	350,82 mii Lei
- venituri din reevaluare subvenții pentru investiții	=	1.025,11 mii Lei
- venituri din alte activități	=	20,40 mii Lei

2.Venituri financiare : 24,86 mii Lei, din care :

- venituri din dobânzi	=	0,22 mii Lei
- venituri din diferențe de curs valutar	=	24,64 mii Lei

B. CHELTUIELI TOTALE : 12.151,98 mii Lei ,

având următoare structură:

1. Cheltuieli de exploatare : 12.024,40 mii Lei, din care:

- cheltuieli cu materiale consumabile = 436,71 mii Lei,
- cheltuieli cu energia și apa = 1.045,05 mii Lei,
- cheltuieli cu personalul = 6.300 ,37 mii Lei,
- cheltuieli cu prestațiile externe = 1.439,53 mii Lei.

2. Cheltuieli financiare : 127,58 mii Lei

- cheltuieli diferite curs valutar = 60,28 miiLei
- cheltuieli cu dobânzile = 67,30 mii Lei.

3. Cheltuielile cu amortizările : 1850,47 miiLei**Numai pentru semestrul II al anului 2014**

VENITURI TOTALE	5.516,58 mii LEI
CHELTUIELI TOTALE	6.682,76 mii LEI
PROFIT/PIERDERE	-1.346,18mii LEI

Comparativ cu anul 2013, pe grupe de venituri și cheltuieli, avem următoarele rezultate:

Indicatori	Anul 2013 mii Lei	Anul 2014 mii Lei	% Anul2014/Anul2013
Venituri totale	15.732,37	9.680,95	61,53
Venituri din exploatare	15.476,53	9.656,09	62,39
Venituri financiare	255,84	24,86	9,71
Venituri extraordinare	0	0	0
Cheltuieli totale	15.705,63	12.151,98	77,37
Cheltuieli de exploatare	15.383,14	12.024,40	78,16
Cheltuieli financiare	322,49	127,58	39,56
Cheltuieli extraordinare	0	0	0
Profit brut/Pierdere	26,75	-2.471,03	
Impozit pe profit	251,11	0	
Profit net	26,75	-2.471,03	

CAP.VI.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 2014: 9.987.639 lei

Stadiu: În implementare

- 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 palplanse dana 1 – 130 m;
- Cheu palplanse dana 2 – 40 m.

Valoarea proiectului: 24.603.881 lei

Valoare decontată în anul 2014: 9.118.983 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

Stadiu: Contractul de finanțare a fost semnat în data de 05.11.2014.

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. Urmează semnarea contractului 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. Urmează semnarea contractului 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: În luna decembrie anul 2014, cererea de finanțare aferentă proiectului se afla în etapa de evaluare tehnico-economică la Autoritatea de Management pentru Programul Operațional Sectorial Transport..

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 luna decembrie anul 2014, cererea de finanțare aferentă proiectului se afla 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.

MINA MARIAN

Președinte

CREȚU MĂDĂLINA

Vicepreședinte

MATEI(PANĂ) MIRELA

Membru

CRISTEA DANIELA

Membru

STOIANOVICI CRINA

Membru

NAFTALI DANIEL

Membru

BUȘ CAMELIA

Membru provizoriu