

**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR  
LA 31.12. 2013**

**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 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 a Companiei Naționale Administrația Porturilor Dunării Fluviale SA Giurgiu prin Comisia de evaluare/selecție a candidaților pentru posturile de membru în Consiliul de Administrație a organizat în perioada octombrie – noiembrie 2012 selecția candidaților pentru 7 posturi de membri ai Consiliului de Administrație al CN APDF SA Giurgiu.

Membrii Consiliului de Administrație al CN APDF SA Giurgiu admiși conform selecției efectuată de Comisia numită prin OMTI nr. 1436/2012 și numiți prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 7/11.12.2013, au fost:

- Ofițeru Dănuț Gabriel – CN APDF SA Giurgiu;
- Tănase Antonel – MT;
- Bărbulețiu Tiberiu – MT;
- Crețu Mădălina – APM Constanța;
- Ion Magdalena Maria – Universitatea Maritimă Constanța;
- Chiru Ioan Alexandru – Baroul Giurgiu;
- Bădălău Nicolae – SC NBG SRL.

În data de 20.12.2012 domnul Bădălău Nicolae a renunțat la calitatea de membru al acestui Consiliu.

Prin Decizia nr. 47/21.12.2012 membrii Consiliului de Administrație aleg în funcția de președinte al Consiliului de Administrație al CN APDF SA Giurgiu pe doamna Crețu Mădălina iar în funcția de vicepreședinte al Consiliului de Administrație al CN APDF SA Giurgiu pe domnul Tănase Antonel.

În urma aplicării metodei votului cumulativ pentru alegerea membrilor Consiliului de Administrație, în conformitate cu prevederile art. 32 din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor

publice au fost reconfirmați ca membri ai Consiliului de Administrație al Companiei, în baza Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor nr. 1/14.01.2013, următorii:

- Ofițeru Dănuț Gabriel – CN APDF SA Giurgiu;
- Tănase Antonel – MT;
- Bărbulețiu Tiberiu – MT;
- Crețu Mădălina – APM Constanța;
- Ion Magdalena Maria – Universitatea Maritimă Constanța;
- Chiru Ioan Alexandru – Baroul Giurgiu;
- Naftali Daniel Adrian – SC Fondul Proprietatea SA

Prin Decizia nr. 47/21.12.2012 membrii Consiliului de Administrație au aprobat demararea procedurilor de selecție a candidaților pentru ocuparea funcției de director general al CN APDF SA Giurgiu conform prevederilor Ordonanței de Urgență nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice.

Astfel în perioada ianuarie – februarie 2013 Consiliul de Administrație al CN APDF SA Giurgiu a organizat procedura de evaluare/selecție a candidaților pentru funcția de DIRECTOR GENERAL al Companiei Naționale "Administrația Porturilor Dunării Fluviale" S.A. – Giurgiu.

Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 1/08.02.2013 a fost selecționat și numit în funcția de director general al CN APDF SA Giurgiu domnul Matei Cristian. Drepturile și obligațiile părților au fost convenite prin Contractul de Mandat nr. 1/08.02.2013 și Actul Adițional nr. 1/25.06.2013 la Contractul de Mandat, încheiat între CN APDF SA Giurgiu reprezentată de membrii Consiliului de Administrație în calitate de MANDANT și domnul Matei Cristian numit Director General al companiei în calitate de MANDATAR, contract având ca obiect împuternicirea MANDATARULUI să organizeze și să gestioneze activitatea CN APDF SA Giurgiu, potrivit legii, hotărârilor AGA, hotărârilor CA și Actului Constitutiv al Societății, în vederea îndeplinirii obiectivelor și criteriilor de performanță specifice, prevăzute în Anexa nr. 1 la contract, în schimbul unei remunerații.

Conform prevederilor art. 36 alineatul (1) din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice în data de 18.04.2013 Directorul General a înaintat spre analiză și aprobare Planul de Management. Prin Decizia nr. 5/29.04.2013 membrii Consiliului de Administrație au aprobat Planul de Management.

În data de 11.02.2013 domnul Bărbulețiu Tiberiu a renunțat la calitatea de membru al acestui Consiliu.

Conform Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor nr. 2/01.03.2013 domnul Bădălău Niculae și domnul Bărbulețiu Tiberiu au fost revocați din Consiliul de Administrație al CN APDF SA Giurgiu.

În conformitate cu prevederile art. 30 alin (1) din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, în termen de 90 de zile de la data numirii sale Consiliul de Administrație trebuie să elaboreze și să prezinte Adunării Generale a Acționarilor, spre aprobare Planul de Administrare care include strategia de administrare pe durata mandatului pentru atingerea obiectivelor și criteriilor de performanță stabilite în contractele de mandat.

Astfel în data de 06.03.2013 membrii Consiliului de Administrație au transmis membrilor Adunării Generale a Acționarilor spre analiză și aprobare Planul de Administrare.

Prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 3/05.04.2013 membrii Adunării Generale a Acționarilor nu au aprobat Planul de Administrare al companiei în forma prezentată și au solicitat administratorilor revizuirea acestuia conform art. 30, alin. 2 din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, până la data de 12.04.2013.

În data de 05.04.2013 prin Decizia nr. 4 membrii Consiliului de Administrație au aprobat completarea Consiliului de Administrație al CN APDF SA Giurgiu cu încă un membru până la finalizarea procedurilor prevăzute de O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice și au ales pe doamna Murgeanu Gabriela ca membru provizoriu în Consiliului de Administrație al CN APDF SA Giurgiu. De asemenea au aprobat completarea comitetului de nominalizare și remunerare prin alegerea doamnei Murgeanu Gabriela în acest comitet.

Prin decizia nr. 5/29.04.2013 membrii Consiliului de Administrație au luat act de procesul verbal al Comitetului de nominalizare și remunerare și au decis demararea procedurilor de selecție a unui membru pentru Consiliul de Administrație al CN APDF SA Giurgiu.

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 a Companiei Naționale Administrația Porturilor Dunării Fluviale SA Giurgiu prin Comisia de evaluare/selecție a candidaților pentru posturile de membru în Consiliul de Administrație a organizat în luna mai selecția candidaților pentru 1 post în Consiliul de Administrație al CN APDF SA Giurgiu.

În data de 12.04.2013 membrii Consiliului de Administrație au transmis membrilor Adunării Generale a Acționarilor spre analiză și aprobare Planul de Administrare revizuit.

Prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 4/28.05.2013 membrii Adunării Generale a Acționarilor nu au aprobat Planul de Administrare revizuit al companiei.

În perioada ianuarie – decembrie 2013, Consiliul de Administrație al CN APDF SA Giurgiu s-a întrunit în 14 ședințe ordinare. În această perioadă au fost analizate 149 materiale și au fost adoptate 69 decizii de aprobare.

Dintre cele mai importante decizii de aprobare menționăm:

- Avizarea proiectului BVC pe anul 2013;
- Modificarea structurii organizatorice a CN APDF SA Giurgiu și a Regulamentului de Organizare și Funcționare al CN APDF SA Giurgiu;
- Numirea în funcția de director general a domnului Matei Cristian;
  
- Aprobarea Planului de Management;
- Aprobarea de închirieri prin licitație publică deschisă cu strigare a unor suprafețe de teritoriu portuar din porturile CN APDF SA Giurgiu,
- Aprobarea contractării liniei de credit „Overdraft”;
- Aprobarea Actului Adițional la Contractul Colectiv de Muncă nr.96/16.01.2013

**Menționăm faptul că membrii Consiliului de Administrație si-au desfășurat activitatea în condițiile neexistenței unor contracte de mandat, neexistenței unor criterii și obiective de performanță stabilite de acționari precum și neexistenței remunerației.**

## 2. Capitaluri proprii

La 31.12.2013 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	5.844.286 Lei
d) Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	2.119.837 Lei
e) Alte rezerve	8.071.830 Lei
e) Rezultatul exercitiului	26.747 Lei
f) Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	4.554 Lei
<b>Total capital propriu</b>	<b>17.724.987 Lei</b>

## 3. Situația creanțelor

CN APDFSA Giurgiu înregistrează la 31.12.2013 creanțe în valoare totală grupate astfel:

- Lei -

Denumire	Total, din care:	Cu vechime sub 1 an	Explicații
Clienți	3.479.273,99	3.479.273,99	Urmează încasare, convenții, eșalonare și diverse proceduri juridice în derulare
Clienți facturi de întocmit	242.699,11	242.699,11	
Clienți incerți	882.353,06	882.353,06	Proceduri juridice în diverse stadii procesuale
Furnizori debitori	3.526,14	3.526,14	
Ajustări de depreciere a creanțelor	-787.693,63	-787.693,63	Urmează reluare la venituri la încasare sau la scoatere din evidență la definitivarea procedurilor juridice de recuperare
<b>Total Creanțe comerciale</b>	<b>3.820.158,67</b>	<b>3.820.158,67</b>	
Debitori din pagube materiale și bănești	85.034,02	85.034,02	În curs de încasare și parțial în curs de cercetare penală

Debitori din penalități pretinse	445.830,27	445.830,27	Proces în desfășurare
Debitori din garanții	2.366,84	2.366,84	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	5.774,00	5.774,00	Avansuri de concediu de odihnă, se rețin la efectuarea lichidării drepturilor salariale ale lunii la care se referă
Creanțe cu casa de asigurări sociale	63.481,00	63.481,00	Indemnizații de recuperat
Decontări din operații în curs de clarificare	52.586,13	52.586,13	Refuz factură EuroconstructEuda, diferență impozit salarii Calafat și Bechet, 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	268.688,90	268.688,90	Polite de asigurări cu plată trimestrială, abonamente poștale
TVA de recuperat	672.037,00	672.037,00	Proces pe rol la Înalta Curte de Casație –termen 2014
Impozit pe profit de recuperat	221.021,16	221.021,16	Depunere cerere de compensare în anul 2014
Creanțe cu primăria Calafat și Giurgiu	9.094,65	9.094,65	Impozite plătite cu obținere ulterioară de scutiri, se compensează în anul 2014
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)	770.201,80	770.201,80	Sume de primit, lichidate în anul 2014
<b>Total Alte creanțe</b>	<b>2.980.500,21</b>	<b>2.980.500,21</b>	x
<b>Total creanțe</b>	<b>6.800.658,88</b>	<b>6.800.658,88</b>	x

Creanțele curente-clienți de încasat în perioada legală de scadență sunt în valoare de **3.069.161,85 Lei**, structura lor fiind prezentată astfel:

- clienți interni = 3.010.234,18 lei

- clienți externi = 58.927.67 lei.

În ceea ce privește creanțele restante cu termen de încasare depășit cele mai importante din punct de vedere valoric, în sold la 31.12.2013, sunt prezentate mai jos:

- Lei-

Nr. crt.	Denumire client	Sold la data 31.12.2013	Explicații
1	CNF GIURGIU NAV SA	838.359,30	Încasat 703,26 lei ian. și 734,82 lei feb.2014
2	ARGOS SA	362.178,98	Insolvență
3	SPET SHIPPING SA	355.144,07	Compensare 2.913,43 lei ian.2014 și 2.270,65 lei feb.2014
4	AVA TOUR	240.553,00	Insolvență
5	GLOBAL LINIE TRANSPORT DUNAREAN SRL	193.544,77	Insolvență
6	RETON SRL	182.552,46	Insolvență
7	SCAEP GIURGIU PORT SA	146.923,73	Compensare 1.250 lei ian,3.350,42lei feb.și 4.681,02lei mart.2014
8	BARTER TRADING ROMANIA SRL	151.187,21	
9	S.C.E.P. ORȘOVA	104.354,58	Încasat 104.354,58 lei în ian.2014
10	CONSULTING TRANSEURO SRL	100.581,83	Proces câștigat, urmează adresă pentru executare
11	NAVROM GALATI -CNFR	98.056,01	Încasat 96.969,53 lei ian și 911,83 lei feb.2014
12	VARAN SRL	84.230,26	Insolvență
13	RTS COMPANY	81.135,00	Insolvență
14	SNIF SA	79.322,93	Insolvență

15	EURO TRADE INVEST	75.938,56	Insolvență
16	PORT CETATE SRL	62.037,50	Încasat 13.318,21 lei ian. și 10.464,86 lei feb.2014
17	KARBO LIGNIT IMPEX	59.847,00	Dosar instanță
18	UNITED SHIPPING AGENCY	53.439,26	Somație
19	VASILOPULOS	53.419,00	Insolvență
20	DOBROPORT SA	50.625,17	Compensare 4.416,67 lei ian.2014
21	BIOCHEM SRL	49.954,15	Încasat 49.954,15 lei în ian.2014
22	ANA DANUBIUS AGENCY-BUCUREȘTI	40.110,93	Urmează somație cf.art.1014 din noul Cod de procedură civilă
23	SC BNC SHIPPING TRADING	39.593,96	Insolvență
24	PETROLIUM SRL	33.837,00	Pregătire dosar inst.
25	NIXI CAFENEA SRL	22.448,73	Încasat 1.238,27 lei ian.
26	SC DANTEX STAR SRL	20.332,01	Executare
27	CRESSI IMPEX SRL	17.950,53	Încasat 7.867,25 lei în mart.2014
28	DG PETROL	15.417,04	Insolvență
29	JOKER SOFIA	10.476,01	
	<b>Total clienții mai importanți în sold la 31.12.2013</b>	<b>3.623.550,98</b>	

#### 4. Situația datoriilor

Structura datoriilor înscrise în bilanțul la 31.12.2013, grupate pe tipuri datorii și termene de exigibilitate se prezintă astfel :

Tipul datoriei	Sold la 31.12.2013	Vechime		Explicații
		sub 1 an	peste 1 an	

1	Furnizori	656.183,64			Achitat în lunile urmatoare
2	Furnizori facturi nesoosite	0			
3	<b>Total datorii comerciale-furnizori</b>	<b>656.183,64</b>			
4	Clients creditor	543,35			Sume ce vor fi restituite partenerilor
5	Datorii fata de bugetul de stat	548.233,60			Achitat in lunile urmatoare conform titlurilor executorii
6	Datorii fata de bugetul asigurarilor sociale	606.950,00			Achitat in lunile urmatoare conform titlurilor executorii
7	Creditori diversi-garantii de participare la licitatie	110.059,62			se vor restitui creditorilor
8	Creditori diversi	11.726,42			suma restituita-cheltuieli in plus fata de avans
9	Creditori Primaria Bechet	773,96			suma achitata in ianuarie '14
10	Datorii cu personalul	360.077,33			
11	Garantii primite de la clienti	497.448,48			conform clauzelor contractuale din contractele cu clientii
12	Garantii de plata pentru Sorocam	18.148,10			va fi platita furnizorului dupa expirarea perioadei de garantie
13	Leasing financiar	32.802,90	32.802,90		se platesc rate lunare conform graficului de esalonare
14	Alte datorii –accesorii ANAF	5.588,00			achitata in ianuarie 2014
15	Alte datorii- dividende	687.002,00			urmeaza achitare
16	Fonduri speciale –taxe si varsaminte asimilare	780,00			
	<b>TOTAL - alte datorii</b>	<b>4.280.134,16</b>	<b>32.802,90</b>	<b>0,00</b>	
	<b>TOTAL</b>	<b>4.936.317,80</b>	<b>32.802,90</b>	<b>0,00</b>	



### CAP. III. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

Situația contului de profit și pierdere la 31.12.2013, conform bilanțului de verificare încheiate, se prezintă astfel:

		- Lei -
1	Venituri din exploatare	15.476.533
2	Venituri financiare	255.841
3	Venituri exceptionale	-
I	<b>Total venituri</b>	<b>15.732.374</b>
4	Cheltuieli pentru exploatare	15.383.140
5	Cheltuieli financiare	322.487
II	<b>Total cheltuieli</b>	<b>15.705.627</b>
III	<b>Profit brut (I-II)</b>	<b>26.747</b>
IV	Rezerva 5%	-
V	Cheltuieli nedeductibile fiscal	386.702
VI	Venituri neimpozabile	989.362
VII	Elemente similare veniturilor – amortizarea rezervei din reevaluare	360.542
VIII	<b>Profit fiscal impozabil</b>	<b>26.747</b>
IX	Impozit pe profit	-251.106
X	<b>Profit net</b>	<b>26.747</b>

### 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.

	31.12.2012	31.12.2013
Lichiditatea curentă =	$\frac{10.985.332}{1.838.982} = 5,973$	$\frac{9.07.867.859}{4.947.182} = 1,59$

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

Valoarea optimă :

- bună >1

- slabă <1

	31.12.2012	31.12.2013
Lichiditatea imediată =	$\frac{10.985.332 - 273.489}{1.838.982} = 5,82$	$\frac{7.867.859 - 231.898}{4.947.182} = 1,54$

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

Valoarea optimă:

- superioară ratei inflației

	31.12.2012	31.12.2013
Rata rentabilității economice =	$\frac{3.360.005}{52.503.149} \times 100 = 6,40\%$	$\frac{93.393}{84.903.645} \times 100 = 0,110\%$

Rata inflației pe anul 2012 = 3,33 iar pe anul 2013 = 1,55

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

Valori optime:

- bună >50%

- medie 30-50%

- slabă <30%

	31.12.2012	31.12.2013

Solvabilitatea =	$\frac{20.069.044}{52.503.149} \times 100 = 38,22\%$	$\frac{17.724.987}{84.903.645} \times 100 = 20,87\%$
	Z	

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

Valori optime: subunitar

	31.12.2012	31.12.2013
Gradul de îndatorare =	$\frac{1.888.529}{20.069.044} = 9,41$	$\frac{4.947.182}{17.724.987} \times 100 = 27,91$

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

Valoare optimă: -30-35 zile

Z'	Qwer-/	31.12.2013
Perioada de recuperare a creanțelor =	$\frac{8.836.543 \times 360}{21.340.826} = 149,06 \text{ zile}$	$\frac{6.582.325 \times 360}{15.476.533} = 153,11 \text{ zile}$

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

	31.12.2012	31.12.2013
Perioada de rambursare a datoriilor =	$\frac{1.838982 \times 360}{21.340.826} = 31,02 \text{ zile}$	$\frac{4.947.182 \times 360}{15.476.533} = 115,07 \text{ zile}$

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 31.12.2013

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

-mii Lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2013		%		
				Aprobat	Realizat			
		2	3	4	5	6=5/4* 100		
I.		VENITURI TOTALE (rd.2+10+15)	1	22323.76	15732.37	70.47		
3	1	Venituri din exploatare, din care:	2	21948.76	15476.53	70.51		
		a)	din producția vândută	3	20820.52	14138.98	67.91	
		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	375.00	256.66	68.44		
		a)	din imobilizări financiare	11				
		b)	din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate	12				
		c)	din dobânzi	13	30	3.86	12.87	
		d)	alte venituri financiare	14	345	252.80	73.28	
	3	Venituri extraordinare	15					
	II		CHELTUIELI TOTALE (rd.17+48+51)	16	19500.45	15705.62	80.54	
3	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	17	19177.50	15383.14	80.21		
		a)	cheltuieli materiale	18	1022.46	843.03	82.45	
		b)	alte cheltuieli externe (cu energie și apă)	19	1232.93	1302.84	105.67	
		c)	cheltuieli privind mărfurile	20				
		d)	cheltuieli cu personalul, din care:	21	9481.29	8087.19	85.30	
			d1	ch. cu salariile	22	5918.46	4805.42	81.19
			d2	cheltuieli cu asigurările și protecția socială și alte obligații legale, din care:	23	2028.79	1549.47	76.37
				ch. privind contribuția la asigurări sociale	24	1376.42	1090.22	79.21
			ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	25	32.14	26	80.90	
			ch privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	26	350.20	271.59	77.55	
			ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	27	103.23	76.35	73.96	
			d3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	28	437	435	99.54
			d3.1)	ch. sociale prevazute prin art.21 Legea nr.571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	29	85	91.70	107.88
				- 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	303.38	288.33	95.04	
		d3.3)	tichete de vacanță	33				
		a)	ch. cu plățile compensatorii cf. CCM aferente					

		disponibilizărilor potrivit programelor de disponibilizări				
	f)	ch. cu drepturile salariale convenite în baza unor hotărâri judecătorești	35	50	610.29	1220.58
	g)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	36	2100	2002.43	95.35
	h)	ch. cu prestațiile externe	37			
	i)	alte cheltuieli de exploatare, din care:	38	2040.92	1726.76	84.61
		i1) contract de mandat	39	624.02	350.24	56.13
		i2) ch. de protocol, din care:	40	33.30	13.93	41.83
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările și completările ulterioare	41			
		i3) ch. de reclamă și publicitate, din care:	42	138.30	60.53	43.77
		-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	83.04	60.74	73.15
	2	Cheltuieli financiare, din care:	48	322.95	322.48	99.85
	a)	cheltuieli privind dobânzile	49	15	5.80	38.67
	b)	alte cheltuieli financiare	50	305.95	315.66	103.17
	3	Cheltuieli extraordinare	51			
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	52	2.823.31	26.75	0.95
IV		IMPOZIT PE PROFIT	53	448.5	-251.11	
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	54	2355.50	26.75	83.87
	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	2355.50	26.75	1.14
	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	438.00		
	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	4,004.00		
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la pct.1-8 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	63	269.00		
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	64	556.16	556.16	100
VII		CHELTUIELI DIN FONDURI EUROPENE din care :	65	556.16	556.16	100
	a)	cheltuieli materiale	66	4.00	114.30	
	b)	cheltuieli salariale	67	60.00	180.97	

		c)	cheltuieli privind prestări servicii	68	70.00	245.30	
		d)	cheltuieli reclamă și publicitate	69		1.75	
		e)	alte cheltuieli	70		13.84	
VIII			SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	71	101511	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/persoană)	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	18.95	1799	9493.40
		a)	prețuri curente	104	18.95	1799	
		b)	prețuri comparabile	105	18.95	1799	
	12		Creanțe restante	106	2200	3,649.00	165.86
		a)	prețuri curente	107	2200	3649.00	
		b)	prețuri comparabile	108	2200	3,649.00	

Indicatorul 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 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.

Începând cu data de 01.01.2013 până la 31.12.2013 conducerea companiei a fost asigurată de către domnul Matei Cristian conform Ordinului MTI 1184/16.07.2012.

### **1. Realizarea veniturilor**

Veniturile obținute la 31.12.2013 sunt realizate în procent de 70.56 % față de prevederile BVC, reprezentând 15.732,37 mii Lei .

Veniturile din activitatea de exploatare sunt realizate în procent de 70,60% reprezentând 15.476,53 mii Lei, iar veniturile din activitatea financiară sunt realizate în procent de 68,22%, în valoare absolută de 255,84 mii Lei față de prevederile BVC în valoare de 375 mii Lei.

### **2. Nivelul cheltuielilor înregistrate**

**Cheltuielile totale la 31.12.2013** sunt în valoare absolută de 15.705,63 mii Lei ceea ce reprezintă 80,54 % față de prevederile BVC.

- 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 2% față de nivelul estimat în BVC și este datorat reorganizării spațiilor administrative la sucursala Drobeta Turnu Severin.

Diferența de 98% 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 2013 fiind de 3.286,57 mii lei față de 2200 mii lei, cât a fost aprobat în BVC. Depășirea este de 1086,57 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 2.163,96 Lei, față de 2.429,58 Lei prevăzut în BVC 2013 .  
Scăderea se datorează scăderii veniturilor.

#### 4.1. Productivitatea muncii

Productivitatea muncii în unitați fizice pentru anul 2013 a fost realizată în procent de 100%.  
Indicatorul fizic pentru anul 2013 a fost numărul de utilizatori ai incintelor portuare.

#### 5. Arieratele

Menționăm că există arierate la Bugetul de Stat și BASFS la sfârșitul anului 2013, în valoare de 740.722 Lei.

Valoarea totală a arieratelor către alți creditori este de 1,035,367 Lei.

Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2013 a fost aprobat prin H.G. nr.352 /18.06.2013.

Conform datelor înscrise în bilanța de verificare, structura veniturilor și cheltuielilor la 31.12.2013 se prezintă astfel :

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

**1. Venituri din exploatare : 15.476.533 Lei, din care :**

- venituri din activitatea de bază și servicii prestate	=	11.846.930,77Lei
- venituri din redevențe și chirii	=	2.292.050,01Lei
- venituri din despăgubiri,penalități și amenzi	=	226.563,97Lei
- venituri din reevaluare subvenții pentru investiții	=	1.025.113,77Lei
- venituri din alte activități	=	45.874,48 Lei

**2.Venituri financiare : 255.841 Lei, din care :**

- venituri din dobânzi	=	3.860 Lei
- venituri din diferențe de curs valutar	=	251.981 Lei
	=	1.025.113,77Lei

**B. CHELTUIELI TOTALE : 15.705.627 Lei ,**

având următoare structură:

**1. Cheltuieli de exploatare : 15.383.140 Lei,din care:**

-cheltuieli cu materiale consumabile	=	843.033 Lei,
-cheltuieli cu energia și apa	=	1.302.841 Lei,
-cheituieli cu personalul	=	6.945.708 Lei,
-cheltuieli cu prestațiile externe	=	3.208.979 Lei.

**2. Cheltuieli financiare : 322.847 Lei**



- cheltuieli diferite curs valutar = 316.689 Lei
- cheltuieli cu dobânzile = 5.798 Lei.

### 3. Cheltuielile cu amortizările : 2.002.435Lei

VENITURI TOTALE	15.732.374 LEI
CHELTUIELI TOTALE	15.705.627 LEI
PROFIT	26.747 LEI

Comparativ cu anul 2012, pe grupe de venituri și cheltuieli, avem următoarele rezultate:

Indicatori	Anul 2012 mii Lei	Anul 2013 mii Lei	% Anul2013/Anul2012
<b>Venituri totale</b>	<b>21.650,35</b>	<b>15.732,37</b>	
Venituri din exploatare	21.340,83	15.476,53	
Venituri financiare	309,53	255,84	
Venituri extraordinare	0	0	0
<b>Cheltuieli totale</b>	<b>18.343,14</b>	<b>15.705,63</b>	
Cheltuieli de exploatare	17.980,82	15.383,14	
Cheltuieli financiare	362,32	322,49	
Cheltuieli extraordinare	0	0	0
<b>Profit brut</b>	<b>3.307,21</b>	<b>26,75</b>	
Impozit pe profit	801,77	251,11	
<b>Profit net</b>	<b>2.505,44</b>	<b>26,75</b>	

### CAP.VI.Programul de investiții

CN APDF SA Giurgiu are prevăzută în Programul de Investiții pe anul 2013 suma de 101.510.900 lei, din care 6.213.900 lei din surse proprii și 95.297.000 lei din fonduri externe nerambursabile (POS-T).

Investițiile realizate din surse proprii până la data de 31.12.2013 sunt în valoare de 9.086.474,22 Lei.

Pentru proiectele finanțate în cadrul Programului Operațional Sectorial Transport (POS-T) au fost decontate până la data de 31.12.2013 următoarele sume:

#### 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"

**Obiectivul general** al proiectului constă în diminuarea impactului negativ asupra mediului cauzat de activitățile de transport fluvial și răspunsul la necesitățile urgente deja identificate pentru protecția fluviului

Dunărea prin îmbunătățirea sistemului de preluare și prelucrare a reziduurilor provenite de la nave și intervenție în caz de poluare pe sectorul Dunării.

**Obiectivele specifice:**

- Creșterea calității serviciilor de preluare și prelucrare a reziduurilor provenite de la nave și intervenție în caz de poluare prin achiziția unor nave, instalații și echipamente precum și realizarea unor lucrări de infrastructură, necesare în preluarea/prelucrarea reziduurilor provenite de la navele fluviale ce tranzitează porturile Moldova Veche, Orșova, Drobeta Turnu Severin, Giurgiu, Călărași, Cernavodă.
- Creșterea capacității instituționale de gestionare a deșeurilor generate de navele fluviale în porturile CN APDF SA Giurgiu, în contextul creșterii previzionate a traficului în aceste porturi.
- Eficientizarea acțiunilor de intervenție în caz de poluare accidentală prin asigurarea instalațiilor, echipamentelor și lucrărilor specifice.

Proiectul se încadrează în **“Domeniului Major de Intervenție 3.3 – Minimizarea efectelor adverse ale transporturilor asupra mediului, aferent Axei Prioritare 3 - Modernizarea sectorului de transport în scopul îmbunătățirii protecției mediului, a sănătății umane și a siguranței pasagerilor”**, întrucât activitățile sale urmăresc stabilirea politicii sectoriale și a măsurilor privind impactul asupra mediului cauzat de activitățile de transport și răspunsul la necesitățile urgente deja identificate pentru protecția fluviului Dunărea.

Valoare prevăzută în Programul de Investiții pentru anul 2013 - 28.460.000 lei.

Valoare decontată: 24.770.408,20 lei.

**2. Proiectul Reabilitarea și modernizarea infrastructurii portuare în portul Oltenița**

**Lucrările propuse a se realiza:**

- refacerea pereului în zona danelor de mărfuri de platformă (cca. 200 ml);
- construirea în această zonă a unei estacade, în lungime de 80 ml, cu posibilitatea ulterioară de extindere;
- reabilitarea întregului pereu existent din zona danelor de pasageri și a danelor de mărfuri generale (cca. 425 ml) și prelungirea acestuia în zona de racord aval (cca.40 ml);
- execuție cheu palplanșe L = 170 ml;
- racordul construcțiilor reabilite cu partea de mal;
- accesorii de cheu.

Prin implementarea sa proiectul investițional **“Reabilitarea și modernizarea infrastructurii portuare în portul Oltenița”**, contribuie la realizarea obiectivelor Programului Operațional Sectorial – Transport 2007-2013, axa prioritară 2 “Modernizarea și dezvoltarea infrastructurii naționale de transport în afara axelor prioritare TEN-T, în scopul dezvoltării unui sistem național durabil de transport”, domeniul major de intervenție 2.3 “Modernizarea și dezvoltarea porturilor maritime și fluviale”, Operațiunea – Modernizarea și dezvoltarea porturilor dunărene.

Valoare prevăzută în Programul de Investiții pentru anul 2013 - 16.000.000 Lei.

Valoare decontată: 9.086.474,22 Lei

În cadrul Programului de Cooperare Transnațională Sud Estul Europei (SEE), CN APDF SA Giurgiu implementează două proiecte:

### **1. Proiectul DaHar – “Dezvoltarea porturilor interioare ale Dunării”**

Compania Națională Administrația Porturilor Dunării Fluviale S.A. Giurgiu este partener în cadrul proiectului DaHar – “Dezvoltarea porturilor interioare ale Dunării”, proiect ce se derulează prin Programul de Cooperare Transnațională Sud Estul Europei, axa prioritară 3 „Îmbunătățirea accesibilității”, aria de intervenție 3.3 „Îmbunătățirea condițiilor cadru pentru platformele multimodale”.

Obiectivul general al proiectului este de a contribui la o mai bună integrare a navigației fluviale în cadrul logisticii de transport, prin investigarea și utilizarea potențialelor multimodale ale porturilor și ale zonelor portuare, în orașele portuare de dimensiuni medii sud-europene, de-a lungul Dunării.

Perioada de implementare a proiectului este 01.04.2011 – 31.03.2014.

În anul 2013, CN APDF SA Giurgiu a elaborat două rapoarte care au fost incluse în Master Planul proiectului, pentru pilonii tematici: „Legături cu hinterlandul” și „Servicii de Informare Fluvială”.

Aceste rapoarte au urmărit analizarea următoarelor aspecte, referitoare la portul Giurgiu:

- necesitatea dezvoltării portului;
- rezumatul proiectelor de realizate/în curs de realizare;
- perspectiva asupra strategiilor la nivel național și european;
- recomandări privind dezvoltarea portului Giurgiu până în anul 2020, respectiv 2030.

În paralel cu aceste activități, a fost realizată planificarea implementării acțiunii pilot privind testarea software-ului dedicat optimizării operațiunilor de acordare a acceptului de intrare în port a navelor ce tranzitează portul Giurgiu.

### **2. Proiectul COWANDA - „Convenție pentru managementul deșeurilor pentru navigația interioară Dunăre”**

Proiectul CO-WANDA a fost lansat pentru a facilita elaborarea unei convenții pentru gestionarea deșeurilor provenite de la nave pe Dunăre.

Bazându-se pe concluziile proiectului WANDA (Managementul deșeurilor pentru navigația interioară pe Dunăre), obiectivul proiectului CO-WANDA reprezintă elaborarea unei convenții pentru gestionarea deșeurilor provenite de la nave, valabilă pentru toate țările riverane Dunării.

Experții (provenind din nouă țări riverane Dunării) vor efectua o multitudine de activități care să faciliteze punerea în aplicare a unui sistem transfrontalier modern, de gestionare a deșeurilor de-a lungul Dunării.

În anul 2013, au fost realizate următoarele activități specifice proiectului:

- analiza activităților de prevenire a producerii deșeurilor și procedurile de pre-tratare la bordul navelor;
- dezvoltarea aplicației referitoare la Serviciile de Informare Fluvială (RIS) în domeniul gestionării deșeurilor provenite de la nave;
- planificarea implementării unor acțiuni pilot pentru colectarea deșeurilor generate de nave în porturile Giurgiu și Drobeta Turnu Severin pentru a testa soluțiile sistemului de finanțare propus, echilibrarea mecanismelor și sistemul RIS

### 15.Dezvoltarea previzibilă a societății

CN APDF SA Giurgiu va continua strategia de dezvoltare și în anul 2014.

Principalele obiective trasate sunt: diversificarea portofoliului de clienți, păstrarea nivelului de calitate a serviciilor, creșterea productivității și optimizarea cheltuielilor.

În cursul anului 2013 au apărut unele elemente care au influențat în mod semnificativ activitatea companiei, influența majoră fiind în semestrul II al anului (punerea în exploatare a podului peste Dunăre, Calafat-Vidin).

### 16.Eventimente importante apărute după sfârșitul exercițiului financiar

Nu este cazul.

CREȚU MĂDĂLINA

Președinte

TĂNASE ANTONEL

Vicepreședinte

ION MAGDALENA

Membru

NAFTALI DANIEL

Membru

MURGEANU GABRIELA

Membru