

## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre: acționarii Companiei Naționale Administrația Canalelor Navigabile SA  
(preliminar - în scopul discuțiilor)

### Raport asupra situațiilor financiare

1. Am auditat situațiile financiare anexate ale societății **Compania Națională Administrația Canalelor Navigabile SA Constanța** (denumită în continuare „Compania”), care cuprind: bilanțul la data de 31 decembrie 2014 și contul de profit și pierdere, situația fluxurilor de numerar și situația modificărilor capitalului propriu pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative. Situațiile financiare menționate se referă la:

- ▶ Activ net/Total capitaluri: 83.549 mii Lei,
- ▶ Cifra de afaceri netă: 46.079 mii Lei,
- ▶ Rezultatul net al exercițiului financiar: 2.317 mii Lei, profit.

### Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare

2. Conducerea Companiei răspunde pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României nr. 3055/2009, cu modificările ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea setului de situații financiare care sunt lipsite de denaturări semnificative, fie cauzate de fraudă sau eroare.

### Responsabilitatea auditorului

3. Responsabilitatea noastră este ca, pe baza auditului efectuat, să exprimăm o opinie asupra acestor situații financiare. Noi am efectuat auditul conform standardelor de audit adoptate de Camera Auditorilor Financiarți din România, care sunt bazate pe Standardele Internaționale de Audit. Aceste standarde cer ca noi să respectăm cerințele etice ale Camerei, să planificăm și să efectuăm auditul în vederea obținerii unei asigurări rezonabile că situațiile financiare nu cuprind denaturări semnificative.

4. Un audit constă în efectuarea de proceduri pentru obținerea probelor de audit cu privire la sumele și informațiile prezentate în situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul profesional al auditorului, incluzând evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, datorate fraudei sau erorii. În evaluarea acestor riscuri, auditorul ia în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare ale Companiei pentru a stabili procedurile de audit relevante în circumstanțele date, dar nu și în scopul exprimării unei opinii asupra eficienței controlului intern al Companiei. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite și rezonabilitatea estimărilor contabile elaborate de către conducere, precum și evaluarea prezentării situațiilor financiare luate în ansamblul lor.

5. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit modificate.

**Bazele opiniei modificate**

6. Compania a încheiat în anul 2008 un contract de vânzare cu D&L Stars Comp SRL a unui depozit de pământ în sumă de 1,5 milioane EUR. Conform clauzelor contractuale, Compania a transferat în 2008 dreptul de proprietate asupra obiectului contractului prin semnarea procesului verbal de predare -primire a amplasamentului. Compania a reflectat în situațiile financiare tranzacțiile generate de acest contract în conformitate cu procesul de facturare (3 tranșe egale). Astfel, în exercițiul financiar curent au fost recunoscute venituri în sumă de 2,2 milioane Lei, respectiv 0,9 milioane Lei în exercițiul financiar precedent, diferența până la valoarea contractuală fiind recunoscută în perioadele precedente. Conform prevederilor cadrului de raportare, veniturile se recunosc în momentul în care Compania a transferat cumpărătorului riscurile și avantajele semnificative care decurg din proprietatea asupra bunurilor. Prin urmare, Compania ar fi trebuit să recunoască veniturile aferente acestui contract în momentul predării către cumpărător a riscurilor și avantajelor semnificative ale deținerii depozitului de pământ ce face obiectul contractului. Astfel, la 31 decembrie 2014 veniturile Companiei sunt majorate cu suma de 2,2 milioane Lei (0,9 milioane Lei la 2013), iar rezultatul raportat este diminuat cu suma de 2,2 milioane Lei (3,1 milioane Lei la 2013). De asemenea, tratamentul contabil aplicat de Companie are influențe fiscale. Informațiile disponibile au fost insuficiente pentru a putea estima și reflecta aceste influențe fiscale. Acest fapt a determinat o modificare în raportul nostru de audit asupra situațiilor financiare ale anului 2013.

În cursul exercițiului financiar 2013, Compania a recunoscut venituri din penalități de întârziere pentru neachitarea de către D&L Stars Comp SRL în sumă de 304 mii Lei aferente perioadei 2009 - 2012, care ar fi trebuit să afecteze situațiile financiare ale perioadelor precedente. Astfel, informațiile comparative referitoare la veniturile din penalități raportate în cadrul poziției "Alte venituri din exploatare" din Contul de profit și pierdere sunt majorate cu suma de 304 mii Lei, iar pozițiile bilanțiere "Profitul sau Pierderea exercițiului financiar", respectiv "Profitul/Pierderea raportat(ă)" sunt majorate, respectiv diminuate cu aceeași sumă. Acest fapt a determinat o modificare în raportul nostru de audit supra situațiilor financiare ale anului 2013. Opinia noastră asupra situațiilor financiare ale perioadei curente conține de asemenea o modificare cu privire la efectele acestui aspect asupra comparabilității dintre informațiile financiare ale anului 2014 și cele ale anului 2013.

7. Compania a facturat servicii clienților externi fără a aplica cota de taxă pe valoare adăugată. Acest tratament aplicat de Companie este bazat pe cutumele existente în domeniul transportului fluvial, dar nu se încadrează în excepțiile prevăzute de legislația în vigoare cu privire la taxa pe valoare adăugată. Conducerea Companiei a făcut demersuri la organismele administrației centrale cu privire la soluționarea acestui aspect, până la data emiterii opiniei de audit neexistând o reglementare legislativă. Prin urmare, conform prevederilor Codului Fiscal, Compania ar fi trebuit să factureze aceste servicii cu aplicarea taxei pe valoare adăugată. Datorită incertitudinii cu privire la soluționarea acestei situații, precum și a efectelor potențiale asupra poziției fiscale a Companiei, noi nu am fost în măsură să estimăm dacă sunt necesare corecții asupra situațiilor financiare atașate ca urmare a nefacturării cu taxa pe valoare adăugată a serviciilor prestate clienților externi.

8. În opinia noastră, cu excepția efectelor și a posibilelor efecte ale celor prezentate în cadrul paragrafului Bazele opiniei modificate, situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă, în toate aspectele semnificative, a poziției financiare a Companiei la 31 decembrie 2014, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de numerar pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009, cu modificările ulterioare.

## **Raport asupra conformității raportului administratorilor cu situațiile financiare**

În concordanță cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009, articolul 318, punctul 2, noi am citit raportul administratorilor atașat situațiilor financiare și numerotat de la pagina 1 la pagina xx. Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare. În raportul administratorilor, noi nu am identificat informații financiare care să fie în mod semnificativ neconcordante cu informațiile prezentate în situațiile financiare alăturate.

În numele

**BDO AUDIT**

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România

Cu nr. 18/02.08.2001

Numele semnatarului:

Silviu Manolescu

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România

Cu nr. 1481/14.11.2002

București, România

[22] [04] [2015]

# DECLARATIE DE CONFORMITATE

Catre: BDO Audit S.R.L.

Domnilor,

Aceasta declaratie de conformitate a fost emisa in legatura cu auditarea bilantului la data de 31 Decembrie 2014, a contului de profit si pierdere, a evolutiei capitalului propriu si fluxurilor de numerar si a notelor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la aceea data, in vederea exprimarii unei opinii cu privire la prezentarea fidela, in toate aspectele semnificative, a pozitiei financiare, a rezultatelor operationale si a fluxurilor de numerar ale **CN Administratia Canalelor Navigabile** denumit in continuare Societate, intocmite in conformitate cu OMFP 3055/2009. Cunoastem responsabilitatea noastra pentru o reprezentare fidela in situatiile financiare a rezultatelor operationale, a fluxurilor de numerar si a pozitiei financiare si a notelor financiare, in conformitate cu OMFP 3055/2009.

Ne asumam responsabilitatea pentru implementarea si operarea sistemelor contabile si de control intern care sunt destinate prevenirii fraudei si erorii. V-am prezentat toate faptele semnificative referitoare la orice fraude sau posibile fraude cunoscute de conducere si care ar fi putut afecta entitatea. V-am prezentat rezultatele evaluarii efectuate de noi asupra riscului ca situatiile financiare pe care vi le-am prezentat sa fie eronate din cauza unor fraude.

V-am informat cu privire la toate situatiile posibile sau existente de neconformitate cu legile si reglementarile ale caror efecte trebuie luate in considerare in intocmirea situatiilor financiare.

Anumite reprezentari cuprinse in aceasta declaratie de conformitate sunt limitate la aspecte care sunt semnificative. Aspectele considerate seminificative sunt acele omisiuni sau erori in informatiile contabile care, in anumite imprejurari, fac probabil ca judecata unui utilizator al situatiilor financiare sa fie modificata sau influentata de aceste erori sau omisiuni. O eroare sau omisiune cu valoare monetara mica poate fi considerata semnificativa sub influenta unor factori de natura calitativa.

Consideram ca in conditiile in care ar exista erori necorectate acestea sunt nesemnificative, atat in parte cat si in ansamblu, in situatiile financiare luate ca un intreg.

In cunostinta de cauza si cu toata buna credinta va confirmam urmatoarele reprezentari facute pentru a suplimenta informatiile pe care le-ati obtinut din registrele si evidentele Societatii si pentru a confirma informatiile pe care vi le-am furnizat verbal.

1. Societatea are proceduri de control eficiente care sa asigure completitudinea si acuratetea situatiilor financiare intocmite in conformitate cu OMFP 3055/2009.

2. Situatiile financiare nu contin erori sau omisiuni semnificative fiind prezentate fidel, in toate aspectele semnificative in conformitate cu OMFP 3055/2009.
3. Toate angajamentele si datoriile contingente, inclusiv cele asociate garantiilor, fie in scris sau oral, v-au fost prezentate si in mod corespunzator in situatiile financiare.
4. Nu exista tranzactii semnificative care sa nu fi fost inregistrate corect in evidentele contabile ce au stat la baza intocmirii situatiilor financiare.
5. Nu au existat neregularitati care au implicat conducerea sau angajatii care detin un rol important in contabilitate sau sistemul de control intern sau care sa aiba un efect semnificativ asupra situatiilor financiare si sa nu va fi fost mentionat.
6. Confirmam integralitatea informatiilor furnizate cu privire la identificarea partilor afiliate asa cum sunt prezentate in Anexa 1.
7. Identitatea si soldurile tranzactiilor cu persoane si societati afiliate (incluzand: actionari, entitati asociate si alte parti afiliate) au fost corect inregistrate.
8. Nu exista situatii in care vreun angajat sau responsabil din cadrul Societatii sa aiba vreun interes intr-o companie cu care Societatea se afla in relatii de afaceri si care sa poata fi considerate "conflict de interese". Astfel de interese ar fi contrare politicii Societatii.
9. Societatea si-a respectat toate obligatiile contractuale care ar fi putut avea impact semnificativ asupra situatiilor financiare. Nu exista nici un fel de situatii de nerespectare a cerintelor autoritatilor legale sau de reglementare care ar putea afecta in mod semnificativ situatiile financiare. Nu exista nici un fel de comunicari de la agentii de reglementare sau reprezentanti ai guvernului referitoare la posibile investigatii sau acuzatii de nerespectare a legilor sau reglementarilor in orice jurisdictie, nici deficiente in practicile de raportare financiara si nici un fel de alte aspecte care ar putea avea un impact semnificativ asupra situatiilor financiare.
10. V-am pus la dispozitie: (a) toate documentele contabile si documentele primare; (b) toate procesele verbale ale intalnirilor Adunarii Generale a Asociatilor si ale Consiliului de Administratie asa cum sunt mentionate in Anexa 2; c) copii ale documentelor de infiintare a Societatii, cum ar fi contractul si statutul Societatii, licente comerciale, documente de inregistrare la Registrul Comertului, etc. in cazul in care s-au inregistrat schimbari in decursul exercitiului financiar.
11. Nu exista alte planuri oficiale/documentate sau intentii in afara de cele reflectate in situatiile financiare sau mentionate in aceasta scrisoare si care ar putea afecta semnificativ valoarea sau modul de clasificare a activelor si a pasivelor reflectate in situatiile financiare.
12. Toate activele corporale si necorporale detinute de Societate sunt incluse in bilantul contabil la 31 decembrie 2014.

13. Amortizarea imobilizarilor corporale a fost calculata pe baze si rate de amortizare care reflecta duratele normate de functionare si au fost estimate in mod realist, pe baza deciziilor luate pana la aceasta data cu privire la viitoarele operatiuni.
14. Consideram ca toate imobiliarile corporale sunt prezentate la valori care, luand in considerare principiul contabil al continuitatii activitatii Societatii, nu depasesc suma care ar fi fost necesara Societatii sa le achizitioneze la data bilantului. (cu exceptia celor pentru care s-au constituit provizioane sau au fost altfel reflectate in situatiile financiare). Valoarea neta a imobilizarilor corporale din bilant a fost determinata dupa cum urmeaza, daca nu a fost altfel indicat in situatiile financiare:
  - o dupa luarea in considerare a tuturor cheltuielilor de capital cu achizitiile de mijloace fixe, dar nu si a cheltuielilor care trebuiau incluse in contul de profit si pierdere.
  - o dupa eliminarea costului si a amortizarii cumulate a activelor vandute sau casate.
  - o dupa constituirea amortizarii si a provizioanelor pentru uzura morala pe baze si rate aplicabile in conformitate cu legislatia in vigoare.
15. La data bilantului, nu exista alte angajamente contractuale de leasing, inchiriere sau investii, cu exceptia celor evidentiate in situatiile financiare.
16. Participatiile detinute in cadrul altor companii sunt prezentate in situatiile financiare la valoarea recuperabila neta. Nu a fost necesara inregistrarea unei ajustari de valoare la 31 decembrie 2014.
17. Societatea detine titluri de proprietate corespunzatoare asupra tuturor activelor sale si nu exista nici un alt fel de angajamente asupra propriilor sale active.
18. Toate activele curente pot fi realizate cel putin pentru o suma egala cu cea la care sunt evidentiate in bilant.
19. Societatea nu are investitii in titluri de plasament sau alte investitii de natura celor pe termen lung, cum ar fi investitii in filiale, asociati sau joint ventures, altele decit cele prezentate in situatiile financiare.
20. Societatea dispune de titlu de proprietate asupra tuturor ativelor fixe si nu exista nici o garantie sau ipoteca asupra acestora, cu exceptia celor evidentiate in notele la situatiile financiare.
21. Creantele inregistrate in situatiile financiare reprezinta datorii reale ale debitorilor provenite din vanzari inainte de data intocmirii bilantului si care au fost evaluate la valoarea realizabila neta estimata. Ajustarile de valoare inregistrate in situatiile financiare sunt suficiente dar nu supraevaluate pentru acoperirea pierderilor ce ar putea aparea la realizarea creantelor.

22. Stocurile sunt înregistrate la valoarea realizabilă netă estimată. Pentru stocurile cu mișcare lentă sau fără mișcare, nevăndabile sau inutilizabile au fost constituite ajustări de valoare. Datoriile, dacă nu sunt achitate, pentru toate elementele cuprinse în stocuri au fost înregistrate la data întocmirii bilanțului contabil, și toate cantitățile facturate către clienți la acea dată sunt excluse din solduri.
23. Am revizuit activele pe termen lung care ar putea suferi o depreciere ireversibilă atunci când evenimentele sau schimbările de împrejurări au indicat faptul că valoarea netă a acestor active nu poate fi recuperabilă și am înregistrat ajustările corespunzătoare.
24. Nu avem acorduri pentru împrumuturi încheiate sau valabile în cursul anului 2014.
25. Nu se vor înregistra pierderi datorită incapacității Companiei de a-și îndeplini angajamentele contractuale.
26. Situațiile financiare includ în totalitate veniturile și cheltuielile aferente perioadei de 12 luni încheiate la 31 decembrie 2014, inclusiv cele ale caror documente sau fost primite sau întocmite în perioada imediat următoare.
27. Am prezentat auditorilor în totalitate termenii vânzărilor aferente perioadei de 12 luni încheiate la 31 Decembrie 2014, inclusiv cele facturate în perioada imediat următoare.
28. Compania nu finanțează pensiile, dar are un plan de beneficii în cazul pensionării pentru angajații săi, conform contractului colectiv de muncă. Toți angajații Companiei fac parte dintr-un plan de pensii finanțat de către Guvernul României. Astfel, Compania nu are nici o obligație suplimentară cu privire la planul de pensii.
29. Asigurațiile încheiate sunt suficiente pentru a proteja activele Companiei.
30. Compania a respectat toate aspectele contractuale ce ar putea avea efecte materiale asupra situațiilor financiare în cazuri de nerespectare a acestora.
31. Următoarele informații au fost înregistrate corespunzător și, când a fost cazul, au fost prezentate adecvat în cadrul informațiilor financiare interimare:
- Tranzacțiile cu părți afiliate, incluzând aici vânzările, achizițiile, împrumuturile rambursabile, transferurile, contractele și garanțiile de leasing, precum și sumele primite de la părțile afiliate sau achitate către acestea;
  - Garanțiile, fie în scris sau oral, de care entitatea este răspunzătoare; și
  - Contractele și opțiunile de răscumpărare a activelor vândute anterior;
  - Înțelegeri cu instituțiile financiare ce implică solduri compensatoare sau alte înțelegeri cu privire la restricțiile soldului de numerar, linii de creditare sau alte înțelegeri similare ;
  - Achizițiile și ieșirile de mijloace fixe ;
  - Achiziția și utilizarea stocurilor.
32. Am înregistrat în mod corespunzător toate obligatiile, atât existente cât și probabile.
33. Nu avem cunoștința de litigii în curs sau conflicte care ar putea fi aduse în fața instanței,

sau de pretentii neformulate care ar trebui provizionate si care sunt, sau ar putea fi semnificative si care sa nu fi fost incluse in situatiile financiare si am consultat avocati cu privire la litigii, reclamatii sau pretentii.

34. Nu avem cunostinta de incalcari sau eventuale incalcari ale legilor sau regulamentelor in nici un domeniu, ale caror efecte sa trebuiasca a fi considerate ca baza pentru inregistrarea unei pierderi contingente sau pentru mentionare reprezentantilor dumneavoastra.
35. Nu au existat modificari semnificative in:
- o Statutul elementelor contabilizate in situatiile financiare pe baza de estimari sau de date preliminare sau nesigure;
  - o Datoriile contingente semnificative sau angajamentele existente la data bilantului;
  - o Capitalul, datoriile pe termen lung sau capitalul circulant de la data bilantului; sau
  - o Pozitia financiara a Societatii, activitatile sau operatiunile sale curente de la data bilantului,
- altele decit cele care au fost deja aduse la cunostinta reprezentantilor dvs.
36. Nu au existat datorii sau angajamente contingente ulterioare datei bilantului.
37. Nu s-au efectuat nici un fel de ajustari neobisnuite de la data intocmirii bilantului.
38. Societatea are toate licentele si certificarile necesare desfasurarii activitatilor sale.
39. Nu avem cunostinta de incalcari sau eventuale incalcari ale statutelor, regulamentelor, contractelor, acordurilor sau a contractului si statutului de societate care ar putea avea drept consecinta aplicarea de penalitati semnificative sau alte pierderi pentru Societate. Nu avem cunostinta de acuzatii referitoare la asemenea incalcari, in afara celor prezentate in situatiile financiare.
40. Nu au existat evenimente ulterioare sfarsitului perioadei de raportare care sa necesite modificari ale sumelor/ mentiunilor incluse in situatiile financiare.
41. Nu au existat angajamente de cumparare/vanzare la sfarsitul perioadei peste nivelul normal sau la preturi care ar putea da nastere la pierderi pentru care sa nu fi fost constituite provizioane in situatiile financiare. De asemenea, nu au existat angajamente de rascumparare a bunurilor inregistrate anterior ca vandute.
42. Nu exista planuri oficiale/documentate sau intentii de a schimba domeniul de activitate, nivelul operatiunilor sau structura Societatii in viitorul apropiat.
43. Mentionam ca, deoarece legislatia fiscala din Romania este intr-o continua evolutie si supusa modificarilor si deoarece majoritatea principiilor contabile si fiscale sunt bazate pe Ordonante de Urgenta care trebuie aprobate de Parlamentul Romaniei, precum si

datorita lipsei unui precedent legal bine definit, este posibil sa apara taxe si penalitati suplimentare care ar putea fi impuse de autoritatile fiscale ca urmare a verificarilor si controalelor efectuate. Prin urmare, suntem constienti ca pot aparea unele datorii contingente ca urmare a aplicarii de catre autoritatile fiscale a unor taxe suplimentare in urma controalelor efectuate. Nu este posibil sa cuantificam respectiva suma, daca exista, ce ar putea aparea in urma unui astfel de control efectuat de autoritatile fiscale, in plus fata de cele deja calculate de autoritatile fiscale. Totusi, opinia noastra este ca, dupa stiinta noastra, evidentele sunt tinute si declaratiile de impozit sunt completate in conformitate cu prevederile legale romanesti in domeniul fiscalitatii. La data de 31 decembrie 2014, nu existau datorii neinregistrate, si nici nu au aparut de la acea data, in raport cu declaratiile prezentate autoritatilor fiscale aferente perioadei incheiate la aceasta data.

44. Datoriile referitoare la impozitul pe profit sunt inregistrate in conformitate cu legislatia in vigoare.
45. Stim ca pot aparea potentiale obligatii ca urmare a diferitelor interpretari ale legislatiei fiscale date de autoritatile romane in legatura cu aspectele discutate in timpul revizuirii si consideram ca am constituit in situatiile financiare provizioanele corespunzatoare pentru potentiale datorii catre statul roman, in masura in care o astfel de plata este apreciata a fi probabila iar suma corespunzatoare poate fi evaluata cu suficienta precizie (impozite si taxe si altele de acest gen, cum ar fi taxe suplimentare, penalitati si dobinzi, cunoscute sau considerate ca posibil de aparut).
46. In ce priveste provizioanele constituite, consideram ca acestea sunt adecvate si reprezinta o estimare rezonabila a costurilor implicate si/sau angajate la data de 31 decembrie 2014. Consideram ca provizioanele pentru garantii raportate in contabilitate la 31.12.2014 acopera toate cheltuielile ulterioare ce pot aparea in perioada de garantie a contractelor finalizate sau in curs de executie.
47. Toate tranzactiile cu partile afiliate sunt efectuate in termeni concurentiali.
48. Nu avem cunostinta de datorii semnificative (cum ar fi note de reevaluare, procese, garantii pentru clienti, litigii, etc) sau potentiale pierderi sau angajamente care sa nu fi fost inregistrate in situatiile financiare sau prezentate in note aferente situatiilor financiare.
49. Tranzactiile in numerar desfasurate si inregistrate in evidentele contabile au fost analizate in contextul Legii 656/2002 privind prevenirea si sanctionarea spalarii banilor si am decis asupra neraportarii acestor tranzactii catre Oficiul National de Prevenire si Combatere a Spalarii Banilor.
50. Nu au existat evenimente semnificative ulterioare datei bilantului care ar putea sa afecteze estimarile efectuate cu aceste datorii.

51. Nu avem proiecte de restructurare sau reorganizare sau intentii care ar putea avea un impact semnificativ asupra valorii contabile sau asupra clasificarii activelor si datoriilor care ar trebui reflectate in situatiile financiare si care nu sunt deja prezentate.
52. Nu avem planuri sa folosim sau sa distribuim rezervele create din evaluarea mijloacelor fixe, rezerve pasibile a fi supuse impozitarii, intr-un mod care ar putea rezulta in impozitarea acestor rezerve.
53. Consideram ca Societatea isi va continua existenta si activitatea in viitorul apropiat (respectiv 12 luni de la data prezentelor situatii financiare).
54. Confirmam ca am luat la cunostinta ajustarile propuse (Anexa 3 „Lista ajustari propuse si neacceptate”) in urma auditului aferent situatiilor financiare intocmite la 31.12.2014. In urma analizei efectelor asupra situatiilor financiare si a performantelor societatii, managementul a decis neefectuarea ajustarilor propuse prezentate in Anexa nr. 3.

Cu stima,

Daniel Georgescu  
Director General

Data: 22.04.2015

Gheorghe Iatan  
Director Economic

Data: 22.04.2015

## Anexa 1

Procesele verbale ale Adunarii Generale a Asociatilor care au avut loc in 2014, ca si pana la data acestei scrisori, puse la dispozitia echipei de audit, sunt dupa cum urmeaza :

- 

Procesele verbale ale Consiliului de Administratie care au avut loc in 2014, ca si pana la data acestei scrisori, puse la dispozitia echipei de audit, sunt dupa cum urmeaza :

- 

{

{

Anexa 2



Client	CN Administratia Canalelor Navigabile
Subject	Ajustari propuse si neacceptate
Year end	31 December 2014

Lista ajustarilor propuse si neacceptate este urmatoarea:

Nr. Crt.	Cont Debitor	Cont Creditor	Suma	Descriere
1	708	1174	2,221,150	venituri apartinand perioadelor precedente _D&L Stars Comp
<b>TOTAL</b>			<b>2,221,150</b>	

**RAPORTUL ANUAL AL  
ADMINISTRATORILOR  
pentru exercițiul financiar  
încheiat la 31 decembrie 2014**



## A. ANALIZA ACTIVITĂȚII COMPANIEI

### 1) INFORMAȚII GENERALE

Compania Națională Administrația Canalelor Navigabile S.A. Constanța s-a înființat prin H.G. nr. 519/1998 completată și modificată de H.G. nr. 383/2003 și H.G. 599/2009, în temeiul prevederilor art. 8 aliniat 1 din O.G. nr. 30/1997.

Compania Națională Administrația Canalelor Navigabile S.A. Constanța are sediul în localitatea Agigea, str. Ecluzei Agigea nr. 1, județul Constanța.

Capitalul social subscris și vărsat este în cuantum de 10.158.000 lei conform încheierii judecătorului delegat de pe lângă Oficiul Registrului Comerțului nr. 24960/06.04.2006, Compania fiind înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul J13/2361/1998. Codul de înregistrare fiscală al Companiei este RO11087755.

Capitalul social este împărțit în 1.015.800 acțiuni comune cu o valoare nominală de 10 lei fiecare. Capitalul social este deținut de Ministerul Transporturilor în proporție de 80% și de Fondul Proprietatea S.A. în proporție de 20%.

### 2) OBIECTUL DE ACTIVITATE

Compania Națională Administrația Canalelor Navigabile S.A. Constanța organizează și conduce exploatarea și întreținerea canalelor, ecluzelor și a instalațiilor de telecomunicații, astfel încât să asigure tranzitarea în condiții de siguranță a navelor și convoaielor pe canalele navigabile interioare (Canalul Dunăre Marea Neagră – CDMN și Canalul Poarta Albă Midia - CPAM), obiect de activitate prevăzut în actul normativ de înființare al companiei.

Deasemenea, ia măsuri pentru regularizarea debitelor de apă preluate și prelevate în și din canale precum și din bazinul hidrografic adiacent acestora.

Pentru asigurarea unor condiții optime de exploatare, Compania planifică și conduce activitatea de revizii tehnice, întreținere și reparații curente și accidentale.

### 3) DATE GENERALE

Contabilitatea este organizată și condusă conform Legii Contabilității nr. 82/1991, republicată, Compania aplicând Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Directivele Europene, cu modificările și completările ulterioare.

Activitatea economico-financiară a Companiei s-a desfășurat în perioada 01.01.2014 – 31.12.2014 pe baza Bugetului de Venituri și Cheltuieli aprobat prin H.G. nr. 329/29.04.2014 și rectificată cu HG.1150/29.12.2014.

Operațiunile financiar-contabile au fost consemnate și înregistrate în contabilitate în mod cronologic și sistematic în documente justificative și în registrele de contabilitate prevăzute de Legea Contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare și a Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii patrimoniului aprobate prin Ordinul M.F. nr. 2861/2009.



**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA**  
**RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORILOR**  
Pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014  
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

---

#### 4) SITUAȚIA INVENTARIERII PATRIMONIULUI COMPANIEI

Inventarierea anuală a fost dispusă de Directorul General al Companiei prin Decizia nr. 165/DJC/20.11.2014. Inventarierea anuală a fost finalizată, iar rezultatele au fost puse de acord cu evidența contabilă a companiei încheiată la 31.12.2014.

Prin aceeași decizie s-a efectuat inventarierea patrimoniului public. Rezultatele inventarierii au fost evidențiate în Procesul Verbal nr. 11/12.01.2015. Bunurile patrimoniului public au fost inventariate pe liste separate conform prevederilor legale.

Diferențele rezultate în urma inventarierii respectiv 289.739,26 au fost înregistrate în contabilitate și se urmărește recuperarea lor.

Pentru stocurile fără mișcare s-au întocmit liste separate și s-a reconstituit provizionul, care s-a diminuat față de anul precedent și este în valoare de 390.188,95 lei.

#### 5) REALIZAREA INDICATORILOR FIZICI PREVĂZUȚI PRIN B.V.C. 2014

Indicatorii fizici realizați de Compania Națională în perioada 01.01. - 31.12.2014 se prezintă astfel:

Nr. crt	Indicatorul	U.M.	Proгноzat 2014	Realizat 2014	% (4/3)
0	1	2	3	4	5
1	Total tone cap. tranzit, din care:	mii tone	31.100	32.096	103,20
	- intern	mii tone	15.000	16.730	111,53
	- extern	mii tone	16.100	15.365	95,43
2	Tone marfa, din care:	mii tone	14.500	14.433	99,54
	- intern	mii tone	6.500	6.528	100,43
	- extern	mii tone	8.000	7.905	98,81
3	Apa pompata	mil. mc	210	654	311,43

În anul 2014, Compania Națională Administrația Canalelor Navigabile S.A. a înregistrat un volum total de 32.095.995 tone capacitate, depășind astfel programul anual cu 0,99 mil. tc, înregistrând o depășire de 3,2%. Traficul tone capacitate intern îl depășește pe cel extern cu 8,88%, înregistrând peste 16 mil.

Indicatorul tone marfă transportate înregistrează o realizare de 99,54% față de planul prognozat. Ponderea traficului extern de marfă este de 54,77% din total trafic. În această perioadă s-au înregistrat: 6,8 mil. tone marfă de cereale (47% din totalul de trafic), minereuri metalifere 4,57 mil. tone marfă (32% din totalul de trafic), 0,62 mil. tone marfă cocs și produsele rafinate din petrol (4% din totalul de trafic), cărbune 0,57 mil. tone marfă (4% din totalul de trafic) și metale de bază 0,64 mil. tone marfă ( 5% din totalul de trafic). Este o confirmare că fluxurile de mărfuri din Europa sunt direcționate pe coridorul VII Dunăre, ajungând în portul Constanța, prin Canalul Dunăre - Marea Neagră.

În condițiile unui sistem de transport în regim plin/gol, gradul de utilizarea a capacităților de transport a fost de 45%.



**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA**  
**RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORILOR**  
 Pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014  
 (toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

## 6) STRUCTURA VENITURILOR

Nr. crt.	Activitati	Realizari la data de		Diferente	
		31.12.2013	31.12.2014	+/-	%
0	A	1	2	3	4
1	Venituri totale, din care :	52.847.804	52.332.333	-515.471	99,02
	a) venituri din activitatea de baza	42.549.230	46.079.019	3.529.789	108,30
	b) venituri din alte activitati	8.953.084	5.612.146	-3.340.938	62,68
	- contrabalansare TVA proiecte	4.408.931	6.768	-4.402.163	0,15
	(cheltuiala definitiva)	4.544.153	5.605.378	1.061.225	123,35
	- alte venituri exploatare				
	c) venituri financiare	1.345.490	641.168	-704.322	47,65

Analiza datelor din tabelul de mai sus, evidențiază faptul că veniturile din activitatea de bază au înregistrat o creștere față de anul 2013 cu peste 8 procente. Deasemenea veniturile financiare au scăzut cu aproximativ 50%, datorită scăderii dobanzilor dar și creșterii cursului valutar care a avut o influență semnificativă. Veniturile totale au scăzut cu un procent nesemnificativ de 0,98% față de veniturile totale ale anului precedent.

Scăderea este datorată schimbării modului de înregistrare a TVA-ului impus în urma auditului din 2013, prin care TVA-ul a fost introdus în valoarea proiectelor. Schimbarea modului de înregistrare a TVA-ului nu are nici un efect economic asupra rezultatelor economice ale companiei, suma regăsindu-se atât în partea de venituri cât și în cea de cheltuieli.

## 7) STRUCTURA CHELTUIELILOR

Nr. crt.	Activitati	Realizari la data de		Diferente	Procent
		31.12.2013	31.12.2014		
0	A	1	2	3(2-1)	4
1	Cheltuieli totale , din care:	51.179.299	48.603.750	-2.575.549	94,97
1.1	Cheltuieli de exploatare, din care:	50.693.981	48.522.976	-2.171.005	95,72
a	- cheltuieli materiale	2.627.445	1.967.313	-660.133	74,88
b	- cheltuieli cu energia	3.273.874	2.737.115	-536.759	83,60
c	Cheltuieli cu personalul, din care:	16.040.086	15.842.007	-198.079	98,77
	- salarii ( inclusiv tichete masa)	12.464.781	12.438.811	-25.970	99,79
	- chelt. cu asig. si protectia sociala	3.575.305	3.403.196	-172.109	95,19
d	Cheltuieli privind prestatiile externe	12.630.977	11.250.080	-1.380.897	89,07
e	Cheltuieli privind ajustarea valorii activelor circulante	1.310.727	4.461.211	3.150.484	340,36
f	Cheltuieli privind ajustarea provizioanelor pentru riscuri si chelt.	202.193	-1.146.367	-1.348.560	-566,97
h	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte	283.934	707.641	423.707	249,23
	- - impozite si taxe				



**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA**  
**RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORILOR**

**Pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014**  
 (toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

i	Alte cheltuieli din care: -contrabalansare TVA proiecte (cheltuiala definitiva)	4.513.591 4.408.931	317.680 6.768	-4.195.910 -4.402.163	7,04 0,15
j	Cheltuieli privind amortizarea imobilizarilor	9.811.296	12.386.296	-2.575.000	126,25
1.2	Cheltuieli financiare	485.318	80.774	-404.544	16,64
1.3	Cheltuieli extraordinare				
	Cheltuieli cu impozitul pe profit	645.313	1.411.332	766.019	218,71

Analizând datele prezentate, se constată o scădere a cheltuielilor totale înregistrate pentru anul 2014 față de anul 2013 cu 5,03%, procent care în sumă absolută însemă o scădere a cheltuielilor cu 2.575.549 lei.

În structură, depășiri semnificative se înregistrează la:

- cheltuieli privind ajustarea valorii activelor circulante: înregistrează o depășire față de 2013 cu 3.150.484 lei. Aceasta provine în special de la finalizarea procesului pe care CN ACN l-a avut cu UM 0406 și a trecerii debitului pe cheltuieli, precum și ca urmare a ajustărilor create pentru stocurile fără mișcare. Totodată s-au ajustat valorile activelor circulante ca urmare a înregistrării furturilor;

- cheltuielile cu amortizarea au crescut ca urmare a punerii în funcțiune a unor investiții;

- cheltuielile cu alte impozite și taxe au crescut ca urmare a lărgirii bazei de impozitare pentru care se datorează impozit pe construcțiile speciale

- cheltuielile cu impozitul pe profit au crescut pe de o parte întrucât profitul brut al anului 2014 este mai mare decât cel din 2013, iar pe de altă parte fiindcă cheltuielile nedeductibile fiscal au fost mai mari în 2014.

Ca aspecte pozitive pot fi evidențiate economiile la cheltuielile de exploatare cu 4,28%, cu reduceri mai importante la cheltuielile privind prestațiile externe care sunt mai mici decât în 2013 cu 1.380.897 lei, cheltuielile cu materialele mai mici cu 660.133 lei și cheltuielile cu energia și apa, mai mici cu 536.759 lei.

Aceste economii s-au realizat prin reducerea cu 20% a valorii contractelor cu terții inclusiv de furnizare materiale și prin renegocierea tarifului la energie electrică.

Lucrările de reparații necesare planificate a fi executate în anul 2014 au avut în vedere restabilirea parametrilor tehnici ai mijloacelor fixe de bază în activitatea de exploatare a companiei naționale.

Este necesar să precizăm că s-a acordat prioritate lucrărilor de reparații asupra mijloacelor fixe ce condiționează traficul pe canalele navigabile, măsură necesară asigurării disponibilităților financiare pentru desfașurarea normală a activității companiei naționale.

Sintetic, realizarea planului de reparații (lucrări cu terți) din surse proprii este structurată – în funcție de specificul mijloacelor fixe, și se prezintă astfel:



**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA**  
**RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORILOR**  
 Pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014  
 (toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

Specificul lucrarilor de reparatii	Valoare totala contractata mii lei	Realizat cumulativ la 31.12.2014 mii lei	Rest de realizat 2015 mii lei
<b>Cap. 1.</b> - lucrări de reparații la echipamente și instalații mecano-electrice	317,00	313,00	0
<b>Cap. 2.</b> - lucrări de reparații la echipamente și instalații de telecomunicații și semnalizări	0	0	0
<b>Cap. 3.</b> - lucrări de reparații la nave tehnice	165,00	124,40	0
<b>Cap. 4.</b> - lucrări de reparații și întreținere la construcții	2.863,00	2.026,40	836,60
<b>TOTAL</b>	<b>3.390,00</b>	<b>2.463,80</b>	<b>836,60</b>

### 8) STRUCTURA CAPITALULUI SOCIAL

Structura capitalului social a rămas nemodificată pe parcursul exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2014; aceasta se prezintă după cum urmează:

Aționari	Nr. acțiuni	Valoare lei
Ministerul Transporturilor	812.640	8.126.400
Fondul Proprietatea S.A.	203.160	2.031.600
<b>TOTAL</b>	<b>1.015.800</b>	<b>10.158.000</b>

Capitalul social la 31.12.2014 este format din 1.015.800 acțiuni cu o valoare nominală de 10 lei pe acțiune.

### 9) ACTIVE IMOBILIZATE

La data de 31.12.2014 comparativ cu perioada corespunzătoare a anului precedent structura imobilizărilor corporale la valoarea brută este următoarea:

Nr. crt.	Active imobilizate la valoarea de bilanț	Sold la data:		Diferențe	
		31.12.2013	31.12.2014	+/-	% col.2/col.1
	A	1	2	3	4
	Total imobilizari, din care:	289.789.345	351.146.823	61.657.478	121,17
1	Imobilizari necorporale, din care:	5.058.363	6.384.907	1.326.544	126,22



**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA**  
**RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORILOR**

Pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014  
 (toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

	Cheltuieli de cercetare-dezvoltare și alte immobilizări necorporale	5.058.363	6.384.907	1.326.544	126,22
	Immobilizări necorporale în curs	-	-	-	-
2	Immobilizări corporale, din care:	284.661.274	344.692.208	60.030.934	121,09
	Terenuri	5.954.127	5.954.127	0	100,00
	Construcții	51.220.628	53.575.475	2.354.847	104,60
	Instalații tehnice și mașini	122.470.449	151.854.235	29.383.786	123,99
	Alte immobilizări, utilaje și mobilier	1.084.353	1.239.267	154.914	114,29
	Avansuri și immobilizări corporale în curs	103.931.717	132.069.104	28.137.387	127,07
3	Immobilizări financiare	69.708	69.708	0	100,00

Activele immobilizate au înregistrat o creștere în valoare de 61.657.478 lei. Cea mai mare creștere s-a înregistrat la categoria „instalații tehnice și mașini” datorită punerii în funcțiune a immobilizărilor cuprinse în proiectele: „Front de așteptare pentru desfacere – refacere convoaie la confluența canalelor CDMN cu CPAMN” și „Modernizare sistem de gospodărire calitativă a apei din canalele navigabile, prin montarea de stații automate de monitorizare a calității apei”.

O altă creștere importantă s-a înregistrat pe seama investițiilor în continuare la consolidări maluri, executate din surse bugetare, dar și pe seama proiectelor cu finanțare externă.

Situația evidențiază și faptul că în categoria activelor immobilizate, immobilizările financiare se situează la același nivel ca și în anul precedent.

La încheierea exercițiului immobilizările reflectate în contabilitate, respectiv valoarea contabilă este pusă de acord cu rezultatele inventarierii.

## 10) INVESTITII

În strategia dezvoltării economico – sociale și a re tehnologizării, investițiile reprezintă suportul material al progresului societăților comerciale și companiilor naționale. În economia de piață bazată pe libertatea economică investiția constituie, prin excelență, un atribut al spiritului întreprinzător. Modernizările și re tehnologizările reprezintă un mod de acțiune al societăților comerciale și companiilor naționale, în dorința de sporire a competitivității și rentabilității lor.

Sursele de finanțare ale investițiilor prevazute în « Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2014 », au fost următoarele :

- alocații bugetare	7.165	mii lei
- surse proprii	14.324,58	mii lei
- programe FEN (POS-Transport)	108.031	mii lei
<b>total</b>	<b>129.520,58</b>	<b>mii lei</b>

Lucrarile cuprinse în planul de investiții pentru anul 2014 au fost avizate în conformitate cu Hotărârea Consiliului de Administrație nr.1 adoptată în ședința din data de 06.01.2014, pentru avizarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al C.N. A.C.N. S.A. astfel:



Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA  
**RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORILOR**

Pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014  
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

- alocații bugetare	7.165	mii lei
- surse proprii	11.150	mii lei
- programe FEN (POS-Transport)	108.031	mii lei
<b>total</b>	<b>126.346</b>	<b>mii lei</b>

Conform OMT 431 din 10.04.2014 au fost eliminate din Planul de Investiții din surse proprii lucrările și dotările specificate în ordin, astfel valoarea totală a Planului de Investiții pentru anul 2014 s-a redus de 126.346 mii lei cât era prevăzut inițial la 125.388,3 mii lei, astfel:

- alocații bugetare	7.165	mii lei
- surse proprii	10.192,3	mii lei
- programe FEN (POS-Transport)	108.031	mii lei
<b>total</b>	<b>125.388,3</b>	<b>mii lei</b>

Conform adresei MT DGMFE nr. 40/DG/37444/11.09.2014 s-a diminuat alocația bugetară FEN (POS-T) titlul 56 pentru anul 2014 cu 65.000 mii lei.

Astfel valoarea totală a Planului de Investiții pentru anul 2014 s-a redus de la 125.388,3 mii lei cât era prevăzut anterior la valoarea de 60.388,3 mii lei:

- alocații bugetare	7.165	mii lei
- surse proprii	10.192,3	mii lei
- programe FEN (POS-Transport)	43.031	mii lei
<b>total</b>	<b>60.388,3</b>	<b>mii lei</b>

Conform adresei MT DGEA nr.41054 din 06.10.2014 (înregistrată la C.N. A.C.N. S.A. nr.11229 din 06.10.2014) cu privire la influențele de rectificare aprobate prin Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 59/2014, de rectificare a bugetului de stat pe anul 2014, planul de investiții din alocații bugetare s-a diminuat cu 717 mii lei de la valoarea de 7.165 mii lei la valoarea de 6.448 mii lei, ca urmare valorile aferente planului de investiții pe anul 2014, sunt:

- alocații bugetare	6.448	mii lei
- surse proprii	10.192,3	mii lei
- programe FEN (POS-Transport)	43.031	mii lei
<b>total</b>	<b>59.671,3</b>	<b>mii lei</b>

În conformitate cu adresa MT înregistrată la ACN sub nr. 13506/27.11.2014 privind bugetul modificat al CN ACN pe anul 2014 – titlu 56 și cu adresa C.N. A.C.N. DG/SPDP/549/28.11.2014, Planul de investiții – surse FEN – titlul 56 ( Anexa 3) se majorează prin suplimentare cu 6.600 mii lei (cu TVA) respectiv de la 43.031 mii lei (cu TVA) la 49.631 mii lei (cu TVA).

Având în vedere majorarea bugetară FEN (POS-T) titlul 56 pentru anul 2014, valoarea totală a Planului de Investiții pentru anul 2014 s-a majorat de la 59.671,3 mii lei cât era prevăzut anterior la 66.271,3 mii lei.

**Valoarea actualizată a planului de investiții pe anul 2014 a avut următoarea structură:**

- alocații bugetare	6.448	mii lei
- surse proprii	10.192,3	mii lei
- programe FEN (POS-Transport)	49.631	mii lei
<b>total</b>	<b>66.271,3</b>	<b>mii lei</b>



Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA  
**RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORILOR**

Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014  
(toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

Realizarea planului de investiții pe anul 2014 se prezintă sintetic astfel:

Capitol	Valoare estimată actualizată 2014	Realizat cumulativ la 31.12.2014	Rest din valoarea estimată
1. Investiții din care alocații bugetare	6.448	5.631	817
2. Investiții din surse proprii	10.192,3	2.820	7.372,3
3. Programe FEN(POS-T)	49.631	48.884	747
<b>TOTAL</b>	<b>66.271,3</b>	<b>57.335</b>	<b>8.936,3</b>

-mii lei-

**Realizări plan investiții pe anul 2014**

**Sursele proprii** de finanțare a investițiilor în anul 2014 au fost utilizate astfel :

- lucrări de modernizare și reabilitare 2.193 mii lei
- dotări 520 mii lei
- proiecte și studii 107 mii lei

**total 2.820 mii lei**

**Alocațiile bugetare** în valoare totală de **6.448 mii lei**, obținute conform legii bugetului de stat nr. 356/2013 rectificată prin OUG nr. 59/2014, s-au utilizat astfel :

- A. - pentru executarea lucrărilor de continuare a investiției nefinalizate la obiectivele canale navigabile - care fac parte din domeniul public al statului concesionat companiei,  
- Canal Dunare –Marea Neagră - **5.631 mii lei** (sume disponibilizate 817 mii lei).

**Total realizărilor din alocații de la buget pe anul 2014 a fost de 5.631 mii lei.**

Sumele din **programe FEN (POS-T)** s-au utilizat, pentru următoarele proiecte :

1. Sistem de management al traficului de nave pe C.D.M.N. și informare asupra transportului pe căi navigabile interioare RORIS A.C.N.- **7 mii lei**;
2. Front de așteptare pentru desfacere/refacere convoaie la confluența canalelor navigabile Dunare – Marea Neagra si Poarta Alba – Midia , Navodari – **1.218 mii lei** ,
3. Modernizarea sistemului de gospodărire calitativă a apei din canalele navigabile prin montarea de stații automate de monitorizare a calitatii apei – **959 mii lei** ;
4. Modernizare ecluze. Echipamente și Instalații- **46.700 mii lei**

**Totalul realizărilor din POS-Transport fiind de 48.884 mii lei .**

Realizarea planului de investiții FEN (POS-T) 2014 se prezintă sintetic astfel:



**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA**  
**RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORILOR**  
 Pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014  
 (toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

<b>Proiect</b>	<b>Valoare aprobata actualizata 2014 ( cu TVA)</b>	<b>Valoare realizata 2014 ( cu TVA)</b>	<b>Rest din valoarea aprobata ( cu TVA)</b>
Sistem de management al traficului de nave pe canalul Dunăre Marea Neagră și de informare asupra transportului pe ape interioare” - RORIS- ACN	8	7	1
Front de asteptare desfacere /refacere convoaie la confluența canalelor navigabile” CDMN și CPAMN	1.797	1.218	579
Modernizarea sistemului de gospodărire calitativă a apei din canalele navigabile prin montarea de stații automate de monitorizare a calitatii apei”	1.000	959	41
Modernizare ecluze: Echipamente si Instalatii	46.826	46.700	126
<b>TOTAL</b>	<b>49.631</b>	<b>48.884</b>	<b>747</b>

Pentru proiectul „Sistem de management al traficului de nave pe canalul Dunăre Marea Neagră și de informare asupra transportului pe ape interioare” - RORIS- ACN ( proiect aflat în anul 2 de garanție) cheltuielile au fost realizate conform previziunilor.

Pentru proiectul „ Front de asteptare desfacere /refacere convoaie la confluența canalelor navigabile CDMN si CPAMN “ :

Diferența din planul de investiții pentru anul 2014 respectiv 579 mii lei se datorează faptului că au fost realizate economii în cadrul contractului de lucrări ( proiectare + executie ) în valoare de 553 mii lei (cu TVA), restul de 26 mii lei ( cu TVA) fiind legate implicit de aceste economii pe contractul de lucrări (cote ISC-0,7%, CSC-0,5%) precum și economii pe alte categorii de cheltuieli ( stimulare financiară a persoanelor implicate în proiect- Instrucțiunea AM a intrat în vigoare cu luna mai 2014).

Pentru proiectul „ Modernizarea sistemului de gospodărire calitativă a apei din canalele navigabile prin montarea de stații automate de monitorizare a calitatii apei”:

Diferența din planul de investiții 2014 respectiv 41 mii lei (cu TVA) se datorează economiilor la alte categorii de cheltuieli (stimulare financiară a persoanelor implicate în proiect- Instrucțiunea AM a intrat în vigoare cu luna mai 2014), precum și a faptului că în cadrul contractului de supervizare, Consultantul a prezentat cu întârziere și incomplete rapoartele de urmărire a investiției pe perioada de garanție, astfel încât au fost întârzieri în aprobarea acestora și includerea la plata conform estimărilor inițiale.

Pentru proiectul „Modernizare ecluze: Echipamente și Instalatii”:

Restul din planul de investiții 2014 respectiv 126 mii lei ( cu TVA) provine din diferența între graficul de lucrări/plați estimat și valoarea situațiilor de lucrări aprobate efectiv de Consultant, precum și din economii pe alte categorii de cheltuieli (stimulare financiară a persoanelor implicate în proiect - Instrucțiunea AM a intrat în vigoare cu luna mai 2014 )



**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA**  
**RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORILOR**

Pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014  
 (toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

**11) PROVIZIOANE ȘI AJUSTĂRI PENTRU DEPRECIERE**

Situația provizioanelor pentru riscuri și cheltuieli se prezintă astfel:

Nr. crt.	Denumirea	Sold la data de		Diferente	
		31.12.2013	31.12.2014	+/-	% col2/col1
	0	1	2	3	4
1	Provizioane pentru litigii	1.899.546	621.030	-1.278.516	32,69
2	Provizioane fond participare profit	103.301	235.450	132.149	227,93
	<b>Total</b>	<b>2.002.847</b>	<b>856.480</b>	<b>-1.146.367</b>	<b>42,76</b>

Situația ajustărilor pentru depreciere se prezintă astfel:

Nr. crt.	Denumirea	Sold la data de		Diferente	
		31.12.2013	31.12.2014	+/-	% col2/col1
	0	1	2	3	4
1	Ajustări pentru deprecierea imobilizărilor corporale	117.736	2.153.381	2.035.645	1828,99
2	Ajustări pentru pierderea de valoare a acțiunilor deținute la părțile afiliate	50.000	50.000	0	100
2	Ajustări pentru deprecierea stocurilor	372.381	390.189	17.808	104,78
3	Ajustări pentru deprecierea creanțelor – clienți incerti	3.624.093	6.677.959	3.053.866	184,27
4	Ajustări pentru deprecierea creanțelor – debitori diverși	414.922	489.680	74.758	118,02
	<b>TOTAL</b>	<b>4.579.132</b>	<b>9.761.209</b>	<b>5.182.077</b>	<b>213,17</b>

În anul 2014, societatea a anulat provizioane în valoare de 1.938.372 lei, reprezentând reluarea la venituri a provizioanelor inițiale constituite pentru:

- diminuarea provizioanelor pentru stocuri fără mișcare sau cu mișcare lentă, în valoare de 79.097 lei;
- a fondului de participare la profit în valoare de 103.301 lei;
- ajustări pentru deprecierea creanțelor – clienți cu 782.696 lei;
- provizioane pentru litigii în valoare de 615.645 lei;
- ajustări pentru deprecierea creanțelor – debitori diverși cu 357.633 lei.

Compania a înregistrat de asemenea provizioane suplimentare în valoare de 5.974.083 lei, astfel:

- 96.906 lei ajustări pentru deprecierea stocurilor fără mișcare sau cu mișcare lentă;



Compania Națională **ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA**  
**RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORILOR**

Pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014  
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

- 3.836.562 lei reprezentând ajustări pentru deprecierea creanțelor clienți, pentru riscul de neîncasare;
- 2.035.645 lei ajustări pentru deprecierea imobilizărilor corporale;
- 432.391 lei ajustări pentru deprecierea creanțelor debitori – diverși;
- 235.450 lei participarea salariatilor din profitul anului 2014;
- ( 662.871) lei provizion pentru litigii. Provizioanele pentru litigii au înregistrat o diminuare ca urmare a reclasificării furturilor din provizioane pentru litigii în ajustări pentru deprecierea creanțelor debitori, urmare a constituirii debitelor.

În conformitate cu OMF 128/2005 completat și modificat prin OMF 418/2005 pentru fondul de participare la profit reprezentând 10% din profitul net repartizat pe destinații conform O.U.G. nr. 64/2001 s-a constituit provizionul de participare ce va fi reluat la venituri în anul fiscal următor, după depunerea situațiilor financiare anuale.

## 12) CREANȚE ȘI DATORII

Creanțele și datoriile sunt înregistrate în contabilitate la valoarea nominală. Creanțele și datoriile în valută au fost înregistrate în contabilitate în lei la cursul de schimb în vigoare la data efectuării operațiunilor.

La închiderea exercițiului, ele sunt reevaluate la cursul de schimb BNR în vigoare la 31.12.2014, iar diferențele rezultate sunt reflectate în contul de profit și pierdere.

Contabilitatea furnizorilor, clienților precum și a celorlalte datorii și creanțe este organizată și urmărită în analitic pe categorii, pe persoane fizice sau juridice după caz și după termene de scadență pentru creanțe și exigibilitate pentru datorii.

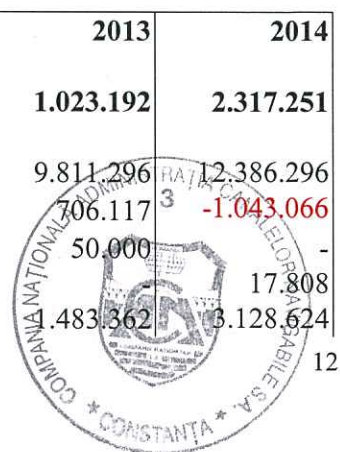
## 13) DISPONIBILITĂȚI BĂNEȘTI ÎN LEI ȘI ÎN VALUTĂ

Disponibilitățile bănești în valută au fost reevaluate la cursul de schimb de la data bilanțului comunicat de BNR pentru închiderea exercițiului financiar 2014, diferențele favorabile sau nefavorabile de curs valutar fiind înregistrate în contul de venituri și cheltuieli financiare, reflectându-se în contul de profit și pierdere.

## 14) SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

Situația fluxurilor de trezorerie se prezintă astfel:

	2013	2014
<b>Fluxuri de numerar din activități de exploatare</b>		
<b>Profitul net înainte de impozitare și elemente extraordinare</b>	<b>1.023.192</b>	<b>2.317.251</b>
2. Ajustări pentru:		
Amortizarea activelor imobilizate	9.811.296	12.386.296
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	706.117	-1.043.066
Variația ajustărilor de valoare pentru depreciere imobilizări financiare	50.000	-
Variația ajustărilor de valoare pentru depreciere stocuri		17.808
Variație ajustări de valoare pentru depreciere creanțe	483.362	3.128.624



**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA**  
**RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORILOR**  
 Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014  
 (toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

Venituri din subventii pentru investitii	-7.681.156	-4.440.237
Venituri din dobanda	-720.794	-571.764
Venituri din cedarea activelor	-	-
Alte elemente nemonetare	1.737	-
<b>Profit din exploatare inainte de variatia capitalului circulant</b>	<b>4.673.754</b>	<b>11.794.912</b>
Scadere / (Crestere) creante comerciale si de alta natura	-1.834.973	-1.581.312
Scadere / (Crestere) stocuri	-925.187	-12.174
Crestere / (Scadere) datorii catre furnizori si de alta natura	233.365	1.001.031
<b>Numerar generat din exploatare</b>	<b>2.146.959</b>	<b>11.202.457</b>
Impozitul pe profit platit	-25.000	-1.135.984
Profit repartizat salariatilor	-503.924	-103.301
<b>Fluxurile de numerar inaintea elementelor extraordinare</b>	<b>1.618.035</b>	<b>9.963.172</b>
<b>Numerarul net provenit din activitati de exploatare</b>	<b>1.618.035</b>	<b>9.963.172</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitati de investitii</b>		
Achizitii de imobilizari si subventii pentru investitii	3.180.151	-2.675.164
Incasari din vanzarea de imobilizari	-	-
Dobanzi incasate	627.073	503.685
<b>Fluxul net de numerar din activitati de investitii</b>	<b>3.807.224</b>	<b>-2.171.479</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitati de finantare</b>		
Variatia împrumuturilor datorate entităților afiliate		-1
Dividende platite	-4.283.358	-878.061
<b>Fluxul net de numerar din activitati de finantare</b>	<b>-4.283.358</b>	<b>-878.062</b>
<b>Cresterea / (Descresterea) neta a numerarului si echivalentului numerar</b>	<b>1.141.902</b>	<b>6.913.631</b>
<b>Numerar si echivalent numerar la începutul perioadei (*)</b>	<b>17.836.507</b>	<b>18.978.409</b>
<b>Numerar si echivalent numerar la sfarsitul perioadei (*)</b>	<b>18.978.409</b>	<b>25.892.040</b>

(\*) In cadrul pozitiei de Numerar si echivalent numerar au fost incluse soldurile de numerar din Casa si conturi la banci și soldurile depozitelor pe termen scurt prezentate în bilant pe pozitia de „Investitii pe termen scurt”.

La sfârșitul exercițiului Compania a înregistrat o creștere de lichidități a fluxului de numerar cu 6.913.631 lei.

- activitatea de exploatare	+ 9.963.172 lei
- activitatea de investitii	- 2.171.479 lei
- activitatea de finantare	- 878.062 lei

## 15) CONTRIBUȚII PENTRU SALARIAȚI

Societatea plătește contribuții la bugetul de stat pentru asigurări sociale și ajutor de somaj conform cotelor stabilite prin lege și aflate în vigoare în cursul anului, calculate pe baza veniturilor brute. Valoarea acestor contribuții este înregistrată în contul de profit și pierdere în aceeași perioadă cu cheltuielile salariale la care se referă.



**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA**  
**RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORILOR**  
Pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014  
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

Societatea nu are alte obligații conform legislației românești în vigoare cu privire la viitoarele pensii sau alte costuri ale forței de muncă.

## 16) IMPOZITUL PE PROFIT

Impozitul pe profit se calculează pe baza rezultatului anului, ajustat pentru diferite elemente ce nu sunt taxabile sau deductibile. Acesta se calculează folosind cota impozitului pe profit în vigoare la data bilanțului, cota impozitului pe profit pentru anul 2014 fiind de 16%.

Calculul impozitului pe profit s-a efectuat în conformitate cu prevederile Codului Fiscal, profitul brut fiind corectat în sensul diminuării cu veniturile neimpozabile și în sensul majorării cu cheltuielile nedeductibile fiscal. Calculul impozitului pe profit se prezintă astfel:

<b>INDICATORI</b>	<b>31.12.2014</b>
Venituri totale	54.937.905
Cheltuieli totale	52.620.654
Rezultat brut(include si impozitul pe profit)	2.317.251
Venituri neimpozabile	12.897.791
Cheltuieli nedeductibile(include si chelt cu impozitul pe profit)	19.495.115
Profit impozabil	8.914.575
Pierdere fiscala din anii precedenti	0
Rata impozitului pe profit	16%
Impozit pe profit curent	1.426.332
Reducere impozit aferent cheltuieli de sponsorizare	15.000
Impozit pe profit conform situatiilor financiare	1.411.332

## 17) REPARTIZAREA PROFITULUI

Compania a înregistrat la sfârșitul anului financiar un profit net de repartizat în valoare de 2.552.701 lei. Acesta va fi repartizat în conformitate cu Legea nr. 571/2003, cu modificările și completările ulterioare, O.G. nr. 64/2001, O.U.G. nr. 55/2010 precum și cu prevederile H.G. nr. 329/2014, modificată de HG1150/2014 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Companiei, după cum urmează:

- rezerva legală	198.202 lei
- 40% alte rezerve, sursa proprie de finanțare	941.799 lei
- 50 % vărsamant reprezentand dividende cuvenite acționarilor	1.177.250 lei
- până la 10% fond participarea salariailor la profit în valoare de	235.450 lei

La data bilanțului a fost recunoscută doar repartizarea din profit a cotei legale pentru rezerva legală, urmând ca repartizarea pe celelalte destinații să fie recunoscută după aprobarea situațiilor financiare și a repartizării profitului de către Adunarea Generală a Acționarilor.



**B. VALOAREA DIVIDENDELOR PROPUSE, CARE VOR FI RECOMANDATE DE CONSILIUL DE ADMINISTRATIE ȘI VOR FI SUPUSE APROBĂRII ACȚIONARILOR**

În conformitate cu prevederile O.G. nr. 64/2001, O.U.G. nr. 55/2010 precum și cu H.G. nr. 1224/2012 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al companiei, aceasta datorează dividende cuvenite acționarilor în valoare de 1.177.250 lei, reprezentând 50% din profitul net de repartizat cu obligația achitării acestora în termenul prevăzut de Legea nr. 31/1990 cu actualizările și modificările ulterioare.

Repartizarea acestei sume este următoarea:

- Bugetul de Stat prin Ministerul Transporturilor – 941.799 lei
- Fondul Proprietatea – 235.451 lei

**C. INFORMAȚII PRIVIND EVENIMENTE IMPORTANTE SURVENITE DE LA ÎNCHIDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR, CARE AU AFECTAT COMPANIA**

Nu există informații până la această dată cu privire la evenimente importante survenite de la închiderea exercitiului financiar care să afecteze rezultatele consemnate în documentele anexate raportului.

**D. INFORMAȚII PRIVIND EVOLUȚIA PROBABILĂ A ACTIVITĂȚII C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. ÎN ANUL 2015**

Pentru anul 2015, bugetul de venituri și cheltuieli al companiei prevede obiective corelate cu interesul și scopul CN ACN SA.

În condițiile unui mediu economic dificil, compania își propune următoarele obiective generale de dezvoltare pentru anul 2015:

- Monitorizarea continuă a costurilor;
- Maximizarea randamentului capitalului alocat;
- Reducerea timpilor de operare și de tranzitare a navelor;
- Creșterea eficienței activității, păstrând aceleași resurse;
- Management adecvat al riscului;
- Menținerea unei lichidității curente optime;
- Creșterea susținută a activelor în administrare și a numărului de clienți;
- Extinderea ofertei de produse și servicii adresate clienților și diversificarea bazei de venituri;
- Îmbunătățirea sistemelor informatice.

CN ACN SA, își propune pentru anul 2015 atingerea țintelor stabilite aferente obiectivelor specifice, după cum urmează:

**1. Activitatea de investiții:**

- Investițiile finanțate din fonduri europene nerambursabile prin Programul Operațional Sectorial Transport 2007-2013:



- Proiect „**Front de așteptare pentru desfacere/refacere convoaie la confluența canalelor navigabile Dunare-Marea Neagra și Poarta Alba-Midia Navodari**”- lucrări finalizate în 2014- asigurarea urmăririi comportării investiției în perioada de garanție ;

- Proiect „**Modernizarea sistemului de gospodărire calitativă a apei din canalele navigabile, prin montarea de stații automate de monitorizare a calității apei**”- lucrări finalizate în 2014- asigurarea urmăririi comportării investiției în perioada de garanție ;

- Proiect „**Modernizare ecluze. Echipamente și instalații**”, proiect în implementare (faza 1), având termen de finalizare decembrie 2015, conform graficului de execuție. Pentru faza 2, se va elabora și depune cererea de finanțare în vederea finanțării acestei faze prin Programul Operațional Infrastructură Mare 2014-2020 ;

- Proiect „**Reabilitarea sistemului de colectare a apelor de suprafață și protecția împotriva eroziunii taluzelor pe Canalul Dunare-Marea Neagra și Canalul Poarta Alba-Midia, Navodari, precum și protecția împotriva căderii izolate a pietrelor la Cernavoda**”.Proiectul se afla în evaluare la AMPOST, fiind depus fazat. Pentru anul 2015 se estimează demararea lucrărilor pentru Canalul Poarta Alba-Midia, Năvodari.

• Investițiile finanțate din fonduri alocate de la Bugetul de Stat:

- Continuarea lucrărilor de investiții aferente CDMN conform alocățiilor bugetare.

• Investițiile finanțate din surse proprii:

- Realizarea Planului de investiții din surse proprii și Planului de reparații stabilit, în scopul asigurării cerințelor de calitate și funcționale.

## **2. Activitatea de exploatare a infrastructurii de transport naval:**

• Traficului naval:

- Creșterea traficului naval, bazată pe evoluția economiei internaționale cât și pe informații provenite din întâlnirile de afaceri la care au participat reprezentanții companiei;

• Volumul de marfuri și navele operate în porturi:

- Creșterea volumului de marfuri și navele operate în porturi, ținând cont de prognoza privind producția agricolă de cereale (grâu) din acest an și de fluxurile de materii prime și produse finite pentru export estimate de operatorii portuari pentru anul 2015.

## **3. Activitatea tehnică:**

• Exploatarea și întreținerea ecluzelor și stațiilor de pompare:

- Menținerea echipamentelor și instalațiilor la parametri tehnici și tehnologici de funcționare pentru a asigura atât nivelul apei, optim pentru exploatarea canalelor cât și trecerea în deplină siguranță a navelor.

• Întreținerea și modernizarea patrimoniului:

- Monitorizarea și implementarea cât mai eficientă a investițiilor aflate în derulare, din punct de vedere tehnic;

- Pregătirea noilor proiecte de investiții ce urmează a fi demarate pe parcursul anului, conform Planului de investiții și Planului de reparații;

- Identificarea oportunităților de dezvoltare, modernizare și dotare corespunzătoare a patrimoniului companiei.

În urma analizei indicatorilor financiari din ultimii ani, se poate constata un trend ascendent al cifrei de afaceri, chiar și în condiții de criză economică, ceea ce reprezintă un deziderat al managementului și pentru perioada următoare.



## **E. INFORMAȚII ASUPRA ACTIVITĂȚII DIN DOMENIUL CERCETĂRII ȘI DEZVOLTĂRII**

Soluțiile tehnice de realizare a Canalelor Navigabile Dunăre Marea Neagră și Poarta Albă – Midia Năvodari au făcut obiectul unor teme de cercetare la care au colaborat foarte multe instituții de profil din țară, obținându-se în acest fel o construcție modernă și cu fiabilitate mare. Cei peste 30 de ani de exploatare au arătat că nu au fost probleme deosebite datorate soluțiilor tehnice adoptate în construcția acestui obiectiv.

Totuși în activitatea de exploatare și întreținere au apărut diverse probleme tehnice la echipamentele și instalațiile aferente ecluzelor și stațiilor de pompare care au drept cauze:

- uzura morală a echipamentelor;
- uzura echipamentelor și instalațiilor aferente ecluzelor și stațiilor de pompare, cumulată în cei peste 30 de ani de exploatare;
- existența, în componența instalațiilor, a unor componente cu fiabilitate scăzută.

Întrucât traficul de mărfuri ce se tranzitează prin cele 2 canale navigabile a fost în continuă creștere a trebuit să îmbunătățim în permanență echipamentele și instalațiile din dotarea ecluzelor și stațiilor de pompare pentru asigurarea desfășurării tranzitării canalelor navigabile în condiții optime.

De aceea pe lângă activitățile specifice de mentenanță a trebuit să desfășurăm și o activitate de cercetare-proiectare pentru :

- creșterea fiabilității echipamentelor tehnologice care concură la procesul de tranzitare a navelor precum și asigurarea tranzitării debitelor de apă necesare beneficiarilor de folosință a schemei hidrotehnice a celor 2 canale navigabile ;
- identificarea soluțiilor tehnice de eliminare a defectelor sistematice depistate în exploatarea echipamentelor și instalațiilor;

Previzunile privind evoluția traficului de mărfuri arată o rată de creștere multianuală a traficului de mărfuri de cca. 3,5-4,0% pe an, și de aceea în viitorul apropiat se va depăși capacitatea de tranzit unei ecluze fapt ce implică realizarea de lucrări ample de modernizare a echipamentelor și instalațiilor aferente ecluzelor și stațiilor de pompare.

- Întrucât compania nu dispune de resursele financiare necesare susținerii unui program amplu de modernizare a echipamentelor și instalațiilor s-au depus eforturi susținute pentru atragerea de fondurile necesare de la comunitatea europeană. Urmare a eforturilor depuse s-a obținut finanțarea (din surse externe) pentru modernizarea ecluzelor Agigea, Cernavodă, Ovidiu precum și a Stației de Pompare Complexă de la Cernavodă (numai pentru echipamentele și instalațiile din corpul A) și a celor 3 Stații de pompare destinate apărării localităților de la Saligny, Făclia și Mircea Vodă (lucrările au demarat în trimestrul IV 2013).

De aceea activitatea de cercetare-dezvoltare în cursul anului 2014 s-a desfășurat următoarele planuri principale:

- a. Colaborarea cu antreprenorul (care asigură și proiectarea lucrărilor de modernizare) pentru identificarea celor mai bune soluții tehnice pentru modernizarea echipamentelor și instalațiilor aferente ecluzelor și stațiilor de pompare cu finanțare externă.

Prin acesta colaborare s-a urmărit realizarea unor instalații cu o fiabilitate ridicată și eliminarea defectelor sistematice constatate în cei peste 30 de ani de exploatare.

Urmare a acestei colaborări s-au identificat și soluții tehnice pentru prevenirea înghețării apei în conductele instalațiilor cu apă (instalații de epuizament, instalații PSI, instalații de golire a ecluzei etc.).

- b. identificarea și elaborarea de soluții tehnice pentru modernizare echipamentelor și



**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA**  
**RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORILOR**  
**Pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014**  
**(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)**

---

instalațiilor care nu sunt cuprinse în programul de modernizare cu fonduri atrase de la comunitatea europeană;

Deși s-au depus toate eforturile nu s-au putut obține fonduri pentru modernizarea următoarelor echipamente și instalații:

- echipamentele și instalațiile din corpul B al Stației de Pompare Complexă de la Cernavodă;
- echipamentele și instalațiile aferente ecluzei Năvodari (cu excepția galeriilor de evacuare a apelor mari);
- echipamentele și instalațiile din porturi și cele aferente sediului administrativ

Toate echipamentele și instalațiile menționate, după peste 30 de ani de funcționare, necesită lucrări ample de modernizare ce vor trebui finanțate din surse proprii.

În cursul anului 2014 s-au elaborat soluțiile tehnice pentru :

- modernizarea instalațiilor de epuismen din ecluza Năvodari;
- modernizarea instalațiilor de prevenire amestecării apei dulci cu apa sărată precum și prevenirea înghețării apei în zona porților ecluzei;
- realizarea unui sistem de supraveghere și pază la pavilionul administrativ al ecluzei Cernavodă;

În prezent documentația de atribuire pentru lucrările de modernizare a celor 2 instalații menționate mai sus este întocmită, urmând ca după aprobarea BVC-ului să se demareze procedura de atribuire a lucrărilor de modernizare (lucrările menționate sunt cuprinse în planul de investiții din surse proprii ale companiei).

Pentru anul 2015 ne propunem să identificăm soluțiile tehnice pentru modernizare următoarelor echipamente și instalații:

- instalația de sezizare și stingere a incendiilor din ecluza Năvodari;
- reabilitarea tubulaturii de refulare a agregatelor AV 2800- corpul B al Stației de pompare Complexa Cernavodă (reamintim că aceste agregate nu sunt cuprinse în programul de modernizare finanțat din fonduri de la comunitatea europeană )
- modernizarea supapelor de aerisire de la agregatele de pompare tip AV 2800 (din corpul B al Stației de pompare Complexa Cernavodă.

Deasemeni se va continua colaborarea cu antreprenorul și proiectanții lucrărilor de modernizare a echipamentelor și instalațiilor incluse în programul finanțat din fonduri de la comunitatea europeană.

## **F. INFORMATII IN CEEA CE PRIVESTE ACTIUNILE PROPRII ALE COMPANIEI CARE AU FOST ACHIZITIONATE SAU DETINUTE LA ORICE MOMENT IN CURSUL EXERCITIULUI FINANCIAR**

Capitalul social statutar în suma de 10.158.000 lei este alcătuit din 1.015.800 acțiuni cu o valoare nominală de 10 lei. Capitalul social este subscris și varsat integral.

Acțiunile sunt detinute în procent de 80% de Ministerul Transporturilor și 20% de Fondul Proprietatea S.A.

Compania detine acțiuni la:

- S.C. Transcanal S.R.L.: 450 părți sociale numerotate de la 1 la 450 în valoare nominală de 39,35 lei, reprezentând 17,7% din totalul capitalului societății.
- Compania Națională de Investiții SA: 20.000 acțiuni în valoare de 2,5 lei, reprezentând 12,5% din capitalul Companiei Naționale de Investiții.



**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA**  
**RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORILOR**  
**Pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014**  
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

---

Din informațiile pe care compania le deține la data întocmirii situațiilor financiare, titlurile de valoare deținute de CN ACN SA, nu au suferit deprecieri care să necesite constituirea altor ajustări de valoare pentru aceste titluri.

## G. STRUCTURA ADMINISTRATORILOR

În anul 2014, Adunarea Generală a Acționarilor a avut următoarea componență:

- în perioada 01.01.2014 – 16.03.2014

1. Draghici George Marian
2. Trifan Valentin Florin
3. Negoita Lucia

- în perioada 17.03.2014 – 24.03.2014

1. Draghici George Marian
2. Cornila Anisoara
3. Negoita Lucia

- în perioada 25.03.2014 – 31.12.2014

1. Macianca Adriana
2. Draghici Jenica Lucica
3. Negoita Lucia

Consiliul de Administrație a avut următoarea componență:

		Funcție
1	Trifa Aurelian	Președinte
2	Georgescu Daniel	Membru
3	Frangulea Ștefan	Membru
4	Popescu Mugur	Membru
5	Panait Cornel	Membru
6	Metăș Cătălin	Membru
7	Frasineanu Florin	Membru

Obs. Trifa Aurelian a fost desemnat în funcția de președinte în sedinta prin Hotararea CA nr. 13/23.04.2014.

Frasineanu Florin a fost numit prin Hotararea AGA nr. 9/13.08.2014.



## H. POLITICA SISTEMULUI DE CONTROL MANAGERIAL

În temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din *Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern și controlul financiar preventiv*, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnatul, **Daniel GEORGESCU**, în calitate de DIRECTOR GENERAL, declar că **C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. dispune** de un sistem de control intern/managerial a cărui concepere și aplicare **permit** conducerii companiei să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile publice alocate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Această declarație se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă și demnă de încredere asupra sistemului de control intern/managerial al entității, formulată în baza autoevaluării acestuia.

Sistemul de control intern/managerial **cuprinde** mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor, vizând creșterea eficacității acestuia, **are** la bază evaluarea riscurilor.

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern/managerial, deținută în cadrul **C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A.**, precum și în rapoartele de audit intern și extern.

Prezentul raport s-a elaborat în conformitate cu *Instrucțiunile privind întocmirea, aprobarea și prezentarea raportului asupra sistemului de control intern/managerial*, aprobate prin *Ordinul Ministrului finanțelor publice nr. 946/2005* pentru aprobarea Codului controlului intern cuprinzând standardele de management/control intern la entitățile publice și pentru dezvoltarea sistemelor de control intern/managerial, republicat, cu modificările și completările ulterioare.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că, la data de **31 decembrie 2014**, sistemul de control intern/managerial al **C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A** este **conform** cu standardele cuprinse în Codul controlului intern/managerial, cuprinzând standardele de control intern/managerial la entitățile publice.

**Pentru realizarea conformității cu cerințele standardelor prevăzute de Ordinul mai sus menționat se va continua și în 2015 dezvoltarea Sistemului de control managerial, conform Programului de dezvoltare stabilit în cadrul companiei.**

## I. POLITICA PRIVIND PROTECȚIA MEDIULUI

Activitatea de protecția mediului și a apelor la nivelul companiei este desfășurată de către Serviciul Gospodărire ape – Protecția mediului și are la bază **Autorizația de gospodărire a apelor pentru CDMN și CPAMN cu nr. 46/26.02.2014**, emisă de A.N. Apele Române București și **Autorizația de mediu nr. 292/ 30.06.2011**, emisă de A.P.M. Constanța.

Prin darea în exploatare a celor două importante cai navigabile, CDMN și CPAMN, care traversează Dobrogea de sud, acestea au devenit principala sursă de apă de suprafață utilizată de toate folosințele consumatoare, inclusiv pentru alimentarea cu apă în scop potabil.



De aceea se impune obligatia protejarii apei din canalele navigabile împotriva poluării, precum și necesitatea asigurării salubrității și aspectului peisagistic al canalelor navigabile în scopul menținerii echilibrului ecologic și al satisfacerii cerintelor estetice, recreative și de igienă din zona. Resursa de apă este una din bogățiile vitale pentru dezvoltarea economică și socială.

## **SURSE POTENTIALE DE POLUARE**

a) **Punctele critice proprii C.N.”A.C.N.” S.A.** ca posibile surse de poluări accidentale ale apei din canalele navigabile sunt :

1) Ecluzele Cernavoda, Agigea, Ovidiu și Navodari, unde pot apărea scapări de ulei hidraulic H9 EP .

Flota tehnică din dotarea C.N.”A.C.N.” S.A, este o posibilă sursă de poluare cu reziduuri din santină.

La ecluze, posibilitatea de a polua apa cu ulei hidraulic este foarte redusă, iar navele din componența flotei tehnice proprii sunt dotate cu separatoare de santină performante tip “MANAGER”. În timpul anului 2014 nu s-au semnalat poluări provenite de la instalațiile hidromecanice ale companiei sau de la navele proprii C.N.”A.C.N.” S.A.;

b) **Punctele critice datorate lucrărilor cu terți**, pot fi posibile surse de poluare accidentală, în funcție de specificul lucrărilor efectuate și se pot produce la oricare din punctele de lucru ale ACN;

c) **În vecinătatea canalelor navigabile**, de-a lungul ambelor maluri, își desfășoară activitatea diferiți agenți economici, care pot reprezenta surse potențiale de poluare ale apei din canale.

În acest sens, principalele puncte critice potențial poluatoare a apei din canale, sunt:

1. Conductele de transport titei care subtraversează canalele navigabile și care sunt amplasate în zona bazinelor hidrografice ale canalelor navigabile;
2. Stațiile de epurare ape uzate menajere din Medgidia și Poarta Alba și stațiile de pompare ape uzate menajere, care pot polua apa din canale chimic, mecanic și bacteriologic
3. Stațiile de epurare pentru apele industriale evacuate în CDMN de S.C. LAFARGE-CIMENT S.A. Medgidia și S.C. SURSAL S.A. Saligny, care pot polua apa din canale chimic și mecanic
4. Canalizarile pluviale din localitățile Cernavoda și Medgidia, pe care se deversează ape uzate menajere neepurate;
5. CNE Cernavoda, care poate polua apa din canale termic, chimic și radioactiv;
6. Nave și convoaie în tranzit pe canalele navigabile, precum și operatorii portuari



### Gospodărirea calitativă a apelor din Canalele Navigabile CDMN și CPAMN

La nivelul companiei este organizat un sistem de prevenire a poluărilor accidentale și de monitorizare a calității apei din canalele navigabile, care consta în:

**a) Supravegherea permanentă în teren** de către agenții hidrotehnici din cadrul C.N."ACN" S.A. a poluării malurilor și a apei din canalele navigabile precum și a vailor afluențe acestora;

Datele referitoare la poluarea factorilor de mediu sunt transmise de către agenții hidrotehnici inspectorilor de protecția mediului și consemnate în Registrul de evenimente al Serviciului Gospodărire Ape – Protecția Mediului;

**b) Urmărirea calității apei din canalele navigabile prin:**

- efectuarea cu următoarea frecvență, a analizelor fizico-chimice în laboratorul propriu al companiei la probele de apă, astfel:
  - apele deversate în canalele navigabile, lunar;
  - apele freatice din forajele hidrogeologice, trimestrial;
- efectuarea de analize fizico-chimice de către laboratoare autorizate pentru apele epurate deversate în CDMN de la stațiile de epurare proprii, trimestrial.

Rezultatele de laborator sunt transmise către ABADL și APM, conform Autorizațiilor de Gospodărire Apă și Mediu.

- **Funcționarea Sistemului de Monitorizare Automată a Parametrilor Calitativi ai Apei (SMAPCA)**, care, din două în două ore, colectează date ale parametrilor fizico-chimici ai apei de la cele 12 stații de măsură montate pe cele două canalele navigabile. Datele sunt transmise către dispeceratul central din cadrul Serviciului Gospodărire Ape și Protecția Mediului.

Periodic, organismele abilitate sunt informate cu privire la rezultatele medii lunare a calității apei din CDMN și CPAMN, obținute în urma monitorizării prin Sistemul SMAPCA.

**c) Prevenirea poluărilor:**

La nivelul companiei s-au întocmit "*Planuri de prevenire și combatere a poluărilor accidentale pentru CDMN și pentru CPAMN*". Prin aceste planuri sunt stabilite colective de intervenție care au fost instruite pentru intervenție în cazul poluărilor accidentale, sarcini și responsabilități pentru fiecare punct de lucru al companiei.

De asemenea, în cadrul companiei este implementată colectarea selectivă a deșeurilor.

- d)** Pentru intervenții în cazul producerii poluărilor accidentale pe apă și pe sol în incinta canalelor navigabile este perfectat *Contractul pentru servicii de depoluare și preluare deșuri periculoase* cu o societate specializată și autorizată.



## POLUĂRI CARE AU AVUT LOC ÎN ANUL 2014

### a) Poluări accidentale:

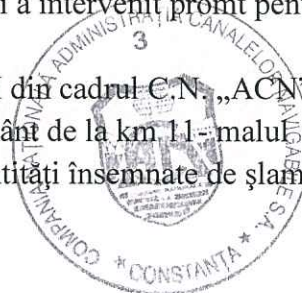
**1. În data de 04.04.2014**, pe Canalul Dunăre-Marea Neagră- mal stâng, km 28+000 – 29+000, la bordul împingătorului Dunafoldvar, în convoi cu 6 barje încărcate cu minereu de fier ptr. Lintz, sub pavilion Ungaria, armator DDSG MAHART AUSTRIA, agent navă TRANSCANAL S.A. AGIGEA, s-a produs un incendiu, anunțat la Dispeceratul Central ACN.

Conform procedurilor, au fost informate ISU Dobrogea, Dispeceratul ABADL, Garda de Mediu Constanța și doua firme depoluatoare, care s-au deplasat în zonă pentru intervenția rapidă cu mijloacele necesare stingerii incendiului. În data de 05.04.2014, împingătorul s-a scufundat, iar ambele societăți de depoluare au demarat imediat operațiunile de localizare și stopare a extinderii petelor de produse de santină și a resturilor solide carbonizate din apă, prin instalarea barajelor de reținere și împrăștierea de produse absorbante.

Pe perioada existenței epavei în apa CDMN, zona a fost ținută sub supraveghere permanentă de către personalul ACN, al organismelor abilitate în protecția mediului și a apelor. Societățile specializate în depoluare au acționat permanent pe suprafața de apă și a solului afectate, prin plasarea pe ambele maluri a barajelor de reținere și absorbante pe o lungime de 1500 metri în amonte și aval de nava scufundată. Având în vedere cantitatea de combustibil de 50 tone aflată în tancurile navei, epava a fost înconjurată cu mai multe rânduri de baraje antidepoluante. Operațiunea de ranfluare a împingătorului a fost finalizată în data de 13.05.2014 de către o firmă olandeză de specialitate. Împingătorul a părăsit apele canalului navigabil pentru a se deplasa în Portul Constanța Sud.

Evenimentul a fost stins în data de 28.05.2014, în urma primirii rezultatelor pozitive de laborator a analizei calitative a apei din CDMN. Deșeurile au fost transportate pentru eliminarea finală către o societate specializată, cu respectarea legislației specifice.

- 2. În data de 18.04.2014**, orele 16.45, la km 2+500, mal stâng, CDMN, personalul navigant al Gabarei nr. 2097 și al Împingătorului Jupiter 1 ce aparțin S.C. NAVROM BAC SRL și asigură trecerea autovehiculelor de pe un mal pe altul al CDMN, a anunțat la Dispeceratul Central ACN că în timpul ambarcării unui autovehicul pe gabară că datorită supraîncărcării a acestuia, cutia de viteze fost atinsă cauzând fisuri. Prin scurgerea uleiului de transmisie au fost poluate malul și apa canalului navigabil. Au fost anunțate telefonic Dispeceratul ABADL, Garda de Mediu Constanța și Căpitania Zonală Constanța care s-au prezentat la locul incidentului. La solicitarea ACN, firma de depoluare s-a deplasat la fața locului pentru a interveni cu mijloacele antipoluante. Prin intervenția promptă a personalului gabarei, al ACN și firmei depoluatoare, s-a stopat imediat extinderea petei de ulei, iar pereul afectat a fost curățat de către firma depoluatoare. Evenimentul a fost stins în jurul orelor 18.00.
- 3. În data de 11.06.2014**, s-a petrecut o poluare identică din aceleași cauze, în același loc, cu evenimentele descrise la punctul 3.2. Personalul ACN și al gabarei a intervenit prompt pentru stoparea poluării, iar incidentul s-a finalizat la orele 22.00.
- 4. În urma verificărilor efectuate în teren de către personalul GAPM din cadrul C.N. „ACN” S.A., în data de 13.10.2014**, s-a constatat că pe Depozitul de pământ de la km 1.1- malul drept al CDMN, au fost depozitate de către autori necunoscuți cantități însemnate de șlam



**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA**  
**RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORILOR**  
**Pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014**  
**(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)**

---

petrolier în saci de plastic și big bags-uri, pe o suprafață de cca 110 mp dispuse în trei grămezi, ducând la contaminarea solului.

Lucrările de ecologizare și readucerea zonei la starea inițială s-au încheiat în data de **14.11.2014**. În urma efectuării lucrărilor de depoluare cu firma autorizată cu care ACN are încheiat contract - S.C. ENVIROTECH S.A - au fost colectate cca. 160 tone de deșeuri cu conținut de țiței. Acestea au fost preluate și transportate pentru stocare temporară la S.C. OIL DEPOL BIOPLANT S.R.L. și eliminate final de către S.C. LAFARGE S.A. – punct de lucru Medgidia. Au fost prelevate probe de pământ din zona ecologizată pentru efectuarea analizelor de laborator, rezultatul final indicând o stare optimă a solului. Ca o măsură de protecție pentru evitarea pe viitor a depunerilor intenționate de șlam de către autori necunoscuți, a fost săpat un șanț pe toată lățimea drumului de acces spre depozitul de pământ.

5. În decursul anului 2014 au fost depistate diverse depozite neconforme de deșeuri inerte sau menajere în unele zone de pe ambele maluri ale canalelor navigabile, conform observațiilor efectuate de către agenții hidrotehnici ai ACN. Au fost transmise adrese cu privire la luarea măsurilor de remediere și ecologizare a zonelor afectate, primăriilor în aria cărora au fost identificate aceste depozite. În urma acestor sesizări, primăriile au luat măsurile ce se impun, conform legislației în vigoare. Zonele sunt în permanență sub supravegherea C.N.”ACN” SA.

**b) Poluări permanente:**

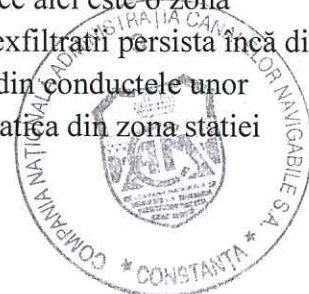
1. **Deversarea în canalele navigabile a apelor uzate incomplet epurate**, cu conținut ridicat de nutrienți, de la Stația de epurare Poarta Alba și de la Stația de epurare Medgidia, ce aparțin S.C. “RAJA” S.A. Constanța.

**În urma corespondenței între CN ACN și Raja , pe acest subiect , s-a primit informația ca Raja are în derulare proiecte de re tehnologizare a stațiilor de epurare Medgidia și Poarta ALBA .**

2. **Deversarea directă în CDMN a apelor uzate menajere neepurate** prin cele 5 canalizări pluviale de pe raza localității Medgidia și prin trei canalizări pluviale din Cernavoda, din cauza racordărilor necontrolate a canalizărilor menajere în canalizările pluviale.
3. În prezent este în derulare activitatea de închidere a platformei de deseuri de la Medgidia și în curs de amenajare a unui nou depozit ecologic pentru deseuri menajere și industriale generate pe raza orașului Medgidia.

Compania a sesizat aceste aspecte negative, în repetate rânduri, la Consiliile locale, Prefectura Constanța, Administrația Bazinală de Apă Dobrogea Litoral, APM Constanța, Comisariatul Județean Constanța al Gărzii Naționale de mediu, Ministerul mediului.

4. **Pe Canalul Poarta Alba - Midia Navodari, la km 25+200 (24+600)**, mal stâng există acumulată în sol (pe zona de protecție a CPAMN) o zestre cu hidrocarburi provenită de la poluarea istorică, care duce periodic la apariția de irizații pe suprafața apei, deoarece aici este o zonă subtraversată de conducte de transport titei și produse petroliere. Aceste exfiltrații persistă încă din anul 1997 din cauza avariilor repetate și scaparilor de produse petroliere din conductele unor societăți de transport titei, motorina și benzina în sol și implicit în apa freatică din zona stației PUNCT FIX NISIPARI.



C.N."ACN" S.A. intervine prompt ori de câte ori este nevoie pentru depoluarea zonei prin administrare de praf absorbant pe suprafața afectată și prin montarea/întretinerea de baraje absorbante și de retenere montate în zona exfiltrațiilor din perez.

Puțurile de colectare a produsului petrolier au fost vidanțate de către S.C.CONPET S.A. și astfel apariția irizațiilor pe suprafața apei s-a redus considerabil.

Compania face toate demersurile necesare prin informări periodice asupra stării apei și a solului din zona afectată, ce sunt adresate tuturor factorilor responsabili cu protecția mediului, pentru a interveni în depistarea poluatorului și recuperarea prejudiciilor.

**5. In Portul Ovidiu, exista exfiltratii de țitei din cheu pe suprafața apei din CPAMN care se datorează unor avarii vechi și repetate (începând cu anul 1997) la conductele de țitei și produs petrolier care subtraversează CPAMN în zona podului rutier Ovidiu.**

În urma semnalărilor repetate ale C.N."A.C.N." S.A. organisme abilitate în domeniul protecției mediului și al apelor, au stabilit ca poluatorul este S.C. CONPET S.A., Din data de 01.06.2013 S.C. CONPET a ridicat barajele de reținere a produsului petrolier din zona amintită - care au fost montate în urma măsurilor impuse de către organisme abilitate în domeniul protecției mediului – deoarece în urma efectuării de analize la probe de produs petrolier, ei nu se consideră ca fiind poluatorul. Prin urmare, C.N."ACN SA a făcut solicitări către Garda Națională de Mediu-Comisariatul Județean Constanța, pentru identificarea poluatorului, pentru depoluarea solului și a apei din zona afectată și în menținerea barajelor absorbante în zonele cu poluări istorice. Până la primirea unui răspuns favorabil, C.N."ACN" SA menține permanent zona sub control, prin intermediul Serviciului Gospodărirea Apelor și Protecția Mediului, acționând în depoluarea zonei afectate prin montarea, menținerea barajelor de reținere și împrăștierea prafului absorbant.

## **MĂSURI PRIVIND PROTECȚIA MEDIULUI ÎN ANUL 2014**

- 1.** Preocuparea permanentă de a evita, reduce și controla impactul negativ asupra mediului în toate activitățile și serviciile din cadrul companiei prin efectuarea inspecțiilor periodice la punctele de lucru ale companiei;
- 2.** Asigurarea salubrității și aspectului peisagistic al schemei hidrotehnice a canalelor navigabile în scopul menținerii echilibrului ecologic și al satisfacerii cerințelor estetice, prin menținerea unui contact permanent cu primăriile limitrofe malurilor canalelor navigabile; (adrese către primării privind ridicarea deșeurilor depuse neorganizat în zona de protecție a canalelor navigabile)
- 3.** Se continuă monitorizarea calității apei freactice din forajele hidrogeologice amplasate pe malurile canalelor navigabile în vederea stabilirii impactului antropic asupra unei surse de apă potabilă.
- 4.** S-a achiziționat praf absorbant biodegradabil și s-a repartizat la fiecare punct de lucru în vederea utilizării în cazul unor poluări accidentale .
- 5.** Se ține evidența strictă a tuturor deșeurilor generate la punctele de lucru ale companiei, se gestionează conform prevederilor legislației în vigoare privind deșeurile și se valorifică periodic prin firme specializate și autorizate.



6. S-a încheiat contract de prestări servicii cu o societate specializată de depoluare, pentru intervenții rapide în cazul poluărilor accidentale și pentru preluarea reziduurilor de santină de la navele proprii CN ACN SA.
7. Se actualizează periodic în funcție de modificările intervenite pe parcursul activității ACN, *Convenția de protecție a mediului*, anexă la contractele pe care ACN le are încheiate cu diverși beneficiari.

### **MASURI PRIVIND PERFECTIONAREA MANAGEMENTULUI MEDIULUI IN CADRUL C.N."A.C.N."S.A.**

C.N."A.C.N."S.A. se preocupa în permanență pentru perfectionarea managementului mediului, conform standardelor europene.

- a) La nivelul companiei se deruleaza programul de monitorizare pentru mentinerea "*Sistemului de Management Integrat de Calitate, Mediu, Sanatate si Securitate Ocupationala*" cu scopul de evita, reduce si controla impactul activitatilor si serviciilor asupra mediului.
- b) Inlocuirea magistralei de aer între ecluza Agigea si Statia de compresoare pentru functionarea perdelelor de aer comprimat la parametrii optimi in vederea prevenirii difuzării apelor de mare în canalele navigabile.
- c) Incepand cu luna august 2010 s-a implement **colectarea selectiva a deseurilor** de la toate punctele de lucru ale companiei , in baza unui *Plan de masuri privind colectarea selectiva a deseurilor* si a *Deciziei pentru responsabilul cu colectarea selectiva a deseurilor*.
- d) S-au actualizat "*Planul de gestionare a deseurilor de la nave in porturile de pe CDMN si CPAMN*" si "*Planul de gestionare a deseurilor*", "*Planurile de prevenire si combatere a pouarilor accidentale pentru CDMN si CPAMN*" și *Programul de prevenire și reducere a cantităților de deșeuri generate din activitatea proprie a C.N. "A.C.N."S.A.*
- f) Exista implementat un sistem de monitorizare si control permanent si instantaneu asupra poluarii mediului in zona bazinelor hidrografice prin existenta unor mijloace rapide pentru interventii: un autoturism, salupa rapida, cate o barca cu motor la fiecare ecluza.

Realizarea masurilor mentionate va contribui la valorificarea superioara a lucrarilor de transformare a cadrului natural prin sistemul canalelor navigabile Dunare - Marea Neagra si Poarta Alba-Midia Navodari.



## **J. CONCLUZII SI PROPUNERI**

1. Prima concluzie care se impune a fi menționată este cea legată de rezultatele economice și apreciem că un profit brut de 3.728,58 mii lei reprezintă o realizare care evidențiază capacitatea operațională a companiei de a desfășura o activitate economică rentabilă.

2. În același timp se poate remarca că rezultatele obținute nu au fost urmarea unei activități care să mobilizeze tot potențialul uman, material, tehnic și economic, în fiecare din aceste domenii existând resurse care pot fi angajate într-o mai mare măsură pentru eficientizarea întregii activități a companiei.

3. Pentru realizarea dezideratului de mai sus se impun a fi realizate unele activități care să asigure cadrul optim de desfășurare a activității în întreaga companie printre care:

- a) creșterea responsabilității fiecărui salariat în cheltuirea resurselor materiale și economice, în folosirea cu eficiență a timpului de muncă și identificarea de soluții pentru optimizarea proceselor la locul de muncă. Pentru aceasta se impune în primul rând să se creeze un climat în care fiecare salariat să poată să-și exprime punctele de vedere, să aibe inițiative și să se simtă că părerea lui contează, că face parte dintre cei care pot aduce îmbunătățiri la fiecare loc de muncă;
- b) întărirea rolului bugetelor de cheltuieli pe fiecare centru de profit, pe de o parte prin alocarea de resurse de la nivelul companiei, iar pe de altă parte prin stabilirea de de responsabilități clare pentru conducătorii centrelor de profit în încadrarea în resursele alocate;
- c) urmărirea cu mai mare răspundere a calității lucrărilor de întreținere și revizii tehnice făcute cu forțe proprii în scopul diminuării lucrărilor de reparații ce se contractează cu terți;
- d) monitorizarea permanentă a programului achizițiilor publice și includerea în acesta numai a achizițiilor care sunt cu adevărat necesare, prioritizarea acelor achiziții de lucrări și servicii care, nu numai că vor aduce profit , dar vor asigura și o economie de resurse în viitor;
- e) urmărirea cu mai multă responsabilitate și cu mai mult angajament a realizării planurilor de investiții din fonduri proprii, în scopul valorificării surselor proprii în direcția creșterii siguranței în exploatare, a creșterii gradului de siguranță în tranzitare și a eficienței economice;
- f) evitarea situațiilor din anii precedenți în care nu au fost cheltuite toate fondurile bugetare alocate pentru investiții și angajarea mai clară a personalului și a societăților cu care sunt încheiate contracte de lucrări, în scopul realizării lucrărilor finanțate din aceste fonduri în primele trei trimestre;
- g) monitorizarea cu mai multă atenție a situației economice a clienților companiei. Identificarea unui mecanism de informare despre situația economică a acestora, în scopul evitării situațiilor cu care ne-am confruntat când unii dintre acestia au intrat în insolvență sau în faliment, pierzând prin aceste proceduri, importante sume de bani;



**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA**  
**RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORILOR**  
**Pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014**  
**(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)**

---

- h) intensificarea măsurilor de creștere a gradului de siguranță în scopul evitării situațiilor în care infrastructura companiei sau navele pot suferi avarii, sau în scopul evitării poluărilor cu consecințe asupra mediului și a situației economice a companiei. În acest sens să se revizuiască procedurile de monitorizare a navelor pe perioada tranzitării canalelor navigabile;
- i) monitorizarea permanentă a contractelor cu furnizorii și clienții și introducerea unor prevederi/clauze contractuale care să protejeze compania din punct de vedere financiar;
- j) intensificarea activităților de recuperare pe cale juridică a sumelor care fac obiectul acțiunilor judecătorești, concretizate în obținerea unor termene mai scurte și evitarea pe cât posibil a situațiilor de pierdere a proceselor;
- k) reducerea cheltuielilor care nu au un efect economic direct, precum cheltuielile cu deplasarea, cheltuielile cu combustibilii, cheltuielile de birou cu rechizite, etc.

**CONSILIUL DE ADMINISTRATIE**

Prin Presedinte



## DECLARATIE

în conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilității nr.82/1991

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31/12/2014 pentru :

---

Entitate: CN ADMINISTRATIA CANALELOR NAVIGABILE SA

Județul: 13--CONSTANTA

Adresa: localitatea AGIGEA, str. ECLUZEI, nr. 1, tel. 0241-702700

Număr din registrul comerțului: J13/2361/1998

Forma de proprietate: 14--Companii și societăți naționale

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN): 5222—Activități de servicii anexe transporturilor pe apă.

Cod unic de înregistrare: 11087755

---

Subsemnatul GEORGESCU DANIEL, conform art.10 alin.(1) din Legea contabilității nr.82/1991, având calitatea de DIRECTOR GENERAL, îmi asum răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31/12/2014 și confirm următoarele:

a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.

b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.

c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Semnatura



**Bifati numai dacă este cazul:**  Mari Contribuabili care depun bilanțul la București  
 Sucursala

Tip situație financiară : BL

 An  Semestru Anul 2014

Entitatea C.N. ADMINISTRATIA CANALELOR NAVIGABILE S.A.

Adresa

Judet Constanta Sector Localitate AGIGEA  
 Strada ECLUZEI Nr. 1 Bloc Scara Ap. Telefon 0241702700

Număr din registrul comerțului J13/2361/1998

Cod unic de înregistrare 1 1 0 8 7 7 5 5

Forma de proprietate

14--Companii și societăți naționale

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

5222 Activități de servicii anexe transporturilor pe apă

**Situații financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Forma lungă Forma prescurtată Forma simplificată**Raportări anuale**
 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, conform art. 27 alin. (3) și (3<sup>1</sup>) din *Legea contabilității nr. 82/1991*
 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2014 de către entitățile al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entităților care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

83.548.986

Profit/ pierdere

2.317.251

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

GEORGESCU DANIEL

Semnătura  
și stampila

INTOCMIT,

Numele și prenumele

IATAN GHEORGHE

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

BDO

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

18/02.08.2001

Silvia-Aida  
Bardan

Digitally signed by Silvia-Aida Bardan  
 DN: c=RO, l=Mun. Constanta, o=SC COMPANIA  
 NATIONALA ADMINISTRATIA CANALELOR  
 NAVIGABILE SA, ou=Silvia-Aida Bardan,  
 2.5.4.20=0727811120,  
 serialNumber=2006051670815A1, name=Silvia-Aida  
 Bardan, givenName=Silvia-Aida, sn=Bardan  
 Date: 2015.04.21 09:37:53 +03'00'

Semnătura electronică

Formular VALIDAT



**BILANT**  
la data de 31.12.2014

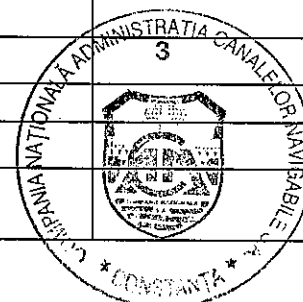
Formular 10

- lei -

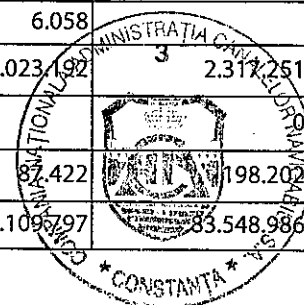
Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2014	31.12.2014
A	B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	2.623.141	2.668.279
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04		
5. Avansuri și immobilizări necorporale în curs de execuție (ct.233+234-2933)	05		
<b>TOTAL (rd.01 la 05)</b>	<b>06</b>	<b>2.623.141</b>	<b>2.668.279</b>
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	35.806.690	36.432.989
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	51.667.062	70.720.047
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	376.618	409.849
4. Avansuri și immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	103.931.717	132.069.104
<b>TOTAL (rd. 07 la 10)</b>	<b>11</b>	<b>191.782.087</b>	<b>239.631.989</b>
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12		
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13		
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14		
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15		
5. Investiții deținute ca immobilizări (ct. 265 + 266 - 2963)	16	17.708	17.708
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17	2.000	2.000
<b>TOTAL (rd. 12 la 17)</b>	<b>18</b>	<b>19.708</b>	<b>19.708</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)</b>	<b>19</b>	<b>194.424.936</b>	<b>242.319.976</b>
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. STOCURI</b>			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358 + 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	20	1.497.131	1.491.497
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	22	1	1
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23		
<b>TOTAL (rd. 20 la 23)</b>	<b>24</b>	<b>1.497.132</b>	<b>1.491.498</b>
<b>II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)</b>			



1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	6.294.565	4.861.013
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	26		
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)	27		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)	28	290.934	347.140
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29		
<b>TOTAL (rd. 25 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>6.585.499</b>	<b>5.208.153</b>
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	31		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	32	18.206.898	24.585.702
<b>TOTAL (rd. 31 + 32)</b>	<b>33</b>	<b>18.206.898</b>	<b>24.585.702</b>
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)</b>	<b>34</b>	<b>771.511</b>	<b>1.306.338</b>
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)</b>	<b>35</b>	<b>27.061.040</b>	<b>32.591.691</b>
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)</b>	<b>36</b>	<b>275.253</b>	<b>331.190</b>
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	37		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39	33.783	
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	3.074.815	2.510.137
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	42		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453***)	43		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	44	1.890.446	1.804.646
<b>TOTAL (rd. 37 la 44)</b>	<b>45</b>	<b>4.999.044</b>	<b>4.314.783</b>
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)</b>	<b>46</b>	<b>22.287.176</b>	<b>28.586.818</b>
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)</b>	<b>47</b>	<b>216.712.112</b>	<b>270.906.794</b>
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54		



8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55	105.835	543.628
<b>TOTAL (rd. 48 la 55)</b>	56	105.835	543.628
<b>H. PROVIZIOANE</b>			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	59	2.002.847	856.480
<b>TOTAL (rd. 57 la 59)</b>	60	2.002.847	856.480
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	61	132.493.633	185.957.700
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64)	62	50.073	21.280
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	63	50.073	21.280
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	64		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	65		
Fond comercial negativ (ct.2075)	66		
<b>TOTAL (rd. 61 + 62 + 65 + 66)</b>	67	132.543.706	185.978.980
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>			
<b>I. CAPITAL</b>			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	68	10.158.000	10.158.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	69		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	70		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	71		
<b>TOTAL (rd. 68 la 71)</b>	72	10.158.000	10.158.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	73		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	74	27.467.991	23.923.883
<b>IV. REZERVE</b>			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	75	1.813.149	2.011.351
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	76		
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	77	35.352.032	38.896.140
4. Alte rezerve (ct. 1068)	78	6.388.913	6.440.563
<b>TOTAL (rd. 75 la 78)</b>	79	43.554.094	47.348.054
Acțiuni proprii (ct. 109)	80		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	81		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	82		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	83		
SOLD C (ct. 117)	84	6.058	
SOLD D (ct. 117)	85	1.023.192	2.317.251
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR	86		
SOLD C (ct. 121)	87	82.422	198.202
SOLD D (ct. 121)	88		
Repartizarea profitului (ct. 129)	87		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 72+73+74+79 - 80+81 - 82+83- 84+85 - 86 - 87)</b>	88	82.109.97	83.548.986



Patrimoniul public (ct. 1016)	89		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 88 + 89) (rd.47-56-60-61-64-65-66)</b>	<b>90</b>	<b>82.109.797</b>	<b>83.548.986</b>

Suma de control F10 : 3297754243 / 13510866726

\*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele inscrise la acest rând (rd.25) și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

C

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

GEORGESCU DANIEL

Numele si prenumele

IATAN GHEORGHE

Semnătura \_\_\_\_\_

Stampila unității

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

C



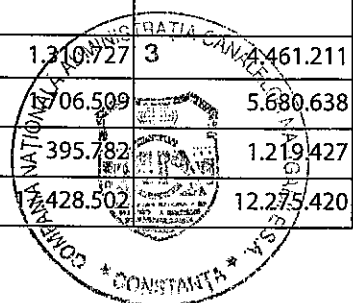
**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2014

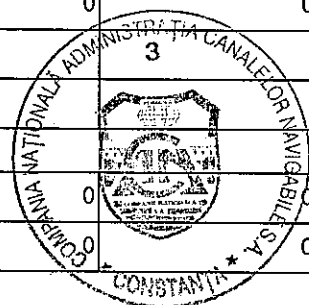
Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2013	2014
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	42.549.230	46.079.019
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	42.549.230	46.079.019
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09		
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	8.953.084	5.612.146
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)</b>	12	51.502.314	51.691.165
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	2.486.143	1.792.368
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	141.302	174.945
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	3.273.874	2.737.115
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17	142	19
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20)	18	16.040.086	15.842.007
a) Salarii și indemnizații 1) (ct.641+642+643+644-7414)	19	12.464.781	12.438.811
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	3.575.305	3.403.196
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	9.811.296	12.386.296
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	9.811.296	12.386.296
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	1.310.727	3.461.211
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	6.509	5.680.638
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26	395.782	1.219.427
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	428.502	12.275.420



8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	12.630.977	11.250.080
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	283.934	707.641
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	4.513.591	317.699
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32	202.193	-1.146.367
- Cheltuieli (ct.6812)	33	995.865	239.758
- Venituri (ct.7812)	34	793.672	1.386.125
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 +18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	50.693.981	48.522.976
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	808.333	3.168.189
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38	23.358	
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	720.794	571.764
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	601.338	69.404
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	1.345.490	641.168
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46	50.000	
- Cheltuieli (ct.686)	47	50.000	
- Venituri (ct.786)	48		
Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	435.318	80.774
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	485.318	80.774
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	860.172	560.394
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	0	0
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	1.668.505	3.728.583
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59		
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60		



VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	52.847.804	52.332.333
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	51.179.299	48.603.750
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	1.668.505	3.728.583
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	645.313	1.411.332
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	1.023.192	2.317.251
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

Suma de control F20 : 821357864 / 13510866726

C\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

1) La acest rând (rd.19) se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

### ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

GEORGESCU DANIEL

C) Semnătura \_\_\_\_\_

Stampila unității

### INTOCMIT,

Numele și prenumele

IATAN GHEORGHE

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT



## DATE INFORMATIVE

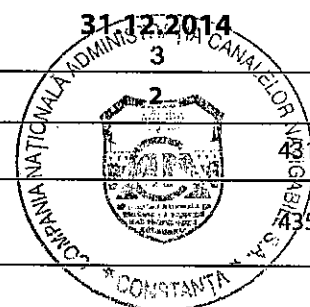
F30 - pag. 1

Formular 30

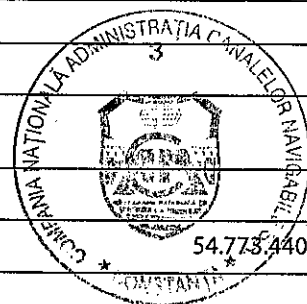
la data de 31.12.2014

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A	B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	1		2.317.251	
Unitați care au inregistrat pierdere	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03				
II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23)	04				
Contribuzii restante – total (rd. 06 la 08)	05				
- peste 30 de zile	06				
- peste 90 de zile	07				
- peste 1 an	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13				
- alte datorii sociale	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15				
Obligatii restante fata de alti creditori	16				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18				
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)	19				
- restante dupa 30 de zile	20				
- restante dupa 90 de zile	21				
- restante dupa 1 an	22				
Dobanzi restante	23				
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2013		31.12.2014	
A	B	1		2	
Numar mediu de salariatii	24	432		435	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25	434		435	



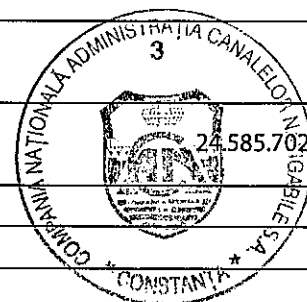
IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente, din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoanele juridice</b> nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoanele juridice asociate*)</b> nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din <b>dividende</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente, din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din <b>dividende</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din <b>dividende</b> plătite către <b>persoanele juridice</b> nerezidente, potrivit prevederilor art. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoane fizice</b> nerezidente, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoane juridice</b> nerezidente, din care:	44	
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	
Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoanele juridice asociate*)</b> nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	1.382.371
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	1.382.371
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	52	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către persoane nerezidente, din care:	53	
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	



- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58	54.533.380	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59	240.060	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61	11.646.186	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62	124.584	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63	11.521.602	
<b>V. Tichete de masa</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	64	804.155	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2014</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	65		
- după surse de finanțare, din care:	66		
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- după natura cheltuielilor, din care:	69		
- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ****)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2014</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	72		
<b>VIII. Alte informații</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2014</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 234)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 232)	74	60.700.740	49.402.730
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75	69.708	69.708
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76	67.708	67.708
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78	50.000	50.000
- părți sociale emise de rezidenți	79	17.708	17.708
- obligațiuni emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	81		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	82		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84	2.000	



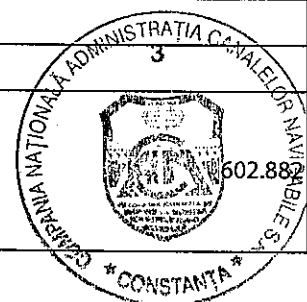
- creanțe immobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85	2.000	2.000
- creanțe immobilizate în valută (din ct. 267)	86		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	9.918.658	11.538.972
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct.418)	88	723.705	629.061
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89	4.501.461	7.197.780
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	22.517	23.524
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	174.697	149.956
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93		101.262
- subvenții de încasat(ct.445)	94	174.697	48.694
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	96		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	98		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.100 la 102)	99	690.176	832.729
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operații în participatie (ct.453+456+4582)	100		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473)	101	690.176	832.729
- sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	103	93.721	161.800
- de la nerezidenți	104		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106	18.206.898	24.585.702
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108		



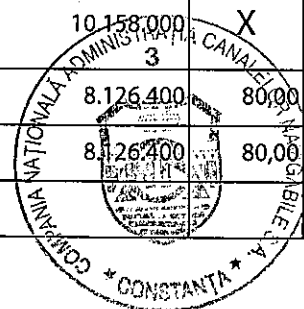
- părți sociale emise de rezidenți	109		
- obligațiuni emise de rezidenți	110	18.206.898	24.585.702
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	111		
- acțiuni emise de nerezidenți	112		
- obligațiuni emise de nerezidenți	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114		
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	46.252	79.750
- în lei (ct. 5311)	116	36.415	55.142
- în valută (ct. 5314)	117	9.837	24.608
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	725.260	1.226.588
- în lei (ct. 5121), din care:	119	434.000	916.566
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121	291.260	310.022
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	125		
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	5.154.938	4.879.692
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 161 ),(rd. 128 +129)	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130		
- în lei	131		
- în valuta	132		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197 ), (rd. 134+135)	133		
- în lei	134		
- în valută	135		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136		
- în lei	137		
- în valuta	138		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .140+141)	139		
- în lei	140		
- în valută	141		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), ( rd. 143+144)	142		
- în lei	143		
- în valuta	144		



Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627 ), (rd.146+147)	145		
- în lei	146		
- în valută	147		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148		
- in lei	149		
-in valuta	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 ) (rd.152+153)	151		
- în lei	152		
- în valută	153		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung ( din ct.1682), (rd. 155+156)	154		
- in lei	155		
- in valuta	156		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	159		
- în valută	160		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	3.108.598	2.510.137
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienti externi si alte conturi asimilate, in sume brute ( din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	163	6.279	
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	537.485	419.027
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165	935.865	1.347.646
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	390.374	569.656
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	540.260	765.296
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168	5.231	12.694
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169		
Datoriile entitatii in relatile cu entitatile afiliate (ct.451)	170		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	171		
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509) (rd.173 la 177)	172	572.990	602.882



-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	174	572.990		602.882	
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	177				
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180	10.158.000		10.158.000	
- acțiuni cotate 3)	181				
- acțiuni necotate 4)	182	10.158.000		10.158.000	
- părți sociale	183				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184				
Brevete si licente (din ct.205)	185				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2014</b>		
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2014</b>		
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188	2.924.904.777		2.924.904.777	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189				
<b>XI. Capital social vărsat</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2013</b>		<b>31.12.2014</b>	
		<b>Suma (lei)</b>	<b>% 5)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 5)</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 5), (rd. 191 + 194 + 198+ 199 + 200 + 201)</b>	190	10.158.000	X	10.158.000 3	X
- deținut de instituții publice, (rd. 192+193)	191		0,00	8.126.400	80,00
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	192			8.126.400	80,00
- deținut de instituții publice de subordonare locală	193				



- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	194	10.158.000		
- cu capital integral de stat	195			
- cu capital majoritar de stat	196	10.158.000		
- cu capital minoritar de stat	197			
- deținut de regii autonome	198			
- deținut de societăți cu capital privat	199		2.031.600	20,00
- deținut de persoane fizice	200			
- deținut de alte entități	201			
	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume</b>		
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2014</b>	
<b>XII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	202	702.449	941.799	
- către instituții publice centrale;	203	702.449	941.799	
- către instituții publice locale;	204			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	205			
	<b>Nr.</b>	<b>Sume</b>		
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2014</b>	
<b>XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și regiilor autonome, din care:</b>	206	3.426.686	702.449	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	207	3.426.686	702.449	
- către instituții publice centrale;	208	3.426.686	702.449	
- către instituții publice locale;	209			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	210			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	211			
- către instituții publice centrale;	212			
- către instituții publice locale;	213			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	214			



<b>XIV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>		<b>Sume</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2014</b>		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	215				
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	216				
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	217				
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	218				
<b>XV. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>		<b>Sume</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2014</b>		
Venituri obținute din activități agricole	219				

Suma de control F30 : 6366065023 / 13510866726

\*) Pentru statutul de "persoane juridice asociate" se vor avea în vedere prevederile art. 124<sup>20</sup>, lit. b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

\*\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299 din 27 octombrie 2012.

\*\*\*\*) Se va completa cu cheltuielile de inovare conform Regulamentului (CE) nr. 995/2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și al Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial Seria L, nr. 299/27.10.2012.

\*\*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

\*\*\*\*\*) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 lit. c) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*\*\*\*) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, "(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat [R (UE) 1307/2013], în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEAGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), „venituri” înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente.



<sup>1)</sup> Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

<sup>2)</sup> În categoria „Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)” nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

<sup>3)</sup> Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

<sup>4)</sup> Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

<sup>5)</sup> La secțiunea „XI Capital social vărsat” la rd. 191 - 201 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 190.

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

GEORGESCU DANIEL

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

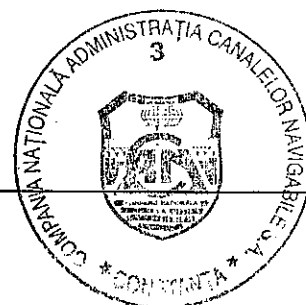
IATAN GHEORGHE

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

la data de 31.12.2014

Formular 40

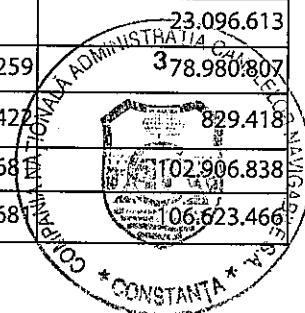
- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	718.709			X	718.709
Alte imobilizari	02	4.339.654	1.326.544		X	5.666.198
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03	0	1.326.544	1.326.544	X	0
<b>TOTAL (rd. 01 la 03)</b>	<b>04</b>	<b>5.058.363</b>	<b>2.653.088</b>	<b>1.326.544</b>	<b>X</b>	<b>6.384.907</b>
<b>Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	05	5.954.127			X	5.954.127
Constructii	06	51.220.628	2.354.847			53.575.475
Instalatii tehnice si masini	07	122.470.449	29.814.024	430.238	430.238	151.854.235
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	1.084.353	161.336	6.422	6.422	1.239.267
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	103.931.717	70.318.004	42.180.617		132.069.104
<b>TOTAL (rd. 05 la 09)</b>	<b>10</b>	<b>284.661.274</b>	<b>102.648.211</b>	<b>42.617.277</b>	<b>436.660</b>	<b>344.692.208</b>
<b>Imobilizari financiare</b>	<b>11</b>	<b>69.708</b>			<b>X</b>	<b>69.708</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)</b>	<b>12</b>	<b>289.789.345</b>	<b>105.301.299</b>	<b>43.943.821</b>	<b>436.660</b>	<b>351.146.823</b>

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13	718.709			718.709
Alte imobilizari	14	1.716.513	1.281.406		2.997.919
<b>TOTAL (rd.13 +14)</b>	<b>15</b>	<b>2.435.222</b>	<b>1.281.406</b>		<b>3.716.628</b>
<b>Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	16				
Constructii	17	21.368.065	1.728.548		23.096.613
Instalatii tehnice si masini	18	70.685.651	8.474.415	179.259	378.980.807
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	707.735	128.105	6.422	829.418
<b>TOTAL (rd.16 la 19)</b>	<b>20</b>	<b>92.761.451</b>	<b>10.331.068</b>	<b>185.681</b>	<b>102.906.838</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)</b>	<b>21</b>	<b>95.196.673</b>	<b>11.612.474</b>	<b>185.681</b>	<b>106.623.466</b>



## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22				
Alte imobilizari	23				
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24				
<b>TOTAL (rd.22 la 24)</b>	<b>25</b>				
<b>Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	26				
Constructii	27				
Instalatii tehnice si masini	28	117.736	2.035.645		2.153.381
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29				
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30				
<b>TOTAL (rd. 26 la 30)</b>	<b>31</b>	<b>117.736</b>	<b>2.035.645</b>		<b>2.153.381</b>
<b>Imobilizari financiare</b>	<b>32</b>	<b>50.000</b>			<b>50.000</b>
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)</b>	<b>33</b>	<b>167.736</b>	<b>2.035.645</b>		<b>2.203.381</b>

Suma de control F40 : 3025689596 / 13510866726

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

GEORGESCU DANIEL

Numele si prenumele

IATAN GHEORGHE

Semnătura \_\_\_\_\_

Stampila unității

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

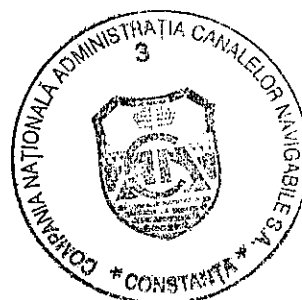
**Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)**

Conturi forma lunga

1011 SC(+)F10L.R69	OK
--------------------	----

1	(nr.cr. rând de completat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

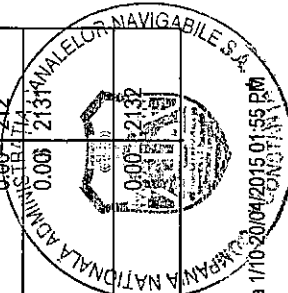
+    -  



BALANTA DE VERIFICARE  
- SINTETICA -

LUNA 12 / 2014

Cont	Denumire	Total sume precedente		Rulajele lunii curente		Total Sume		Solduri finale		Cont
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	10 158 000.00	0.00	0.00	0.00	10 158 000.00	0.00	10 158 000.00	1012
105	REZERVE DIN REEVALUARE	3 257 069.34	27 467 991.52	287 039.12	0.00	3 544 108.46	27 467 991.52	0.00	23 923 883.06	105
1061	REZERVE LEGALE	0.00	1 813 149.04	0.00	198 201.67	0.00	2 011 350.71	0.00	2 011 350.71	1061
1065	REZERVE REPREZENTAND SURPLUSUL REALIZAT DIN REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	38 609 101.62	0.00	287 039.12	0.00	38 896 140.74	0.00	38 896 140.74	1065
1068	ALTE REZERVE	0.00	6 440 563.14	0.00	0.00	0.00	6 440 563.14	0.00	6 440 563.14	1068
1171	REZULTATUL REPORTAT REPREZENTAND PROFITUL NEREPARTIZAT SAU PIERDEREA NEACOPERITA	935 769.50	935 769.10	0.00	0.00	935 769.50	935 769.10	0.40	0.00	1171
1174	REZULTATUL REPORTAT PROVENIT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTABILE	6 058.12	6 058.02	-13 221 333.29	-13 221 333.29	-13 215 275.17	-13 215 275.27	0.10	0.00	1174
121	PROFIT SI PIERDERE	40 992 234.78	48 701 129.43	12 651 610.62	7 259 967.24	53 643 845.40	55 961 096.67	0.00	2 317 251.27	121
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	87 422.38	87 422.38	198 201.67	0.00	285 624.05	87 422.38	198 201.67	0.00	129
1511	PROVIZIUNEA PENTRU LITIGII	380 063.93	1 903 853.99	235 581.29	- 667 178.79	615 645.22	1 236 675.20	0.00	621 029.98	1511
1518	ALTE PROVIZIUNEA	103 301.00	103 301.00	0.00	235 450.00	103 301.00	338 751.00	0.00	235 450.00	1518
	TOTAL 1	45 761 919.05	136 226 339.24	151 099.41	-5 907 854.05	45 913 018.46	130 318 485.19	198 202.17	84 603 668.90	
203	CHELTUIELI DE DEZVOLTARE	718 709.12	0.00	0.00	0.00	718 709.12	0.00	718 709.12	0.00	203
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	4 695 780.61	0.00	970 417.45	0.00	5 666 198.06	0.00	5 666 198.06	0.00	208
2111	TERENURI	5 954 127.00	0.00	0.00	0.00	5 954 127.00	0.00	5 954 127.00	0.00	2111
212	CONSTRUCTII	52 637 073.54	0.00	938 401.46	0.00	53 575 475.00	0.00	53 575 475.00	0.00	212
2131	ECHIPAMENTE TECHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE SI INSTALATII DE LUCRU)	112 587 034.09	0.00	6 596 755.22	289 739.26	119 183 789.31	289 739.26	118 894 060.05	0.00	2131
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURARE, CONTROL SI REGLARE	19 069 671.94	52 872.69	3 875 162.96	0.00	22 944 834.90	52 872.69	22 891 962.21	0.00	2132



COMPANIA NATIONALA ADMINISTRATIA CANALELOR NAVIGABILE

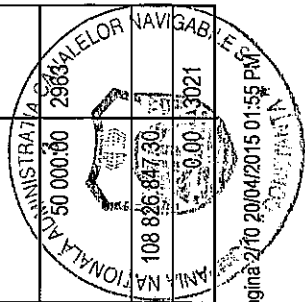
Cod fiscal: RO11087755

Adresa: Localitate: AGIGEA Strada: ECLUZEI Nr.: 1

BALANTA DE VERIFICARE  
- SINTETICA -

LUNA 12 / 2014

Cont	Denumire	Total sume precedente		Rulajele lunii curente		Total Sume		Solduri finale		Cont
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT LEASING	9 579 531.57	0.00	576 316.78	87 625.61	10 155 848.35	87 625.61	10 068 222.74	0.00	2133
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ECHIP. DE PROTECTIE A VAL. UMANE SI MATERIALE SI ALTE ACTIVE CORPORALE	1 214 462.70	6 421.61	31 226.24	0.00	1 245 688.94	6 421.61	1 239 267.33	0.00	214
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	92 371 677.78	28 274 964.33	32 475 313.28	13 905 652.68	124 846 991.06	42 180 617.01	82 666 374.05	0.00	231
232	AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI CORPORALE	52 889 485.14	0.00	-3 486 755.26	0.00	49 402 729.88	0.00	49 402 729.88	0.00	232
233	IMOBILIZARI NECORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	356 127.02	356 127.02	970 417.45	970 417.45	1 326 544.47	1 326 544.47	0.00	0.00	233
265	ALTE TITLURI IMOBILIZATE	67 707.50	0.00	0.00	0.00	67 707.50	0.00	67 707.50	0.00	265
267	CREANTE IMOBILIZATE	2 000.00	0.00	0.00	0.00	2 000.00	0.00	2 000.00	0.00	267
2803	AMORTIZAREA CHELTUIELILOR DE DEZVOLTARE	0.00	718 709.12	0.00	0.00	0.00	718 709.12	0.00	718 709.12	2803
2808	AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI NECORPORALE	0.00	2 453 685.56	0.00	544 233.28	0.00	2 997 918.84	0.00	2 997 918.84	2808
2812	AMORTIZAREA CONSTRUCTIILOR	0.00	22 749 376.81	0.00	347 235.94	0.00	23 096 612.75	0.00	23 096 612.75	2812
2813	AMORTIZAREA MIJL. DE TRANSPORT LEASING	52 872.69	77 188 788.66	126 386.15	1 971 277.64	179 258.84	79 160 066.30	0.00	78 980 807.46	2813
2814	AMORTIZAREA MIJL. FIXE DE NAT. OB. DE INVENTAR	6 421.61	818 604.59	0.00	17 235.57	6 421.61	835 840.16	0.00	829 418.55	2814
2913	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA INSTALATIILOR, MIJLOACELOR DE TRANSPORT, ANIMALELOR SI PLANTATIILOR	0.00	117 735.59	0.00	2 035 644.99	0.00	2 153 380.58	0.00	2 153 380.58	2913
2963	AJUSTARI PENTRU PIERDEREA DE VALOARE A ALTOR TITLURI IMOBILIZATE	0.00	50 000.00	0.00	0.00	0.00	50 000.00	0.00	0.00	
	TOTAL 2	352 202 682.31	132 787 285.98	43 073 641.73	20 169 062.42	395 276 324.04	152 956 348.40	351 146 822.94	0.00	
3021	MATERIALE AUXILIARE	4 676.51	0.00	-4 494.91	0.00	181.60	0.00	181.60	0.00	



BALANTA DE VERIFICARE  
- SINTETICA -

LUNA 12 / 2014

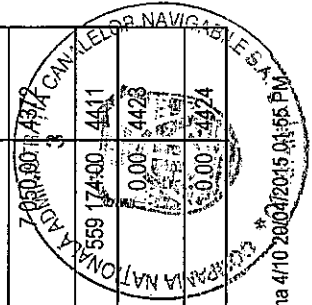
Cont	Denumire	Total sume precedente		Rulajele lunii curente		Total Sume		Solduri finale		Cont
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	
3022	COMBUSTIBILI	1 154 858.14	1 079 378.79	398 215.58	178 046.46	1 553 073.72	1 257 425.25	295 648.47	0.00	3022
3024	PIESE DE SCHIMB	1 218 326.40	126 999.46	11 064.47	3 698.71	1 229 390.87	130 698.17	1 098 692.70	0.00	3024
3028	MATERIALE RECUPER-REPEC	797 415.51	437 997.71	133 701.78	70 688.00	931 117.29	508 685.71	422 431.58	0.00	3028
303	MATERIALE DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR	226 187.32	162 763.63	5 772.62	5 690.08	231 959.94	168 453.71	63 506.23	0.00	303
346	PRODUSE REZIDUALE	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	1.00	0.00	346
381	AMBALAJE	1 225.40	0.00	0.00	0.00	1 225.40	0.00	1 225.40	0.00	381
3921	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA MATERIALELOR CONSUMABILE	0.00	316 741.48	77 462.99	106 364.52	77 462.99	423 106.00	0.00	345 643.01	3921
3922	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA MATERIALELOR DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR	0.00	54 413.88	1 634.44	-9 458.90	1 634.44	44 954.98	0.00	43 320.54	3922
398	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA AMBALAJELOR	0.00	1 225.40	0.00	0.00	0.00	1 225.40	0.00	1 225.40	398
	TOTAL 3	3 402 690.28	2 179 520.35	623 356.97	355 028.87	4 026 047.25	2 534 549.22	1 881 686.98	390 188.95	
401	FURNIZORI	16 611 159.43	17 633 182.81	1 933 078.34	3 022 477.16	18 544 237.77	20 655 659.97	0.00	2 111 422.20	401
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	25 255 946.69	42 431 164.89	32 220 214.39	15 330 659.61	57 476 161.08	57 761 824.50	0.00	285 663.42	404
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	1 932 746.26	2 022 210.89	89 464.63	113 051.79	2 022 210.89	2 135 262.68	0.00	113 051.79	408
4091	FURNIZORI-DEBITORL_STOUCURI	18 722.80	18 722.80	5 023.92	5 023.92	23 746.72	23 746.72	0.00	0.00	4091
4092	FURNIZORI-DEBITORL_SERVICII	645 587.49	645 587.49	455 890.93	66 827.75	1 101 478.42	712 415.24	389 063.18	0.00	4092
4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	6 564 134.61	739 200.07	95 796.84	30 168.03	6 659 931.45	769 368.10	5 890 563.35	0.00	4118
411	CLIENTI	58 784 567.94	52 263 756.23	4 558 117.54	5 824 845.63	63 342 685.48	58 088 601.86	5 254 083.62	0.00	411
418	CLIENTI - FACTURI DE INTOCMIT	655 809.26	591 323.96	-59 223.22	0.00	596 586.04	591 323.96	5 262.08	0.00	418
419	CLIENTI - CREDITORI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	419
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	10 255 367.00	10 587 324.00	1 307 786.00	1 307 462.00	11 563 153.00	11 894 786.00	0.00	0.00	421
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	98 291.00	107 138.00	187 020.00	183 895.00	285 311.00	291 033.00	0.00	0.00	423



BALANTA DE VERIFICARE  
- SINTETICA -

LUNA 12 / 2014

Cont	Denumire	Total sume precedente		Rulajele lunii curente		Total Sume		Solduri finale		Cont
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	
424	PRIME REPREZENTAND PARTICIPAREA PERSONALULUI LA PROFIT	103 301.00	103 301.00	0.00	0.00	103 301.00	103 301.00	0.00	0.00	424
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	3 062 468.00	3 054 668.00	639 493.00	644 743.00	3 701 961.00	3 699 411.00	2 550.00	0.00	425
426	DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE	17 433.00	17 433.00	0.00	0.00	17 433.00	17 433.00	0.00	0.00	426
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	577 473.00	633 127.00	55 654.00	56 899.00	633 127.00	690 026.00	0.00	56 899.00	427
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	319 971.10	346 310.06	17 488.50	15 922.08	337 459.60	362 232.14	0.00	24 772.54	4281
4282	ALTE CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	47 550.34	28 334.60	2 292.65	534.78	49 842.99	28 869.38	20 973.61	0.00	4282
4311	CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	2 140 269.00	2 285 883.00	147 645.00	238 799.00	2 287 914.00	2 524 682.00	0.00	236 768.00	4311
4312	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA ASIGURARILE SOCIALE	1 081 638.00	1 176 439.00	96 105.00	155 678.00	1 177 743.00	1 332 117.00	0.00	154 374.00	4312
4313	CONTRIBUTIA ANGAJATORULUI PENTRU ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE	649 460.00	690 445.00	53 315.00	92 280.00	702 775.00	782 725.00	0.00	79 950.00	4313
4314	CONTRIBUTIA ANGAJATORULUI PENTRU ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE	567 513.00	617 041.00	50 216.00	81 596.00	617 729.00	698 637.00	0.00	80 908.00	4314
4371	CONTRIBUTIA UNITATII LA FONDUL DE SOMAJ	73 351.00	79 795.00	6 541.00	10 703.00	79 892.00	90 498.00	0.00	10 606.00	4371
4372	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA FONDUL DE SOMAJ	48 982.00	53 286.00	4 382.00	7 128.00	53 364.00	60 414.00	0.00	7 000.00	4372
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	1 147 883.00	1 076 709.00	-11 899.00	618 449.00	1 135 984.00	1 695 158.00	0.00	559 174.00	4411
4423	TAXA PE VALOAREA ADAUGATA DE PLATA	4 995 186.77	5 489 332.25	494 145.48	0.00	5 489 332.25	5 489 332.25	0.00	0.00	4423
4424	TAXA PE VALOAREA ADAUGATA DE	0.00	0.00	38 042.40	0.48	38 042.40	0.48	38 041.92	0.00	4424



**COMPANIA NATIONALA ADMINISTRATIA CANALELOR NAVIGABILE**

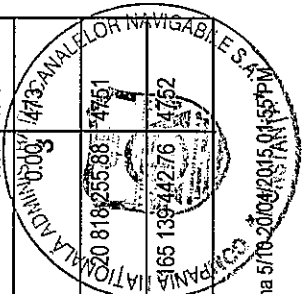
Cod fiscal: RO11087755

Adresa: Localitate: AGIGEA Strada: ECLUZEI Nr.: 1

**BALANTA DE VERIFICARE  
- SINTETICA -**

LUNA 12 / 2014

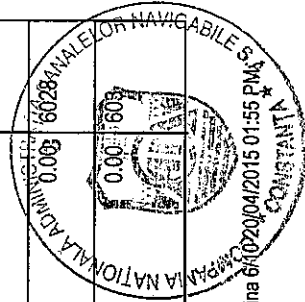
Cont	Denumire	Total sume precedente		Rulajele lunii curente		Total Sume		Solduri finale		Cont
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	
	RECUPERAT									
4426	TAXA PE VALOAREA ADAUGATA DEDUCTIBILA	10 899 752.48	10 899 752.48	3 486 155.35	3 486 155.35	14 385 907.83	14 385 907.83	0.00	0.00	4426
4427	TAXA PE VALOAREA ADAUGATA COLECTATA	8 609 276.84	8 609 276.84	745 240.44	745 240.44	9 354 517.28	9 354 517.28	0.00	0.00	4427
4428	TAXA PE VALOAREA ADAUGATA NEEEXIGIBILA	783 415.24	769 959.42	93 740.80	53 976.21	877 156.04	813 935.63	63 220.41	0.00	4428
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	1 402 656.00	1 524 079.00	123 081.00	207 780.00	1 525 737.00	1 731 859.00	0.00	206 122.00	444
4451	SUBVENTII GUVERNAMENTALE	7 882 000.00	3 551 000.00	-2 231 500.00	2 099 500.00	5 650 500.00	5 650 500.00	0.00	0.00	4451
4452	IMPRUMUTURI NERAMBURSABILE CU CARACTER DE SUBVENTII	34 904 913.00	34 904 911.00	13 977 969.00	13 977 969.00	48 882 882.00	48 882 880.00	2.00	0.00	4452
4458	ALTE SUME PRIMITE CU CARACTER DE SUBVENTII	249 722.07	176 888.81	39 030.00	63 171.43	288 752.07	240 060.24	48 691.83	0.00	4458
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	543 545.48	543 545.48	57 098.82	57 098.82	600 644.30	600 644.30	0.00	0.00	446
447	FONDURI SPECIALE-TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	740 505.23	840 938.00	120 407.91	32 669.14	860 913.14	873 607.14	0.00	12 664.00	447
457	DIVIDENDE DE PLATA	878 061.00	878 061.00	0.00	0.00	878 061.00	878 061.00	0.00	0.00	457
461	DEBITORI DIVERSI	521 823.49	462 758.45	454 928.75	12 454.34	976 752.24	475 212.79	501 539.45	0.00	461
462	CREDITORI DIVERSI	4 264 454.67	6 671 054.25	3 795 186.42	1 970 188.37	8 059 641.09	8 641 242.62	0.00	581 601.53	462
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	560 900.12	394 343.15	299 021.57	134 388.71	859 921.69	528 731.86	331 189.83	0.00	471
472	VENITURI INREGISTRATE IN AVANS	452 301.01	475 613.78	19 739.58	17 706.78	472 040.59	493 320.56	0.00	21 279.97	472
473	DECONTARI DIN OPERATII IN CURS DE CLARIFICARE	587 837.74	587 837.74	3 291.50	3 291.50	591 129.24	591 129.24	0.00	0.00	473
4751	SUBVENTII GUVERNAMENTALE PENTRU INVESTITII	314.16	23 050 098.60	28.56	-2 231 500.00	342.72	20 818 598.60	0.00	0.00	4751
4752	IMPRUMUTURI NERAMBURSABILE CU CARACTER DE SUBVENTII PENTRU	11 358 976.32	152 230 445.61	-10 290 004.47	13 977 969.00	1 068 971.85	166 208 414.61	0.00	0.00	4752



BALANTA DE VERIFICARE  
- SINTETICA -

LUNA 12 / 2014

Cont	Denumire	Total sume precedente		Rulajele lunii curente		Total Sume		Solduri finale		Cont
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	
	INVESTITII									
491	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA CREAMTELOR - CLIENTI	0.00	3 624 093.13	782 696.33	3 896 562.55	782 696.33	7 460 655.68	0.00	6 677 959.35	491
496	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA CREAMTELOR - DEBITORI DIVERSI	356 216.55	414 922.42	1 416.56	432 390.66	357 633.11	847 313.08	0.00	489 679.97	496
	<b>TOTAL 4</b>	220 651 483.09	393 291 294.21	53 864 118.52	66 684 155.53	274 515 601.61	459 975 449.74	12 545 181.28	198 005 029.41	
5081	ALTE TITLURI DE PLASAMENT	764 627 345.72	740 485 347.67	75 996 539.72	75 552 835.43	840 623 885.44	816 038 183.10	24 585 702.34	0.00	5081
5088	DOBANZI LA OBLIGATIUNI SI TITLURI DE PLASAMENT	376 502.85	376 502.85	28 357.18	28 357.18	404 860.03	404 860.03	0.00	0.00	5088
5121	DISP LEI TREZORERIE ALOCATII	768 305 941.85	750 266 871.63	97 675 252.89	114 797 757.22	865 981 194.74	865 064 628.85	916 565.89	0.00	5121
5124	DISPONIBIL VALUTA	84 094 082.35	83 904 202.81	814 900.97	694 758.72	84 908 983.32	84 598 961.53	310 021.79	0.00	5124
5186	DOBANZI DE PLATIT	15.02	15.02	0.00	0.00	15.02	15.02	0.00	0.00	5186
5187	DOBANZI DE INCASAT	93 721.00	93 721.00	161 800.71	0.00	255 521.71	93 721.00	161 800.71	0.00	5187
5311	CASA IN LEI	1 828 565.30	1 775 398.19	218 965.03	216 989.66	2 047 530.33	1 992 387.85	55 142.48	0.00	5311
5314	CASA IN VALUTA	158 162.63	139 424.30	5 869.65	0.00	164 032.28	139 424.30	24 607.98	0.00	5314
5328	TICHETE DE MASA	740 155.95	740 155.95	64 001.00	64 001.00	804 156.95	804 156.95	0.00	0.00	5328
542	AVANSURI DE TREZORERIE	191 716.61	168 904.81	7 078.52	29 890.32	198 795.13	198 795.13	0.00	0.00	542
581	VIRAMENTE INTERNE	1 513 141 930.50	1 513 141 930.50	152 725 304.13	152 725 304.13	1 665 867 234.63	1 665 867 234.63	0.00	0.00	581
6022	<b>TOTAL 5</b>	3 133 558 139.78	3 091 092 474.73	327 698 069.80	344 109 893.66	3 461 256 209.58	3 435 202 368.39	26 053 841.19	0.00	6022
	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL	991 759.03	991 759.03	161 224.74	161 224.74	1 152 983.77	1 152 983.77	0.00	0.00	
6024	CHELTUIELI PRIVIND PIESELE DE SCHIMB	126 999.46	126 999.46	3 698.71	3 698.71	130 698.17	130 698.17	0.00	0.00	6024
6028	CHELTUIELI PRIVIND ALTE MATERIALE CONSUMABILE	437 997.71	437 997.71	70 688.00	70 688.00	508 685.71	508 685.71	0.00	0.00	
603	CHELTUIELI PRIVIND MATERIALE DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR	162 763.63	162 763.63	5 690.08	5 690.08	168 453.71	168 453.71	0.00	0.00	



**COMPANIA NATIONALA ADMINISTRATIA CANALELOR NAVIGABILE**

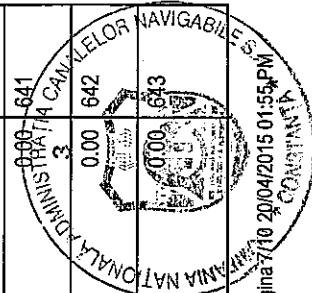
Cod fiscal: RO11087755

Adresa: Localitate: AGIGEA Strada: ECLUZEI Nr.: 1

**BALANTA DE VERIFICARE  
- SINTETICA -**

LUNA 12 / 2014

Cont	Denumire	Total sume precedente		Rulajele lunii curente		Total Sume		Solduri finale		Cont
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	
604	CHELTUIELI PRIVIND MATERIALELE NESTOCATE	5 336.38	5 336.38	1 154.89	1 154.89	6 491.27	6 491.27	0.00	0.00	604
605	CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA SI APA	2 487 657.76	2 487 657.76	249 457.14	249 457.14	2 737 114.90	2 737 114.90	0.00	0.00	605
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	18.66	18.66	0.00	0.00	18.66	18.66	0.00	0.00	609
611	CHELTUIELI CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	2 776 999.31	2 776 999.31	74 108.93	74 108.93	2 851 108.24	2 851 108.24	0.00	0.00	611
612	CHELTUIELI CU REDEVENTELE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	1 165 772.33	1 165 772.33	433 445.91	433 445.91	1 599 218.24	1 599 218.24	0.00	0.00	612
613	CHELTUIELILE CU PRIMELE DE ASIGURARE	65 047.54	65 047.54	25 849.35	25 849.35	90 896.89	90 896.89	0.00	0.00	613
623	CHELTUIELI DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	21 465.98	21 465.98	20 900.00	20 900.00	42 365.98	42 365.98	0.00	0.00	623
624	CHELTUIELI CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI DE PERSONAL	518 880.09	518 880.09	46 812.60	46 812.60	565 692.69	565 692.69	0.00	0.00	624
625	CHELTUIELI CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	154 711.46	154 711.46	20 607.41	20 607.41	175 318.87	175 318.87	0.00	0.00	625
626	CHELTUIELI POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	163 986.31	163 986.31	14 839.67	14 839.67	178 825.98	178 825.98	0.00	0.00	626
627	CHELTUIELI CU SERVICIILE BANCARE SI ASIMILATE	17 083.39	17 083.39	2 107.95	2 107.95	19 191.34	19 191.34	0.00	0.00	627
628	ALTE CHELTUIELI CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	4 927 326.22	4 927 326.22	800 135.33	800 135.33	5 727 461.55	5 727 461.55	0.00	0.00	628
635	CHELTUIELI CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	634 767.35	634 767.35	72 873.68	72 873.68	707 641.03	707 641.03	0.00	0.00	635
641	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI	10 223 893.00	10 223 893.00	1 307 462.00	1 307 462.00	11 531 355.00	11 531 355.00	0.00	0.00	641
642	CHELTUIELI CU TICHETILE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	740 154.00	740 154.00	64 001.00	64 001.00	804 155.00	804 155.00	0.00	0.00	642
643	CHELTUIELI CU PRIMELE REPREZENTAND PARTICIPAREA PERSONALULUI LA PROFIT	103 301.00	103 301.00	0.00	0.00	103 301.00	103 301.00	0.00	0.00	643



COMPANIA NATIONALA ADMINISTRATIA CANALELOR NAVIGABILE

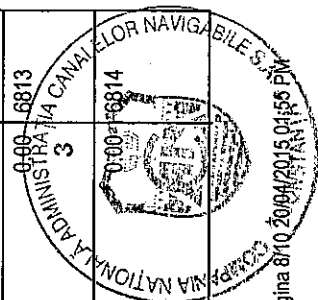
Cod fiscal: RO11087755

Adresa: Localitate: AGIGEA Strada: ECLUZEI Nr.: 1

BALANTA DE VERIFICARE  
- SINTETICA -

LUNA 12 / 2014

Cont	Denumire	Total sume precedente		Rulajele lunii curente		Total Sume		Solduri finale		Cont
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	
6451	CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	2 085 685.00	2 085 685.00	238 799.00	238 799.00	2 324 484.00	2 324 484.00	0.00	0.00	6451
6452	CONTRIBUTIA UNITATII PENTRU AJUTORUL DE SOMAJ	73 211.00	73 211.00	10 703.00	10 703.00	83 914.00	83 914.00	0.00	0.00	6452
6453	CONTRIBUTIA ANGAJATORULUI PENTRU ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE	624 799.00	624 799.00	89 873.00	89 873.00	714 672.00	714 672.00	0.00	0.00	6453
6458	ALTE CHELTUIELI PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	94 339.00	94 339.00	185 787.00	185 787.00	280 126.00	280 126.00	0.00	0.00	6458
652	CHELTUIELI CU PROTECTIA MEDIULII INCONJURATOR	535.00	535.00	33.00	33.00	568.00	568.00	0.00	0.00	652
654	PIERDERI DIN CREANTE SI DEBITORI DIVERSI	1 314 779.42	1 314 779.42	0.00	0.00	1 314 779.42	1 314 779.42	0.00	0.00	654
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	2 741.59	2 741.59	- 241.59	- 241.59	2 500.00	2 500.00	0.00	0.00	6581
6582	DONATI SI SUBVENTII ACORDATE	0.00	0.00	15 000.00	15 000.00	15 000.00	15 000.00	0.00	0.00	6582
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	438 252.30	438 252.30	- 138 620.89	- 138 620.89	299 631.41	299 631.41	0.00	0.00	6588
665	CHELTUIELI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	79 115.70	79 115.70	1 658.44	1 658.44	80 774.14	80 774.14	0.00	0.00	665
6811	CHELTUIELI DE EXPLOATARE PRIVIND AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	8 732 491.86	8 732 491.86	1 618 159.45	1 618 159.45	10 350 651.31	10 350 651.31	0.00	0.00	6811
6812	CHELTUIELI DE EXPLOATARE PRIVIND PROVIZIOANELE	4 308.00	4 308.00	235 450.00	235 450.00	239 758.00	239 758.00	0.00	0.00	6812
6813	CHELTUIELI DE EXPLOATARE PRIVIND AJUSTARILE PENTRU DEPRECIEREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	2 035 644.99	2 035 644.99	2 035 644.99	2 035 644.99	0.00	0.00	6813
6814	CHELTUIELI DE EXPLOATARE PRIVIND AJUSTARILE PENTRU DEPRECIEREA ACTIVELOR CIRCULANTE	0.00	0.00	4 365 858.83	4 365 858.83	4 365 858.83	4 365 858.83	0.00	0.00	6814



**COMPANIA NATIONALA ADMINISTRATIA CANALELOR NAVIGABILE**

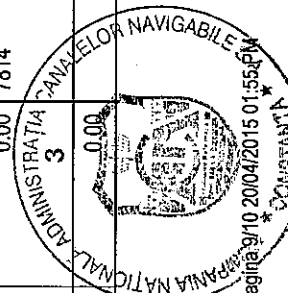
Cod fiscal: RO11087755

Adresa: Localitate: AGIGEA Strada: ECLUZEI Nr.: 1

**BALANTA DE VERIFICARE  
- SINTETICA -**

LUNA 12 / 2014

Cont	Denumire	Total sume precedente		Rulajete lunii curente		Total Sume		Solduri finale		Cont
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	
691	CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT	792 883.00	792 883.00	618 449.00	618 449.00	1 411 332.00	1 411 332.00	0.00	0.00	691
	<b>TOTAL 6</b>	39 969 061.48	39 969 061.48	12 651 610.62	12 651 610.62	52 620 672.10	52 620 672.10	0.00	0.00	
703	VENITURI DIN VANZAREA PRODUSELOR REZIDUALE	2 007.19	2 007.19	131.48	131.48	2 138.67	2 138.67	0.00	0.00	703
704	VENITURI DIN LUCRARI EXECUTATE SI SERVICII PRESTATE	33 324 792.73	33 324 792.73	2 901 628.74	2 901 628.74	36 226 421.47	36 226 421.47	0.00	0.00	704
706	VENITURI DIN REDEVENTE, LOCATII DE GESTIUNE SI CHIRII	2 418 203.44	2 418 203.44	439 555.79	439 555.79	2 857 759.23	2 857 759.23	0.00	0.00	706
708	VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE	6 665 718.39	6 665 718.39	326 981.63	326 981.63	6 992 700.02	6 992 700.02	0.00	0.00	708
7417	VENITURI DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE AFERENTE ALTOR VENITURI	72 833.26	72 833.26	39 030.00	39 030.00	111 863.26	111 863.26	0.00	0.00	7417
7581	VENITURI DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	515 616.82	515 616.82	105 043.77	105 043.77	620 660.59	620 660.59	0.00	0.00	7581
7584	VENITURI DIN SUBVENTII PENTRU INVESTITII	3 396 669.58	3 396 669.58	1 043 567.36	1 043 567.36	4 440 236.94	4 440 236.94	0.00	0.00	7584
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	3 759.31	3 759.31	435 626.29	435 626.29	439 385.60	439 385.60	0.00	0.00	7588
765	VENITURI DIN DIFERENTA DE CURS VALUTAR	54 263.14	54 263.14	11 840.52	11 840.52	66 103.66	66 103.66	0.00	0.00	765
766	VENITURI DIN DOBANZI	381 255.11	381 255.11	190 509.36	190 509.36	571 764.47	571 764.47	0.00	0.00	766
767	VENITURI DIN SCENTURI OBTINUTE	3 218.44	3 218.44	81.90	81.90	3 300.34	3 300.34	0.00	0.00	767
7812	VENITURI DIN PROVIZIONE	483 364.93	483 364.93	902 760.08	902 760.08	1 386 125.01	1 386 125.01	0.00	0.00	7812
7814	VENITURI DIN AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA ACTIVELOR CIRCULANTE	356 216.55	356 216.55	863 210.32	863 210.32	1 219 426.87	1 219 426.87	0.00	0.00	7814
	<b>TOTAL 7</b>	47 677 918.89	47 677 918.89	7 259 967.24	7 259 967.24	54 937 886.13	54 937 886.13	0.00	0.00	



BALANTA DE VERIFICARE  
- SINTETICA -

LUNA 12 / 2014

Cont	Denumire	Total sume precedente		Rulajele lunii curente		Total Sume		Solduri finale		Cont
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	
Total		3 843 223 894.88	3 843 223 894.88	445 321 864.29	445 321 864.29	4 288 545 759.17	4 288 545 759.17	391 825 734.56	391 825 734.56	

DIRECTOR,

DIRECTOR ECONOMIC,

INTOCMIT



*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A.**

**SITUAȚII FINANCIARE ANUALE**

**PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA  
31 DECEMBRIE 2014**

**Întocmite în conformitate cu  
OMFP 3055/2009**



CUPRINS

PAGINA

BILANȚ	3-7
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE	8-10
SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE	11
SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU	12-13
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE	14-42

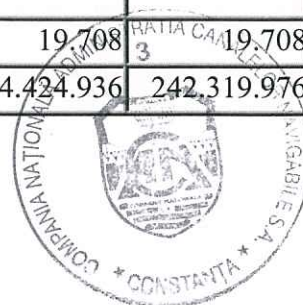


**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA**  
**Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014**  
 (toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

**BILANTUL CONTABIL**

încheiat la data de 31 decembrie 2014

	Nr. rd.	lei	
		Sold la	
		începutul anului	sfârșitul anului
A	B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>			
1. Cheltuieli de constituire(ct. 201-2801)	01	0	0
2. Cheltuieli de dezvoltare(ct. 203-2803-2903)	02	0	0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205+208-2805-2808-2905-2908)	03	2.623.141	2.668.279
4. Fondul comercial (ct. 2071—2807-2907)	04	0	0
5. Avansuri și immobilizări necorporale în curs de execuție (ct. 233+234-2933)	05	0	0
<b>TOTAL: (rd. 01 la 05)</b>	06	2.623.141	2.668.279
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
1. Terenuri și construcții (ct. 211+212-2811-2812-2911-2912)	07	35.806.690	36.432.989
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213+223-2813-2913)	08	51.667.062	70.720.047
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214+224-2814-2914)	09	376.618	409.849
4. Avansuri și immobilizări corporale în curs (ct. 231+232-2931)	10	103.931.717	132.069.104
<b>TOTAL: (rd. 07 la 10)</b>	11	191.782.087	239.631.989
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261-2961)	12	0	0
2. Imprumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671+2672-2964)	13	0	0
3. Interese de participare (ct. 263-2962)	14	0	0
4. Imprumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673+2674-2965)	15	0	0
5. Investiții deținute ca immobilizări (ct. 265-2963)	16	17.708	17.708
6. Alte imprumuturi (ct. 2675*+2676*+2677+2678*+2679*-2966*-2968*)	17	2.000	2.000
<b>TOTAL: (rd. 12 la 17)</b>	18	19.708	19.708
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06+11+18)</b>	19	194.424.936	242.319.976



**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA**  
**Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014**  
 (toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. STOCURI</b>			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301+321+302+322+303+323+/-308+351+358+381+328+/-388-391-392-3951-3958-398)	20	1.497.131	1.491.497
2. Producția în curs de execuție (ct. 331+332+341+/-348*-393-3941-3952)	21	0	0
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345+346+/-348+354+356+357+361+326+/-368+371+327+/-378-3945-3946-3953-3954-3956-3957-396-397-4428)	22	1	1
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri(ct. 4091)	23	0	
<b>TOTAL: (rd. 20 la 23)</b>	24	1.497.132	1.491.498
<b>II. CREANȚE</b> (sume care urmează sa fie încasate dupa o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separate pentru fiecare element)			
1. Creanțe comerciale (ct.2675*+2676*+2678*+2679*-2966*-2968*+4092+411+413+418-491)	25	6.294.565	4.861.013
2. Sume de încasat la entitățile afiliate (ct. 451**-495*)	26	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile la care compania este legată in virtutea intereselor de participare (ct. 453-495*)	27	0	0
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+437**+4382+441*+4424+4428**+444**+445+446**+447**+4482+4582+461+473**-496+5187)	28	290.934	347.140
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456-495*)	29	0	
<b>TOTAL: (rd. 25 la 29)</b>	30	6.585.499	5.208.153
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>			
1. Acțiuni deținute entitatile afiliate (ct. 501-591)	31	0	0
3. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505+506+508-595-596-598+5113+5114)	32	18.206.898	24.585.702
<b>TOTAL: (rd. 31 la 32)</b>	33	18.206.898	24.585.702
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b> (ct. 5112+512+531+532+541+542)	34	771.511	1.306.338
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL</b> (rd. 24+30+33+34)	35	27.061.040	32.591.691
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b> (ct. 471)	36	275.253	331.190
<b>D. DATORII :SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b>			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se	37		



**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA**  
**Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014**  
**(toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)**

separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161+1681-169)			
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	38	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39	33.783	0
4. Datorii comerciale-furnizori (ct. 401+404+408)	40	3.074.815	2.510.137
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403+405)	41	0	0
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661+1685+2691+451***)	42	0	0
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+453***)	43	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și alte datorii privind asigurările sociale (ct. 1623+1626+167+1687+2693+421+423+424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+455+456***+457+4581+462+473***+509+5186+5193+5194+5195+5196+5197)	44	1.890.446	1.804.646
<b>TOTAL: (rd. 37 la 44)</b>	45	4.999.044	4.858.411
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE/ DATORII CURENTE NETE (rd. 35+36-45-63)</b>	46	22.287.176	28.043.190
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19+46)</b>	49	216.712.112	270.363.166
<b>G. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN</b>			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni (ct. 161+1681-169)	48	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	49	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50	0	0
4. Datorii comerciale-furnizori (ct. 401+404+408)	51	0	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403+405)	52	0	0
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661+1685+2691+451***)	53	0	0
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+453***)	54	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623+1626+167+1687+2693+421+423	55	105.835	543.628



**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA**  
**Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014**  
 (toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

+424+426+427+4281+431***+437***+4381+441*** +4423+4428***+444***+446***+447***+4481+455 +456***+4581+462+473***+509+ 5186+5193+5194+5195+5196+5197)			
<b>TOTAL: (rd. 50 la 57)</b>	56	0	0
<b>H. PROVIZIOANE</b>			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct.1515)	57	0	0
2.Provizione pentru impozite(ct.1516)	58	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511+1512+1513+1514+1518)	59	2.002.847	856.480
<b>TOTAL (rd. 57+59)</b>	60	2.002.847	856.480
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>			
1.Subvenții pentru investiții(ct.475)	61	132.493.633	185.957.700
2. Venituri înregistrate în avans(ct.472)-total(rd.63+64)	62	50.073	21.280
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an(ct.472*)	63	50.073	21.280
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an(ct.472*)	64	0	0
3.Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct.478)	65	0	0
Fond comercial negative (ct.2075)	66	0	0
<b>TOTAL (rd.61+62+65+66)</b>	67	132.543.706	185.978.979
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>			
<b>I. CAPITAL</b>			
1.Capital subscris vărsat (ct. 1012)	68	10.158.000	10.158.000
2.Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	69	0	0
3.Patrimoniul regiei (ct. 1015)	70	0	0
4.Patrimoniul institutelor naționale de cercetare - dezvoltare(ct.1018)	71	0	0
<b>TOTAL(rd.68 la 71)</b>	72	10.158.000	10.158.000
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	73	0	0
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	74	27.467.991	23.923.883
<b>IV. REZERVE</b>			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	75	1.813.149	2.011.351
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	76	0	0
3.Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare(ct.1065)	77	35.352.032	38.896.140
4. Alte rezerve (ct. 1068)	78	6.388.913	6.440.563



**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA**  
**Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014**  
 (toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

TOTAL (rd.75 la 78)	79	43.554.094	47.348.054
Acțiuni proprii(ct.109)	80	0	0
Caștiguri legate de instrumente de capitaluri proprii (ct.141)	81	0	0
Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii (ct.149)	82	0	0
<b>V.PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATĂ SOLD C(ct.117)</b>	83	0	0
<b>SOLD D (ct.117)</b>	84	6.058	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>	85	1.023.192	2.317.251
<b>SOLD D(ct.121)</b>	86	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	87	87.422	198.202
<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII</b> (rd. 72+73+74+79-80+81-82+83-84+85-86-87)	88	82.109.797	83.548.986
Patrimoniul public (ct. 1016)	89	0	0
<b>TOTAL CAPITALURI</b> (rd. 80+81)	90	82.109.797	83.548.986

**DIRECTOR GENERAL,**

Numele și prenumele  
 Georgescu Daniel  
 Semnătura \_\_\_\_\_



**DIRECTOR ECONOMIC,**

Numele și prenumele  
 Iatan Gheorghe  
 Semnătura \_\_\_\_\_

**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA**  
**Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014**  
 (toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

**CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE**

Lei

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		precedent	încheiat
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02 +03+04+05+06)	01	42.549.230	46.079.019
Producția vândută (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	02	42.549.230	46.079.019
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
Reduceri comerciale acordate(ct 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing(ct766)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție(ct711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct. 721+722)	09		
4. Alte venituri din exploatare (ct. 758+7417+7815)	10	8.953.084	5.612.146
-din care venituri din fondul comercial negativ	11		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE- TOTAL (rd. 01+07-08+09+10)</b>	12	<b>51.502.314</b>	<b>51.691.165</b>
5.a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	13	2.486.143	1.792.368
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	14	141.302	174.945
b) Alte cheltuieli externe(cu energie și apă) (ct. 605-7413)	15	3.273.874	2.737.115
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	16		
Reduceri comerciale primare(ct609)	17	142	19
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19+20)	14	16.040.086	15.842.007
a) Salarii și indemnizații (ct. 641+642+643+644-7414)	19	12.464.781	12.438.811
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct. 645-7415)	20	3.575.305	3.403.196
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22-23)	21	9.811.296	12.386.296
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813)	22	9.811.296	12.386.296
a.2) Venituri (ct. 7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25-26)	24	1.310.727	4.461.211
b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814)	25	1.706.509	5.680.638
b.2) Venituri (ct. 754+7814)	26	395.782	1.219.427
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	17.428.502	12.275.420
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.	28	12.630.977	11.250.080



**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA**  
**Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014**  
 (toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)			
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct. 635)	29	283.934	707.641
8.3. Alte cheltuieli (ct 652+ct. 658)	30	4.513.591	317.699
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing(ct666)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33-34)	32	202.193	-1.146.367
-Cheltuieli (ct. 6812)	33	995.865	239.758
-Venituri (ct. 7812)	34	793.672	1.386.125
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 13 la 16-17+18+21+24+27+32)	35	50.693.981	48.522.976
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE			
- Profit (rd. 12-35)	36	808.333	3.168.189
- Pierdere (rd. 35-12)	37		
9. Venituri din interese de participare (ct 7611+ 7613)	38	23.358	
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții si împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct. 763)	40		
- din care, veniturile obtinute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct. 766)	42	720.794	571.764
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct. 762+764+765+767+768)	44	601.338	69.404
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 38+40+42+44)	45	1.345.490	641.168
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante(rd. 47-48)	46	50.000	
- Cheltuieli (ct. 686)	47	50.000	
- Venituri (ct. 786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666-7418)	49		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	51	435.318	80.774
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 46+49+51)	52	485.318	80.774
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARĂ			
- Profit (rd. 45-52)	53	860.172	560.394
- Pierdere (rd. 52-45)	54		
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(A)			
- Profit (rd. 12+45-35-52)	55	1.668.505	3.728.583
- Pierdere (rd. 35+52-12-45)	56		
15. Venituri extraordinare (ct. 771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct. 671)	58		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			



**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA**  
**Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014**  
 (toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

- Profit (rd. 57-58)	59		
- Pierdere (rd. 58-57)	60		
VENITURI TOTALE (rd. 12+45+57)	61	52.847.804	52.332.333
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35+52+58)	62	51.179.299	48.603.750
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A):			
- Profit (rd. 61-62)	63	1.668.505	3.728.583
- Pierdere (rd. 62-61)	64		
18. Impozitul pe profit (ct. 691)	65	645.313	1.411.332
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd 63-64-65-66)	67	1.023.192	2.317.251
- Pierdere (rd 64+65+66-63)	68		

**DIRECTOR GENERAL,**

Numele și prenumele  
**Georgescu Daniel**  
 Semnătura \_\_\_\_\_



**DIRECTOR ECONOMIC,**

Numele și prenumele  
**Iatan Gheorghe**  
 Semnătura \_\_\_\_\_

**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA**  
**Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014**  
 (toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

	2013	2014
<b>Fluxuri de numerar din activitati de exploatare</b>		
<b>Profitul net inainte de impozitare si elemente extraordinare</b>	<b>1.023.192</b>	<b>2.317.251</b>
2. Ajustari pentru:		
Amortizarea activelor imobilizate	9.811.296	12.386.296
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	706.117	<b>-1.043.066</b>
Variatia ajustarilor de valoare pentru depreciere imobilizari financiare	50.000	-
Variatia ajustarilor de valoare pentru depreciere stocuri	-	17.808
Variatie ajustari de valoare pentru depreciere creante	1.483.362	3.128.624
Venituri din subventii pentru investitii	<b>-7.681.156</b>	<b>-4.440.237</b>
Venituri din dobanda	<b>-720.794</b>	<b>-571.764</b>
Venituri din cedarea activelor	-	-
Alte elemente nemonetare	1.737	-
<b>Profit din exploatare inainte de variatia capitalului circulant</b>	<b>4.673.754</b>	<b>11.794.912</b>
Scadere / (Crestere) creante comerciale si de alta natura	<b>-1.834.973</b>	<b>-1.581.312</b>
Scadere / (Crestere) stocuri	<b>-925.187</b>	<b>-12.174</b>
Crestere / (Scadere) datorii catre furnizori si de alta natura	233.365	1.001.031
<b>Numerar generat din exploatare</b>	<b>2.146.959</b>	<b>11.202.457</b>
Impozitul pe profit platit	<b>-25.000</b>	<b>-1.135.984</b>
Profit repartizat salariatilor	<b>-503.924</b>	<b>-103.301</b>
<b>Fluxurile de numerar inaintea elementelor extraordinare</b>	<b>1.618.035</b>	<b>9.963.172</b>
<b>Numerarul net provenit din activitati de exploatare</b>	<b>1.618.035</b>	<b>9.963.172</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitati de investitii</b>		
Achizitii de imobilizari si subventii pentru investitii	3.180.151	<b>-2.675.164</b>
Incasari din vanzarea de imobilizari	-	-
Dobanzi incasate	627.073	503.685
<b>Fluxul net de numerar din activități de investiții</b>	<b>3.807.224</b>	<b>-2.171.479</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitati de finantare</b>		
Variatia împrumuturilor datorate entităților afiliate		-1
Dividende platite	<b>-4.283.358</b>	<b>-878.061</b>
<b>Fluxul net de numerar din activitati de finantare</b>	<b>-4.283.358</b>	<b>-878.062</b>
<b>Cresterea / (Descresterea) neta a numerarului si echivalentului numerar</b>	<b>1.141.902</b>	<b>6.913.631</b>
<b>Numerar si echivalent numerar la inceputul perioadei (*)</b>	<b>17.836.507</b>	<b>18.978.409</b>
<b>Numerar si echivalent numerar la sfarsitul perioadei (*)</b>	<b>18.978.409</b>	<b>25.892.040</b>

(\*) In cadrul pozitiei de Numerar si echivalent numerar au fost incluse soldurile de numerar din Casa si conturi la banci si soldurile depozitelor pe termen scurt prezentate in bilant pe pozitia de „Investitii pe termen scurt”.

**DIRECTOR GENERAL**  
 Numele și prenumele  
 Georgescu Daniel  
 Semnătura \_\_\_\_\_



**DIRECTOR ECONOMIC,**  
 Numele și prenumele  
 Iatan Gheorghe  
 Semnătura \_\_\_\_\_

**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA**  
**Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014**  
 (toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU LA 31.12.2014**

Denumirea elementului	Sold la încep ex. fin	Creșteri		Reduceri		Sold la sf exercițiului financiar
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	10.158.000					10.158.000
Rezerve din reevaluare	27.467.991			3.544.108		23.923.883
Rezerve legale	1.813.149	198.202				2.011.351
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	35.352.032	3.544.109				38.896.141
Alte rezerve	6.388.913	51.650				6.440.563
Acțiuni proprii						
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepart sau pierderea neacoperită	Sold C Sold D					0
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29 <sup>32</sup>	Sold C Sold D		935.770	935.770		0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C Sold D	-6.058	-13.215.275	-13221333		
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C Sold D	1.023.192	54.937.904	53643845		2317251
Repartizarea profitului		-87.422	87.422	198202		-198202
<b>Total capitaluri proprii</b>		<b>82.109.797</b>	<b>46.539.782</b>	<b>45100592</b>		<b>83548987</b>

**DIRECTOR GENERAL,**

Numele și prenumele  
 Georgescu Daniel  
 Semnătura \_\_\_\_\_



**DIRECTOR ECONOMIC,**

Numele și prenumele  
 Iatan Gheorghe  
 Semnătura \_\_\_\_\_

**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA**  
**Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014**  
 (toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU LA 31.12.2013**

Denumirea elementului	Sold la început exercițiului financiar	Creșteri		Reduceri		Sold la sfârșitul ex financiar
		Total, din care: transfer	Prin transfer	Total, din care: transfer	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	10.158.000					10.158.000
Rezerve din reevaluare	30.802.350			3.334.359		27.467.991
Rezerve legale	1.725.727	87.422				1.813.149
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	32.017.674	3.334.358				35.352.032
Alte rezerve	6.136.950	251.963				6.388.913
Acțiuni proprii						
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerep sau pierderea neacoperită	Sold C Sold D	4.535.320		4.535.320		0
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29 <sup>32</sup>	Sold C Sold D					
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C Sold D	1.048.200		1.054.258		-6.058
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C Sold D	4.836.197	54.037.399	57.850.404		1.023.192
Repartizarea profitului		<u>-300.877</u>	<u>-87.422</u>	<u>-300.877</u>		<u>-87.422</u>
<b>Total capitaluri proprii</b>		<b>85.376.021</b>	<b>63.207.240</b>	<b>66.473.464</b>		<b>82.109.797</b>

**DIRECTOR GENERAL,**

Numele și prenumele  
Georgescu Daniel  
Semnătura \_\_\_\_\_



**DIRECTOR ECONOMIC,**

Numele și prenumele  
Iatan Gheorghe  
Semnătura \_\_\_\_\_

**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA**  
**Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014**  
 (toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

**NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE**

În exercitiul financiar 2014, activele imobilizate și deprecierea acestora au avut următoarea evoluție :

Elemente de active	Sold la 01.01.2014	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2014
<b>Valoare contabila bruta</b>				
Imobilizări necorporale	5.058.363	1.326.544	-	6.384.907
Imobilizări necorporale în curs	-	1.326.544	1.326.544	-
Imobilizări corporale	180.729.557	32.330.207	436.660	212.623.104
Avansuri și imobilizări corp. în curs	103.931.717	70.318.004	42.180.617	132.069.104
Imobilizări financiare	69.708	-		69.708
<b>TOTAL</b>	<b>289.789.345</b>	<b>105.301.299</b>	<b>43.943.821</b>	<b>351.146.823</b>
<b>Amortizare cumulată</b>				
Imobilizări necorporale	2.435.222	1.281.406	-	3.716.628
Imobilizări corporale	92.761.451	10.331.068	185.681	102.906.838
<b>TOTAL</b>	<b>95.196.673</b>	<b>11.612.474</b>	<b>185.681</b>	<b>106.623.466</b>
<b>Ajustări cumulate</b>				
Ajustări pentru depreciere	167.736	2.035.645	-	2.203.381
<b>TOTAL</b>	<b>167.736</b>	<b>2.035.645</b>	<b>-</b>	<b>2.203.381</b>
<b>Valoare contabilă netă</b>	<b>194.424.936</b>	<b>91.653.180</b>	<b>43.758.140</b>	<b>242.319.976</b>

Inventarierea generală a patrimoniului a fost efectuată potrivit O.M.F 2861/2009 și în baza Deciziei nr 165/DJC/20.11.2014. Rezultatele inventarierii au fost evidențiate în procesul verbal numărul 11/12.01.2015.

În continuare se prezintă variația valorii de intrare, a amortizării și a valorii contabile nete pe fiecare categorie de imobilizări, după cum urmează:

**1.1. Imobilizări necorporale**

În exercițiul financiar 2014 activele imobilizate și deprecierea acestora, au avut următoarea evoluție:

Informații	Imobilizări necorporale în curs	Cheltuieli de cercetare	Alte active necorporale	TOTAL
- intrări	1.326.544	0	1.326.544	2.653.088
- ieșiri	1.326.544	0	0	1.326.544
<b>La 31.12.2014</b>	<b>0</b>	<b>718.709</b>	<b>5.666.198</b>	<b>6.384.907</b>
<b>Amortizare cumulată</b>				
<b>Sold la 01.01.2014</b>	<b>0</b>	<b>718.709</b>	<b>1.716.513</b>	<b>2.435.222</b>
- intrări	0	0	1.281.406	1.281.406
- ieșiri	0	0	0	0
<b>Sold la 31.12.2014</b>	<b>0</b>	<b>718.709</b>	<b>2.997.919</b>	<b>3.716.628</b>
Val.contabilă netă la 01.01.2014	0	0	2.623.141	2.623.141
<b>Val.contabilă netă la 31.12.2014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.668.279</b>	<b>2.668.279</b>

Imobilizările necorporale sunt de natura programelor informatice și licențelor acestora precum și alte imobilizări necorporale.

Cheltuielile de cercetare sunt complet amortizate.



**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA**  
**Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014**  
 (toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

**1.2. Imobilizări corporale**

Imobilizarile corporale pe categorii și evoluția acestora în exercițiul financiar 2014 se prezintă după cum urmează :

Informații	Terenuri	Constr. Clădiri	Echip. tehn. inst. și mașini, mijl.de transport	Alte inst. birotică și mobilier	Avansuri și investiții in curs	Total
<b>Valoare contabilă brută</b>						
<b>Sold la 01.01.2014</b>	<b>5.954.127</b>	<b>51.220.628</b>	<b>122.470.449</b>	<b>1.084.353</b>	<b>103.931.717</b>	<b>284.661.274</b>
- intrări	0	2.354.847	29.814.024	161.335	70.318.004	<b>102.648.210</b>
- ieșiri	0		430.238	6.422	42.180.617	<b>42.617.277</b>
<b>Sold la 31.12.2014</b>	<b>5.954.127</b>	<b>53.575.475</b>	<b>151.854.235</b>	<b>1.239.267</b>	<b>132.069.104</b>	<b>344.692.208</b>
<b>Amortizare cumulată</b>						
<b>Sold la 01.01.2014</b>	<b>0</b>	<b>21.368.065</b>	<b>70.685.651</b>	<b>707.735</b>	<b>0</b>	<b>92.761.451</b>
- intrări	0	1.728.548	8.474.415	128.105	0	<b>10.331.068</b>
- ieșiri	0		179.259	6.422	0	<b>185.681</b>
<b>Sold la 31.12.2014</b>	<b>0</b>	<b>23.096.613</b>	<b>78.980.807</b>	<b>829.418</b>	<b>0</b>	<b>102.906.838</b>
<b>Ajustări cumulate</b>						
<b>Sold la 01.01.2014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>117.736</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>117.736</b>
-intrări	0	0	2.035.645	0	0	<b>2.035.645</b>
-ieșiri	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Sold la 31.12.2014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.153.381</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.153.381</b>
<b>Valoare contabilă netă la 01.01.2014</b>	<b>5.954.127</b>	<b>29.852.563</b>	<b>51.667.062</b>	<b>376.618</b>	<b>103.931.717</b>	<b>191.782.087</b>
<b>Valoare contabilă netă la 31.12.2014</b>	<b>5.954.127</b>	<b>30.478.862</b>	<b>70.720.047</b>	<b>409.849</b>	<b>132.069.104</b>	<b>239.631.989</b>

Soldurile inițiale ale mijloacelor fixe sunt exprimate în valori reevaluate la 31.12.2012.

Metoda de amortizare a imobilizărilor corporale este liniară iar ratele de amortizare sunt cele prevazute de Catalogul mijloacelor fixe aprobat prin H.G. nr.2139/2004.



**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA**  
**Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014**  
**(toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)**

---

**1.3. Imobilizări financiare**

Imobilizarile financiare cuprind:

- titlurile de participare,
- interese de participare deținute,
- alte titluri imobilizate și creanțe imobilizate.

Imobilizările financiare recunoscute ca activ se evaluează la costul de achiziție sau valoarea determinată prin contractul de achiziție a acestora.

Imobilizările financiare sunt prezentate în bilanț la valoarea contabilă mai puțin ajustările pentru depreciere/pierdere de valoare cumulate.

La momentul încheierii situațiilor financiare pentru anul 2014, societățile la care compania deține interese de participare nu au aprobat situațiile financiare anuale. Prin urmare, prin raportare la ultimele situații financiare aprobate disponibile și la ultimile bilanțe de verificare, titlurile de valoare deținute de CN ACN SA la SC Transcanal SA și la Compania Națională de Investiții, nu au suferit deprecieri de valoare care să necesite constituirea de alte ajustări de valoare pentru deprecierea acestor titluri.

La finele exercițiului financiar 2014, structura imobilizărilor financiare se prezintă astfel:

<b>Imobilizări financiare</b>	<b>Sold la 01.01.2013</b>	<b>Sold la 31.12.2014</b>
Alte titluri imobilizate	67.708	67.708
Creanțe imobilizate	2.000	2.000
Ajustări pentru pierderea de valoare	-50.000	-50.000
<b>VALOARE CONTABILĂ NETĂ</b>	<b>19.708</b>	<b>19.708</b>

**DIRECTOR GENERAL,**

Numele și prenumele  
**Georgescu Daniel**  
Semnătura \_\_\_\_\_



**DIRECTOR ECONOMIC,**

Numele și prenumele  
**Iatan Gheorghe**  
Semnătura \_\_\_\_\_

**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA**  
**Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014**  
**(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)**

---

**NOTA 2. PROVIZIOANE**

**2.1. Provizioane**

**Provizioane pentru riscuri și cheltuieli**

La 31.12.2014 situația provizionelor pentru riscuri și cheltuieli se prezintă astfel:

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2014	Creșteri	Reluări	Sold la 31.12.2014
Provizioane pentru litigii	1.899.546	-662.871	615.645	621.030
Provizioane fond participare profit	103.301	235.450	103.301	235.450
<b>TOTAL</b>	<b>2.002.847</b>	<b>-427.421</b>	<b>718.946</b>	<b>856.480</b>

Creșterile negative se datorează reclasificării furturilor, din provizioane pentru litigii, în ajustări pentru deprecierea creanțelor debitori – diverși, urmare a constituirii debitelor din furturi.

Soldul provizioanelor a scăzut semnificativ față de anul precedent ca urmare a reclasificării furturilor, din provizioane pentru litigii în ajustări pentru deprecierea creanțelor debitori diverși.

**DIRECTOR GENERAL,**

Numele și prenumele  
**Georgescu Daniel**  
Semnătura \_\_\_\_\_



**DIRECTOR ECONOMIC,**

Numele și prenumele  
**Iatan Gheorghe**  
Semnătura \_\_\_\_\_

**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA**  
**Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014**  
**(toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)**

---

**NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI**

**Profitul net** al exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2014 este în cuantum de **2.552.701 lei**. Din această sumă, la data bilanțului s-a repartizat suma de 198.202 lei la rezerva legală, diferența de 2.354.499 lei rămânând profit net de repartizat; această sumă urmează a fi repartizată pe destinații, potrivit hotărârii adunării generale ordinare a acționarilor.

<b>Destinația</b>	<b>2014</b>
<b>Profit net de repartizat exercitiu financiar 2014:</b>	<b>2.552.701</b>
- rezerva legală	198.202
- acoperirea pierderii contabile	
- dividende cuvenite Ministerului Transporturilor	
-dividende cuvenite Fondului Proprietatea	
<b>Profit nerepartizat la data AGA</b>	<b>2.354.499</b>
- 10% participarea salariatilor la profit (propunere)	235.450
- profit repartizat ca surse proprii de finantare	
- profit nerepartizat	2.119.049

Diferenta de 235.450 lei între suma de repartizat și profitul net din contul de profit și pierdere reprezintă participarea salariaților la profitul anului 2014, care se introduce pe cheltuieli sub forma unei cheltuieli cu provizionul, după stabilirea cuantumului prin repartizare.

**DIRECTOR GENERAL,**

Numele și prenumele  
Georgescu Daniel  
Semnătura \_\_\_\_\_



**DIRECTOR ECONOMIC,**

Numele și prenumele  
Iatan Gheorghe  
Semnătura \_\_\_\_\_

**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA**  
**Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014**  
 (toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

**NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

Compania își desfășoară activitatea de exploatare, constând în principal, în activități de servicii conexe transporturilor pe apă.

Recunoașterea veniturilor curente se face în condițiile prevăzute de OMF 3055/2009, principalele categorii de venituri fiind: din punerea la dispoziție a infrastructurii de transport naval, chirii, cheiaje etc, alte venituri din exploatare și venituri financiare.

Indicatorii privind veniturile, cheltuielile și rezultatele obținute din activitatea desfășurată în exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014 față de anul precedent, se prezintă astfel:

<b>Informatii</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>%</b>
1- cifra de afaceri	42.549.230	46.079.019	108,30
2- costul bunurilor vandute si serviciilor prestate(3+4+5)	43.011.045	43.718.506	101,64
3-cheltuielile activitatii de baza	18.869.628	17.270.334	91,52
4-cheltuielile activitatilor auxiliare	-	-	
5-cheltuielile indirecte de productie	24.141.417	26.448.172	109,56
6-rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete(1-2)	<b>-461.815</b>	2.360.513	<b>-511,14</b>
7 -cheltuieli de desfacere			
8-cheltuieli generale de administratie	7.682.936	4.804.470	62,53
9-alte venituri din exploatare	8.953.084	5.612.146	62,68
10-rezultatul din exploatare <b>pierdere</b> (6-7-8+9)			
11- rezultatul din exploatare <b>profit</b> (6-7-8+9)	808.333	3.168.189	391,94

Din analiza realizărilor pe anul 2014 față de exercițiul anterior rezultă că cifra de afaceri a crescut cu 8,30%, în timp ce costul serviciilor prestate a crescut cu 1,64% ceea ce a condus la un rezultat pozitiv brut aferent cifrei de afaceri.

Rezultatul din exploatare este pozitiv, înregistrând o creștere cu 291,94%.

**DIRECTOR GENERAL,**

Numele și prenumele  
**Georgescu Daniel**  
 Semnătura \_\_\_\_\_



**DIRECTOR ECONOMIC,**

Numele și prenumele  
**Iatan Gheorghe**  
 Semnătura \_\_\_\_\_

**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA**  
**Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014**  
 (toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

**NOTA 5. SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR**

Creațe	Sold la 31 decembrie 2014 (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Avansuri acordate furnizorilor	389.063	389.063	0
Clienți	5.254.084	5.254.084	0
Clienți incerți	5.890.563	5.890.563	0
Ajustări de valoare pentru deprecierea clienților	<b>-6.677.959</b>	<b>-6.677.959</b>	0
Clienți – facturi de întocmit	5.262	5.262	0
Alte creațe în legătură cu personalul	20.974	20.974	0
Ate sume primite cu caracter de subvenție	48.694	48.694	0
Debitori diverși	501.539	501.539	0
Avansuri acordate personalului	2.550	2.550	0
Ajustări de valoare pentru deprecierea debitorilor diverși	<b>-489.680</b>	<b>-489.680</b>	0
Dobânzi de încasat	161.801	161.801	0
TVA recuperat	38042	38042	0
TVA neexigibilă	63.220	63.220	0
<b>Total CREAȚE</b>	<b>5.208.153</b>	<b>5.208.153</b>	<b>0</b>

Datorii	Sold la 31 decembrie 2014 (col. 2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
Furnizori	2.111.422	2.111.422	0	0
Furnizori de imobilizări	285.663	285.663	0	0
Furnizori – facturi nesosite	113.052	113.052	0	0
Drepturi de personal	331.633	331.633	0	0
Retineri din salarii	56.899	56.899	0	0
Alte datorii in leg cu personalul	24.772	24.772	0	0
Asigurări sociale	391.142	391.142	0	0
Ajutor de somaj	17.656	17.656	0	0
Asigurari de sanatate	160.858	160.858	0	0
Alte impozite, taxe si varsaminte	12.694	12.694	0	0
Impozit pe salarii	206.122	206.122	0	0
Personal ajutoare materiale datorate	5.722	5.722	0	0
Creditori diverși	581.602	37.974	543.628	0
Dobânzi de platit				
Impozit pe profit	559.174	559.174	0	0
<b>Total DATORII</b>	<b>4.858.411</b>	<b>4.314.783</b>	<b>543.628</b>	<b>0</b>

**DIRECTOR GENERAL,**  
 Numele și prenumele  
 Georgescu Daniel  
 Semnătura \_\_\_\_\_



**DIRECTOR ECONOMIC,**  
 Numele și prenumele  
 Iatan Gheorghe  
 Semnătura \_\_\_\_\_

## NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODELE CONTABILE

### a. Întocmirea și prezentarea situațiilor financiare

Aceste situații financiare sunt în responsabilitatea conducerii companiei și au fost întocmite în conformitate cu Reglementările Contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene aprobate prin OMFP 3055/2009 cu modificările și completările ulterioare; acestea se aplică împreună cu Legea contabilității nr. 82/1991 (republicată și modificată).

Situațiile financiare au fost întocmite la costul istoric. Valoarea imobilizărilor corporale și necorporale a fost diminuată prin amortizarea înregistrată conform reglementărilor românești de contabilitate. Valoarea imobilizărilor financiare a fost diminuată cu ajustările pentru pierdere de valoare.

### b. Bazele întocmirii situațiilor financiare

Situațiile financiare sunt întocmite în lei și exprimate în lei, rotunjite la cea mai apropiată unitate. Situațiile financiare au fost întocmite pe baza înregistrărilor contabile efectuate de companie, în conformitate cu reglementările românești privitoare la contabilitatea aplicabilă societăților comerciale, companiilor și societățile naționale așa cum este prevăzut în OMFP 3055/2009.

Aceste situații financiare nu au fost întocmite pentru a reflecta poziția financiară și rezultatele operațiunilor în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară.

Situațiile financiare prezentate sunt întocmite cu respectarea principiilor contabile conform contabilității de angajamente. Astfel, efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când se produc și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente:

- **Principiul continuității activității** – presupune că compania își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia;
- **Principiul permanenței metodelor** – presupune aplicarea aceluiași reguli privind evaluarea și înregistrarea în contabilitate a tranzacțiilor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor financiare;
- **Principiul prudenței** – se înregistrează toate ajustările de valoare datorate depreciilor de valoare a activelor, precum și toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercițiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercițiu anterior;
- **Principiul independenței exercițiului** – presupune că toate veniturile și cheltuielile aferente exercițiului financiar sunt înregistrate, indiferent de data încasării sau plății acestor venituri și cheltuieli;
- **Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv** – presupune evaluarea separată a elementelor de activ sau de datorii;
- **Principiul intangibilității** – bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent;
- **Principiul necompensării** – valorile elementelor ce reprezintă active nu se compensează cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu excepția compensărilor între active și



pasive admise de OMFP 3055/2009;

- **Principiul prevalenței economicului asupra juridicului** – informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, și nu numai forma lor juridică;
- **Principiul pragului de semnificație** – orice element care are o valoare semnificativă este prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare.

**c. Utilizarea estimărilor**

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMFP 3055/2009 cere conducerii companiei să facă estimări și ipoteze care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor, prezentarea activelor și datoriilor contingente la data întocmirii situațiilor financiare și veniturile și cheltuielile raportate pentru respectiva perioadă. Cu toate că aceste estimări sunt făcute de către conducerea Societății pe baza celor mai bune informații disponibile la data situațiilor financiare, rezultatele realizate pot fi diferite de aceste estimări.

**d. Conversia tranzacțiilor în moneda străină**

Tranzacțiile în monedă străină sunt înregistrate la cursul de schimb BNR de la data tranzacției. La sfârșitul exercițiului, creanțele și datoriile exprimate în valută sunt convertite în lei la cursul de schimb de la data bilanșului comunicat de Banca Națională a României (BNR) și diferențele de curs sunt înregistrate în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar.

Disponibilitățile bănești denumite în monedă străină sunt convertite în lei la data extrasului de cont, la cursul de schimb BNR de la data extrasului. Prin urmare, în funcție de fluctuația cursului de schimb în cursul anului, pot interveni atât diferențe de curs favorabile (venituri) cât și diferențe de curs nefavorabile (cheltuieli) în cadrul aceluiași exercițiu financiar.

Cursul de schimb al principalelor monede străine la data închiderii exercițiului financiar a fost:

	<u>31 decembrie</u> <u>2013</u>	<u>31 decembrie</u> <u>2014</u>
1 Dolar (USD)	3,2551 Lei	3,6868 Lei
1 Euro (EUR)	4,4847 Lei	4,4821 Lei

**e. Moneda de prezentare**

Situațiile financiare sunt întocmite și prezentate în moneda națională – leul românesc (RON).

**f. Imobilizări necorporale**

Imobilizările necorporale sunt recunoscute la cost de achiziție mai puțin amortizarea acumulată și pierderile de valoare. Imobilizările necorporale sunt amortizate folosind metoda liniară pe o perioadă de viață estimată a imobilizării necorporale. Imobilizărilor necorporale înregistrate de Societate reprezintă programe informatice (licențe software), proiecte, studii de fezabilitate și studii de cercetare. Acestea sunt amortizate pe o perioadă de cuprinsă între 3-5 ani.



#### g. Imobilizări corporale

Imobilizările corporale sunt prezentate în bilanț la valoarea de intrare mai puțin amortizarea acumulată și pierderile din depreciere.

##### (i) Recunoașterea inițială

Valoarea de intrare este egală cu costul de achiziție sau valoarea contabilă pentru imobilizările corporale în curs, transferate la imobilizări corporale.

Cheltuielile cu întreținerea și reparațiile imobilizărilor corporale se înregistrează în contul de profit și pierdere atunci când apar, iar îmbunătățirile semnificative aduse imobilizărilor corporale, care cresc valoarea sau durata de viață a acestora, sau care măresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de către acestea, sunt capitalizate.

##### (ii) Evaluare

- la **data intrării**: sunt evaluate la valoarea de intrare care este egală cu costul de achiziție sau valoarea contabilă pentru imobilizările în curs, transferate la imobilizări corporale
- la **data ieșirii**: se evaluează la valoarea de intrare
- la **închiderea exercițiului financiar**: la valoarea de intrare mai puțin amortizarea acumulată și pierderile din depreciere

##### (iii) Derecunoașterea

Elementele de imobilizări corporale care sunt casate sau cesionate sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Profitul sau pierderea rezultate dintr-o asemenea operațiune se determină ca diferență între suma obținută și valoarea contabilă netă și sunt incluse în profitul din exploatare al perioadei.

##### (iv) Amortizarea

Imobilizările corporale și necorporale sunt amortizate prin metoda liniară, pe baza duratelor de viață utilă estimate, din momentul în care sunt puse în funcțiune, astfel încât costul să se diminueze pe durata lor de funcționare până la expirarea duratei normale .

Duratele de amortizare sunt cele prevăzute de H.G. 2139/2004, completată cu Hotărârea 1496/2008. Stabilirea duratelor de amortizare în limita intervalului de amortizare prevăzut de legislație se dispune de comisia de recepție.

Amortizarea fiscală este ținută analitic pe amortizare istorică și amortizare din reevaluare; la sfârșitul exercitiului amortizarea din reevaluare reflectată în contul 105 este reluată la rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare.

Compania a calculat amortizarea aferenta mijloacelor fixe din patrimoniul propriu, prin aplicarea cotelor legale de amortizare asupra valorii de intrare a acestora. Amortizarea a fost înregistrată integral pe costurile de exploatare. Regimul de amortizare utilizat este regimul de amortizare liniară, de-a lungul duratei utile de viață estimate.

Terenurile nu se amortizează deoarece se consideră că au o durată de viață nelimitată.



Clasificarea pe categorii, precum și duratele normale de funcționare ale mijloacelor fixe sunt stabilite în conformitate cu prevederile H.G. nr.2139 / 30.11.2004, completata cu Hotararea 1496/2008.

**(v) Reevaluarea imobilizarilor corporale**

Standardul IAS 16 „Imobilizari corporale” prevede că reevaluarea imobilizărilor trebuie făcută cu suficienta regularitate (în cazul societății o dată la 3 ani), astfel încât valoarea contabilă să nu difere semnificativ de valoarea care ar putea fi determinată pe baza valorii juste la data bilanțului.

Având în vedere că ultima reevaluare efectuată la construcțiile și terenurile aparținând domeniului privat al companiei a avut loc în anul 2012, la finele anului 2014 nu a mai fost necesară o altă reevaluare a acestora, imobilizările având o valoare apropiată de cea justă.

**(vi) Tratatamentul fiscal al reevaluării**

În conformitate cu prevederile art.22, alin.5, din Codul Fiscal, rezervele din reevaluarea mijloacelor fixe efectuate după data de 01.01.2004, care sunt deduse prin intermediul amortizării fiscale, se impozitează concomitent cu deducerea amortizării fiscale. Din punct de vedere contabil, rezervele din reevaluare se capitalizează în contul 1065 pe măsura amortizării.

**h. Imobilizările financiare**

Imobilizările financiare sunt înregistrate la valoarea de intrare diminuată cu eventualele ajustări pentru pierdere de valoare. Valoarea de intrare este egală cu costul de achiziție.

Societatea deține în principal interese de participare din categoria intereselor de participare; acestea sunt titluri de valoare (acțiuni sau părți sociale) deținute în capitalul altor societăți fără a da drept de control sau influență semnificativă.

Imobilizările financiare includ participațiile la capitalul social al Companiei Naționale de Investiții SA și al SC Transcanal SRL precum și alte creanțe imobilizate.

**i. Stocuri**

Evidența contabilă a stocurilor se ține de către companie conform prevederilor IAS2. Stocurile sunt evidențiate la cea mai mică valoare între cost și valoarea realizabilă netă.

Materialele consumabile, ambalaje - la intrarea în patrimoniu, aceste stocuri au fost înregistrate în contabilitate la costul de achiziție. La ieșirea din contabilitate, bunurile materiale de această natură se înregistrează în contabilitate utilizând metoda FIFO.

Obiectele de inventar - la intrarea în patrimoniu se înregistrează la prețul de achiziție integral pe costuri. Evidența analitică a acestor bunuri pe durata de folosință se ține extracontabil.

La nivelul companiei, contabilitatea analitică a stocurilor se ține cantitativ –valoric pe naturi de stocuri și locuri de păstrare: pentru stocurile de natura valorilor materiale compania utilizează metoda inventarului permanent.



**j. Creanțe și datorii**

Creanțele și datoriile sunt înregistrate în contabilitate la valoarea nominală. La încasarea creanțelor și plată datoriilor, acestea sunt scoase din contabilitate la valoarea de intrare.

Creanțele sunt evaluate la valoarea estimată a se realiza, după ce s-au constituit provizioane pentru creanțe incerte.

Datoriile sunt înregistrate la valoarea justă a sumelor ce urmează a fi plătite pentru bunurile sau serviciile primite.

Creanțele și datoriile exprimate în moneda străină sunt înregistrate în contabilitate în lei, la cursul de schimb în vigoare la data efectuării operațiilor. La închiderea exercitiului, ele sunt evaluate la cursul de schimb BNR în vigoare la închiderea exercitiului financiar, iar diferențele rezultate sunt reflectate concomitent în conturile de venituri și cheltuieli după caz. Contabilitatea furnizorilor, clienților precum și a celorlalte datorii și creanțe este organizată și urmărită pe categorii, precum și pe persoane fizice sau juridice, după caz.

**k. Contribuții pentru salariați**

Societatea calculează și plătește contribuții la bugetul de stat pentru asigurări sociale (pensii, somaj, accidente), precum și contribuții la fondurile de sănătate, în contul angajaților săi la ratele stautare în vigoare și conform prevederilor Codului Fiscal. Valoarea acestor contribuții este înregistrată în contul de profit și pierdere în aceeași perioadă cu cheltuielile salariale la care se referă.

Societatea nu are alte obligații conform legislației românești în vigoare cu privire la viitoarele pensii sau alte costuri ale forței de muncă. De asemenea, societatea nu operează niciun alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și, deci, nu are niciun alt fel de obligații referitoare la pensii.

**l. Impozitul pe profit**

Societatea înregistrează impozitul pe profit curent pe baza profitului impozabil din raportările fiscale, conform legislației românești relevante; profitul impozabil este determinat pe baza profitului contabil ajustat pentru veniturile neimpozabile și cheltuielile nedeductibile. Cota de impozit pe profit pentru anul 2014 este de 16%, cota existentă și în anul 2013.

**m. Recunoașterea veniturilor**

Veniturile se înregistrează pe baza contabilității de angajament și sunt înregistrate exclusiv TVA.

**n. Cheltuielile de exploatare**

Costurile de exploatare sunt înregistrate pe cheltuieli în perioada în care au fost efectuate, respectând principiul independenței exercițiului și al necompensării veniturilor cu cheltuielile.

**o. Cifra de afaceri**

Cifra de afaceri (exclusiv TVA) reprezintă veniturile obținute de societate ca urmare a activității din domeniul activităților de servicii conexe transportului pe apă.



**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA**  
**Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014**  
**(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)**

---

**p. Provizioane pentru riscuri și cheltuieli**

Provizioanele pentru riscuri și cheltuieli sunt recunoscute în momentul în care compania are o obligație legală sau implicită rezultată din evenimente trecute, când pentru decontarea obligației este necesară o ieșire de resurse care încorporează beneficii economice și când poate fi făcută o estimare credibilă în ceea ce privește valoarea obligației.

**q. Ajustari pentru depreciere și pierdere de valoare**

Ajustările pentru depreciere și pierdere de valoare reprezintă deprecieri reversibile ale elementelor de activ și se înregistrează la închiderea exercițiului financiar pe baza estimărilor managementului, corelat cu rezultatele inventarierii anuale a patrimoniului.

**DIRECTOR GENERAL,**

Numele și prenumele  
**Georgescu Daniel**  
Semnătura \_\_\_\_\_



**DIRECTOR ECONOMIC,**

Numele și prenumele  
**Iatan Gheorghe**  
Semnătura \_\_\_\_\_

## NOTA 7. PARTICIPAȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE

### Acțiuni și obligațiuni

Capitalul social statutar în sumă de 10.158.000 lei este alcătuit din 1.015.800 acțiuni cu o valoare nominală de 10 lei.

La finele exercițiului financiar structura acționariatului este :

- Ministerul Transporturilor - 80%.
- Fondul Proprietatea - 20% .

În cursul exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2014, capitalul social și respectiv, numărul de părți sociale nu au fost modificate. Societatea nu are emise obligațiuni și nici nu are acțiuni de răscumpărat.

**DIRECTOR GENERAL,**

Numele și prenumele

Georgescu Daniel

Semnătura \_\_\_\_\_



**DIRECTOR ECONOMIC,**

Numele și prenumele

Iatan Gheorghe

Semnătura \_\_\_\_\_

**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA**  
**Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014**  
 (toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

**NOTA 8. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII ȘI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRAȚIE, CONDUCERE ȘI SUPRAVEGHERE**

**Informații privind salariații, administratorii și directorii**

Nr. crt.	Luna	Număr mediu salariați	Cheltuieli salariale brute	CAS 20,80% / 15,80%	Fond somaj 0,5%	Fond sănătate 5,2%	Fond risc 0,288%	Fond creanțe 0,25%	Total cheltuială
1	Ianuarie	423	896.449	187.374	4.225	46.615	2.343	2.117	1.139.123
2	Februarie	421	912.358	189.968	4.256	47.443	2.375	2.128	1.158.528
3	Martie	421	904.011	188.349	4.247	47.009	2.355	2.124	1.148.095
4	Aprilie	418	1.057.476	220.109	5.116	54.989	2.752	2.558	1.343.000
5	Mai	417	902.810	208.394	4.788	52.318	2.606	2.394	1.173.310
6	Iunie	419	901.018	187.606	4.176	46.853	2.346	2.088	1.144.087
7	Iulie	421	967.367	201.392	4.561	50.303	2.519	2.281	1.228.423
8	August	422	924.570	192.329	4.389	48.078	2.406	2.195	1.173.967
9	Septembrie	421	932.592	191.945	4.429	48.495	2.430	2.214	1.182.105
10	Octombrie*	421	897.706	144.441	4.205	46.681	2.341	2.103	1.097.477
11	Noiembrie*	421	927.536	146.886	4.411	48.232	2.419	2.206	1.131.690
12	Decembrie*	421	1.307.462	234.932	7.135	77.246	3.867	3.568	1.634.210
	<b>Total</b>		<b>11.531.355</b>	<b>2.293.725</b>	<b>55.938</b>	<b>614.262</b>	<b>30.759</b>	<b>27.976</b>	<b>14.554.015</b>

\*Obs: Începând cu 01.10.2014, cota de CAS a scăzut cu 5 procente, de la 20,80% la 15,80%

Pe categorii de personal salariile, indemnizațiile și alte venituri asimilate în suma brută sunt după cum urmează:

Categorie	2013	2014
Membrii consiliului de administrație	456.694	388.016
Comisia de privatizare	<b>59.490</b>	<b>156.600</b>
Membrii AGA	11.652	65.126
Directorii cu contract de mandat	<b>180.218</b>	<b>183.997</b>
Personal cu funcții de conducere	414.291	417.053
Personal de execuție	1.387.505	1.412.829
Restul personalului	8.636.287	8.787.394
<b>Total sume brute (salarii și indemnizații)</b>	<b>11.146.137</b>	<b>11.411.015</b>
Contribuții și taxe datorate de societate	3.198.986	3.068.628
<b>Total cheltuieli salariale</b>	<b>14.345.123</b>	<b>14.479.643</b>

Indemnizațiile plătite membrilor comisiei de privatizare sunt de 156.600 lei și ale directorului general pe perioada contractului de mandat 183.997 lei.

Sumele din informații privind salariații, nu cuprind:

- Concediile medicale – 100.410 lei;
- Tichetele de masă – 804.155 lei;
- Participarea salariaților la profit – 103.301 lei;
- Acțiuni sociale – 212.344 lei.

Directorul General își desfășoară activitatea în baza Contractului de Mandat nr.8/20.02.2013 încheiat cu compania prin Consiliul de Administrație. Remunerația directorului general este de 2.500 euro net /lună. Limita maximă a fondului de salarii este prevăzută în BVC aprobat prin H.G.



**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA**  
**Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014**  
**(toate sumele sunt exprimate in lei - RON, dacă nu este specificat altfel)**

---

Salariile directorilor de specialitate sunt stabilite prin negociere directă cu directorul general, la care se adaugă sporul de vechime, conform Contractului Colectiv de Muncă 2014-2015 al companiei.

Indemnizația acordată fiecărui membru al AGA, a fost pentru anul 2014 de 25% din remunerația directorului general.

Indemnizațiile administratorilor numiți în baza OUG109/2011, au fost stabilite la 800 de euro net pe lună la care se adaugă indemnizațiile de membrii în comitete consultative (300 euro net pe lună) sau pe cea suplimentară pentru președintele Consilului de Administrație (160 euro )

Salariile și contribuțiile au fost înregistrate pe costurile exercițiului financiar 2014.

Societatea nu a acordat credite directorilor și/ sau administratorilor în timpul exercițiului .

De asemenea, nu s-au constituit obligații viitoare de genul garanțiilor asumate de societate în numele directorilor sau administratorilor.

**DIRECTOR GENERAL,**

Numele și prenumele  
Georgescu Daniel  
Semnătura \_\_\_\_\_



**DIRECTOR ECONOMIC,**

Numele și prenumele  
Iatan Gheorghe  
Semnătura \_\_\_\_\_

**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA**  
**Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014**  
 (toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

**NOTA 9. ELEMENTE DE CALCUL ȘI ANALIZĂ A PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI**

Nr. crt.	Indicator	UM	Formulă de calcul	2013	2014
<b>A. Indicatori de lichiditate</b>					
1.	Active curente	lei		27.061.040	32.591.691
2.	Datorii curente	lei		4.999.044	4.314.783
3.	Stocuri	lei		1.497.132	1.491.498
4.	Lichiditate curentă		Active curente / Datorii curente	5,41	7,55
5.	Lichiditate imediată (test acid)		<u>Active curente – stocuri</u> Datorii curente	5,11	7,21
<b>B. Indicatori de risc</b>					
6.	Capital imprumutat (credite peste 1 an)	lei		0	
7.	Capital propriu	lei		82.109.797	83.548.986
8.	Capital angajat (capital propriu +împrumutat)	lei		82.109.797	83.548.986
9.	Cheltuieli cu dobanda	lei		0	0
10.	Gradul de indatorare	%	<u>Capital imprumutat</u> x 100 Capital propriu	-	-
11.	Acoperirea dobinzilor	nr.ori	<u>Profit inaintea plății dob.si imp</u> Cheltuieli cu dobinda	-	-
<b>C. Indicatori de activitate</b>					
12.	Stoc mediu	lei		1.062.435	1.494.314
13.	Sold mediu clienți	lei		4.729.174	5.020.361
14.	Sold mediu furnizori	lei		4.494.575	2.251.997
15.	Cifra de afaceri	lei		42.549.230	46.079.019
16.	Viteza de rotație a stocurilor	zile	<u>Costul vanzarilor</u> Stoc mediu	5,55	
17.	Viteza de rotație a debitelor clienți	zile	Sold mediu clienți ----- x 365 Cifra de afaceri	41	39,76
18.	Viteza de rotație a creditelor furnizori	zile	Sold mediu furnizori ----- x 365 Cifra de afaceri	39	17,84
19.	Active immobilizate	lei		194.424.936	242.319.976
20.	Total active	lei		221.485.976	274.911.667
21.	Viteza de rotație a activelor immobilizate	x	<u>Cifra de afaceri</u> Active immobilizate	0,22	0,19
22.	Viteza de rotație a activelor totale	x	<u>Cifra de afaceri</u> Total active	0,192	0,168



**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA**  
**Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014**  
 (toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Indicator	UM	Formulă de calcul	2013	2014
<b>D. Indicatori de profitabilitate</b>					
23.	Profitul inaintea platii dobinzii si impozitului pe profit	lei		1.668.505	3.728.583
24.	Rentabilitatea capitalului angajat	%	Profitul inain.platii dob. si imp.pe profit ----- x 100 Capital angajat	2,03	4,46
25.	Profitul brut din exploatare	lei		808.333	3.168.189
26.	Marja brută din activitatea de exploatare	%	Profitul brut din exploatare ----- x 100 Cifra de afaceri	1,90	6,87

Din analiza principalilor indicatori economico – financiari în anul 2014, rezultă o creștere a valorii lichidității curente de la 5,41 la 7,55. Acest indicator arată în ce măsură este compania capabilă să își acopere necesarul de lichidități. Valoarea recomandată acceptată de literatura de specialitate este în jurul valorii 2, ceea ce oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente. În același timp, indicatorul lichiditate imediată oferă un raspuns mai exact, ceea ce relevă capacitatea companiei de a-și onora obligațiile de plată, păstrând un echilibru bun între datoriile pe termen scurt și activele curente. Analizând rezultatele putem aprecia că politica financiară ilustrează capacitatea firmei de a face față obligațiilor de plată. Acești indicatori arată modul în care compania va fi capabilă să-și continue activitatea, putând să-și mențină echilibrul financiar în viitor.

Indicatorii de risc nu au fost calculați întrucât compania nu are angajate împrumuturi.

Analizând indicatorii de activitate se constată ca viteza de rotație a debitelor clienți a scăzut puțin față de anul precedent, aceasta fiind de aproximativ 40 zile. Acesta indică ritmul încasării creanțelor, iar rezultatul este considerat a fi o valoare bună pentru recuperarea debitelor, care se corelează și cu scadențele prevăzute în contractele comerciale. Acest fapt înseamnă că nu sunt probleme majore legate de încasarea creanțelor, reliefând astfel și preocuparea constantă a conducerii pentru recuperarea debitelor.

Viteza de rotație a creditelor furnizori este de 18 zile și indică ritmul achitării datoriilor față de terți. Această medie obținută este confirmată de respectarea numărului zilelor de scadență prevăzută în contractele de achiziții.

Rentabilitatea capitalului reprezintă o alta posibilitate de reflectare a profitabilității. Aceasta investighează eficiența de ansamblu a companiei prin prisma finanțării pe termen lung. Rentabilitatea capitalului utilizat a crescut cu peste două procente, ceea ce demonstrează o bună gestionare a capitalului angajat.

**DIRECTOR GENERAL,**

Numele și prenumele  
**Georgescu Daniel**  
 Semnătura \_\_\_\_\_



**DIRECTOR ECONOMIC,**

Numele și prenumele  
**Iatan Gheorghe**  
 Semnătura \_\_\_\_\_

## NOTA 10. ALTE INFORMAȚII

### 10.1 Natura activității

Compania s-a înființat, conform H.G. nr. 519/ 24.08.1998 completată și modificată prin HG 383/2004, prin reorganizare, substituindu-se Regiei Autonome "Administrația Canalelor Navigabile" Constanța în toate drepturile și obligațiile decurgând din raporturile juridice ale acesteia cu terții; este organizată și funcționează în conformitate cu legislația în vigoare și cu statutul prevăzut în Hotărârea de Guvern.

Obiectul de activitate al companiei este următorul:

- 1.– exploatarea, întreținerea, modernizarea canalelor navigabile, a nodurilor hidrotehnice (Cernavodă, Agigea, Ovidiu, Năvodari) și a porturilor (Medgidia, Basarabi, Ovidiu și Luminița), asigurând condițiile necesare derulării traficului și apa pentru irigații, apa industrială și potabilă;
- 2.– pilotajul pe canalele navigabile, direct sau prin concesionare;
- 3.– servicii de transport și asistență pe căi navigabile, inclusiv remorcarea și manevra navelor în rade și porturi;
- 4.– exploatarea și întreținerea instalațiilor de dispecerizare, automatizare, semaforizare, telecomandă, telecomunicații, radiolocații;
- 5.– urmărirea și dirijarea controlului traficului prin canale și în porturile Medgidia, Basarabi, Ovidiu și Luminița;
- 6.– punerea la dispoziție utilizatorilor a infrastructurilor de transport fluvial, bunuri proprietate publică, prin contracte de concesionare, închiriere sau prin asociere;
- 7.– organizarea și conducerea exploatarei și întreținerii navelor tehnice și de serviciu din parcul propriu;
- 8.– prelevarea de probe și efectuarea de analize pentru determinarea calității apelor, luând măsuri operative pentru depistarea surselor poluante și prevenirea lor;
- 9.– organizarea exploatarei și întreținerii Stației complexe de pompare Cernavodă, precum și a stațiilor de pompare, pentru apărarea împotriva inundațiilor a localităților Saligny, Faclia, Mircea-Vodă;
- 10.– planificarea, organizarea și conducerea activității de reparații capitale, curente și accidentale și revizii tehnice, în conformitate cu cartea tehnică a construcției;
- 11.– asigurarea planificării, finanțării și proiectării investițiilor noi și a modernizării celor existente;
- 12.– efectuarea directă de operațiuni de comerț exterior;
- 13.– asigurarea valorificării depozitelor de pământ, piatră și alte materiale utile rezultate în urma lucrărilor de execuție a canalelor navigabile;
- 14.– asigurarea serviciilor tehnice de returnare a apei, energiei electrice, energiei termice și de telecomunicații;
- 15.– realizarea importului de tehnologii și de licențe pentru modernizarea capacităților existente; inițierea acțiunilor de cooperare tehnico-științifică cu firme străine;
- 16.– fundamentarea politicii pe credite și alte surse de finanțare a investițiilor;
- 17.– încheierea de contracte și convenții cu alți agenți economici rezidenți sau nerezidenți;
- 18.– participarea la activități sau asocierea cu agenți economici, organizații economice patronale și profesionale, din țară și străinătate;
- 19.– participarea la târguri, expoziții și alte manifestări interne și internaționale, specifice domeniului său de activitate;
- 20.– stabilirea nivelului tarifelor pentru toate facilitățile și serviciile cuprinse în obiectul său de activitate;
- 21.– concesionarea serviciilor publice;
- 22.– elaborarea de norme tehnice specifice domeniului sau de activitate, precum și de programe anuale și de perspectivă pentru lucrări de întreținere, reparare și de modernizare a bunurilor publice atribuite și a bunurilor proprii ale companiei;
- 23.– coordonarea traficului pe canalele navigabile și în porturile aflate în administrare;



- 24.– alte activități pentru realizarea în condiții de securitate, protecția mediului, precum și de eficientizare a activităților de bază, conform statutului companiei;
- 25.– orice alte operațiuni în legătură cu realizarea obiectului său de activitate.

## **10.2 Bugetul de venituri și cheltuieli**

În anul 2014, compania și-a desfășurat activitatea pe baza bugetului de venituri și cheltuieli aprobat prin Hotărârea nr. 329/29.04.2014 și HG 1150/29.12.2014.

Prin buget s-a stabilit nivelul maxim al cheltuielilor precum și indicatori legați de profit, cheltuiala la 1.000 lei venituri, nivelul plăților restante și al creanțelor precum și cel al productivității muncii.

## **10.3 Informații privind relațiile companiei cu alte entități în care se dețin participații**

Compania detine acțiuni la :

- S.C. Transcanal SA - 450 părți sociale numerotate de la 1 la 450 în valoare nominală la 39,35 lei, reprezentând 17,7 % din totalul capitalului societății.
- Compania Națională de Investiții SA - 20.000 acțiuni în valoare de 2,5 lei, reprezentând 12,5 % din capitalul Companiei Naționale de Investiții .

## **10.4 Bazele de conversie**

Operațiunile privind încasările și plățile în valută se înregistrează în contabilitate la cursul de schimb valutar, comunicat de Banca Națională a României, de la data efectuării operațiunii.

Operațiunile de vânzare cumpărare în valută, inclusiv cele derulate în cadrul contractelor cu decontare la termen, se înregistrează în contabilitate la cursul utilizat de banca comercială la care se efectuează licitația cu valută, fără ca acestea să genereze în contabilitate diferențe de curs valutar.

La finele fiecărei luni, disponibilitățile în valută și depozitele în valută se evaluează la cursul de schimb al pieței valutare, comunicat de Banca Națională a României din ultima zi bancară a lunii în cauză.

Diferențele de curs se recunosc în contabilitate la venituri sau cheltuieli din diferențe de curs valutar, după caz.

În cazul plăților în valută suportate din avansuri de trezorerie, cheltuielile se recunosc în contabilitate la cursul din data efectuării operațiunilor sau la cursul din data decontării avansului.

Diferențele de curs valutar care apar cu ocazia decontării creanțelor și datoriiilor în valută la cursuri diferite față de cele la care au fost înregistrate în contabilitate, trebuie recunoscute în luna în care apar, ca venituri sau cheltuieli din diferențe de curs valutar.

Pentru anul 2014, cursul de închidere la data încheierii situațiilor financiare este de 4,4821 lei/EURO și respectiv 3,6868 lei/USD.



### 10.5 Informatii referitoare la impozitul pe profit

Impozitul pe profit se calculează pe baza rezultatului exercițiului financiar, ajustat pentru diferite elemente ce nu sunt impozabile sau deductibile. Acesta se calculează folosind cota impozitului pe profit în vigoare la data bilanțului. Cota impozitului pe profit pentru anul 2014 a fost de 16 %.

Calculul impozitului pe profit s-a efectuat în conformitate cu prevederile Codului Fiscal, profitul brut fiind corectat în sensul diminuării cu veniturile neimpozabile și în sensul majorării cu cheltuielile nedeductibile fiscal. Calcularea impozitului pe profit se prezintă astfel:

INDICATORI	2014
Venituri totale	54.937.905
Cheltuieli totale	52.620.654
Rezultat brut(include si impozitul pe profit)	2.317.251
Venituri neimpozabile	12.897.791
Cheltuieli nedeductibile	19.495.115
Profit impozabil	8.914.575
Rata impozitului pe profit	16%
Impozit pe profit curent	1.426.332
Reducere impozit aferent cheltuieli de sponsorizare (20%)	15.000
Impozit pe profit conform situatiilor financiare	1.411.332
<b>Reconcilierea cotei de impozit pe profit</b>	
Profit brut	<b>3.728.583</b>
Cota teoretica	16%
Impozit pe profit	596.573
Efectul fiscal al veniturilor neimpozabile	2.063.647
Efectul fiscal al cheltuielilor nedeductibile	2.893.406
Sume tratate fiscal de natura cheltuielilor de sponsorizare	15.000
Impozit pe profit pentru anul curent	1.411.332
<b>Cota de impozit reconciliata</b>	<b>37,85</b>

În urma analizei, cota reconciliată este mai mare de 16%, ca urmare a faptului că cheltuielile nedeductibile au fost mai mari decât veniturile neimpozabile.

Cheltuielile nedeductibile, conform legislației în vigoare au fost următoarele:

Amortizarea contabila	10.350.651
Impozit pe profit 2013	1.411.332
Cheltuieli auto	197.054
Provizion participare salariați an 2013	103.301
Prestare servicii cu titlu gratuit	31.211
Diurna +deplasare administrator	191
Cheltuieli de exploatare privind provizioanele	4.308
Cheltuieli de exploatare privind ajustarile activelor circulante	4.365.859
Cheltuieli de exploatare privind ajustarile pt deprecierea imob. corporale	2.035.645
Amenzi	2.500
Pierderi din creanțe	742.613
Provizion participarea salariaților la profit an 2014	235.450
Donații și subvenții acordate	15.000
<b>TOTAL</b>	<b>19.495.115</b>



#### 10.6 Cifra de afaceri

Activități	Realizări aferente exercițiului financiar 2014
<b>Cifra de afaceri , din care :</b>	<b>46.079.019</b>
a) venituri din vânzarea produselor reziduale	2.139
b) venituri din tranzit	36.226.421
c) venituri din chirii	2.857.759
d) venituri din alte activități (cheiaj, refacturări utilitati, livrare apa, etc.)	6.992.700



### 10.7 Evenimente ulterioare

La finele anului 2014 s-au înaintat spre aprobare propuneri de casare de mijloace fixe complet amortizate în suma de 54.362,14 lei de natura aparatelor, instalațiilor de măsură și echipamente tehnologice, obiecte de invenție în valoare de 201.503,67 lei și mijloace fixe de natura OBI de 245,13 lei.

La data întocmirii situațiilor financiare, compania nu are cunoștință despre alte evenimente ulterioare care să aibă o asemenea importanță încât neprezentarea lor să afecteze capacitatea utilizatorilor situațiilor financiare de a face evaluări și de a lua decizii corecte.

### 10.8 Venituri și cheltuieli în avans

Veniturile înregistrate în avans în suma de 21.279,97 lei, reprezintă facturi emise pentru prestații ulterioare conform clauzelor contractuale.

Cheltuielile înregistrate în avans sunt în suma de 331.189,83 lei. Dintre acestea suma de 208.394,08 lei, reprezintă închiriere licențe IT pentru anul 2015, iar restul sumelor reprezintă asigurări auto(rca,casco), abonamente reviste de specialitate, etc.

### 10.9 Onorarii plătite

În anul 2014, compania a plătit diverse servicii de certificare, consultanță și audit astfel:

- Suma de 38.700 lei, reprezentând servicii pentru auditarea situațiilor financiare ale anului 2014 către SC BDO AUDIT SRL;
- Suma de 20.101,06 lei către SC BUREAU VERITAS SRL, în vederea menținerii certificării Sistemului de Management Integrat;
- Suma de 43.250 lei pentru anul 2014, către SC MANAGEMENT CONSULTING SOLUTIONS SRL, privind serviciul de evaluare a valorii de intrare și a celei de la care se va demara licitația de valorificare a mijloacelor fixe și materiale rezultate în urma modernizării echipamentelor și instalațiilor aferente proiectului "Modernizare ecluze, echipamente și instalații".

### 10.10 Contabilitatea angajamentelor și a altor elemente extrabilantiere

În conturile de ordine și evidență sunt înregistrate obiectele de inventar date în folosință în suma de 1.514.471,58 lei, mijloace fixe de natura obiectelor de inventar în valoare de 4.949,26 lei, contractul de concesiune încheiat cu Ministerul Transporturilor în suma de 2.924.904.777 lei, file CEC și scrisori de garanție de buna executie primite de la furnizori în suma de 105.647.621,68 lei precum și instrumente bancare de încasat și scrisori de garanție primite de la clienți în suma de 516.315,16 lei și 17.527 euro.

Valoarea contractului de concesiune a domeniului public la data de 31.12.2014 este de 2.924.904.777 lei. La aceasta se adaugă majorări ale bunurilor cuprinse în inventar, astfel:

a) o sumă de 37.602.240 lei reprezentând investiții puse în funcțiune (cuprinse în H.G.1098/2010)

b) o sumă de 473.837.295 lei reprezentând reevaluare a imobilizărilor corporale și terenuri din domeniul public al statului.

Au fost înregistrate și diminuări în valoare de 144.931 lei urmare a cedării unei părți din Amenajare râu Argeș pentru apărare contra inundațiilor, irigații și alte folosințe către Consiliul Județean Giurgiu; și o casare cu HG 957/2010, în valoare de 303.326 lei.



**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA**  
**Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014**  
 (toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

La acestea se adauga procese verbale de punere în funcțiune în perioada 2010-2012 in valoare de 16.319.760,03 lei, sume necuprinse în vreo hotărâre de guvern până în prezent și lista lucrărilor de construcții montaj executate parțial la obiectivul de investiții “ Amenajare Râu Argeș pentru navigație, irigație și alte folosințe” cuprinse în anexa 2 la protocolul 4357/24.11.2008 în valoare de 887.085,66 lei.

Pentru sumele mentionate mai sus nu s-a incheiat act aditional de completare a valorii contractului de concesiune.

În categoria datoriilor contingente mentionăm procesul pe rol cu SC PROD TRANSPORT – revendicare imobiliară.

În ceea ce privește activele contingente, din informațiile deținute până la data întocmirii bilantului, nu există evenimente neplanificate sau neașteptate care să genereze intrări de beneficii economice în companie.

**10.11 Angajamente sub forma garanțiilor**

Compania a constituit un depozit colateral în suma de 197.619 lei, în favoarea Ministerului Transporturilor pentru contractul de concesiune nr. LO1533/08.04.2008, reprezentând garanție de bun serviciu. Această garanție va fi utilizată de către concedent pentru acoperirea pagubelor sau a eventualelor cheltuieli rezultate din nedeplinirea obligațiilor contractuale.

**10.12 Tranzacții cu parti afiliate**

Pe parcursul anului 2014, compania a avut tranzacții cu urmatoarele parti afiliate:

<u>Entitatea</u>	<u>Natura relației</u>	
SC TRANSCANAL SRL	Parte afiliata	
<b>(1) Vânzări de bunuri și servicii</b>		
<b>Descriere</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Vânzări de servicii	753.310	1.049.194
Vanzari de bunuri	0	0
<b>Total</b>	<b>753.310</b>	<b>1.049.194</b>
<b>(2) Solduri rezultate din vânzarea/cumpărarea de bunuri/servicii</b>		
	<b>31 Dec. 2013</b>	<b>31 Dec. 2014</b>
<b>Creante</b>	73.867	45.350
Creanțe comerciale		
<b>TOTAL</b>	<b>73.867</b>	<b>45.350</b>

Tranzacțiile efectuate cu entitățile legate în cursul anului 2013 sunt prezentate în tabelul urmator:

<b>Venituri din tranzacții</b>	<b>31decembrie</b>	<b>31decembrie</b>
	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Prestari servicii	753.310	1.049.194
<b>Total</b>	<b>753.310</b>	<b>1.049.194</b>



**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA**  
**Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014**  
 (toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

**10.13 Casa și conturi la bănci**

<b>Descriere</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2014</b>
Conturi la bănci - depozite	18.206.898	24.585.702
Conturi la bănci - numerar	725.260	1.226.588
Numerar în casă	46.251	79.750
<b>Total numerar si echivalente de numerar</b>	<b>18.978.409</b>	<b>25.892.040</b>
Dobânzi de încasat	93.721	161.801
Dobânzi de plătit	15	
<b>Total</b>	<b>19.072.145</b>	<b>26.053.841</b>

Compania avea la sfârșitul anului următoarele solduri la banci:

<b>Descriere</b>	<b>31.12.2014</b>
Disponibil Unicredit Țiriac Bank	340,34
Disponibil Trezorerie	24.070,56
Disponibil Trezorerie proiecte	1.524,01
Disponibil Raiffeisen garanții clienți	427.088,91
Disponibil Banca Transilvania card visa	19.410,38
Disponibil Banca Transilvania cont curent	86.103,58
Disponibil ING Bank	178.649,46
Disponibil Millennium Bank	169.733,91
Cont garantii gestionari	9644,74
<b>Total lei</b>	<b>916.565,89</b>
Disponibil valută Raiffeisen garanții euro	25.993,13
Disponibil valută Alpha euro	29.040,27
Disponibil valută Unicredit Tiriace euro	7.020,45
Disponibil valută ING Bank	187,04
Disponibil valută Transilvania euro	6.927,98
Total în euro	69.168,87
<b>Total valută echivalent lei</b>	<b>310.021,79</b>
<b>Total</b>	<b>1.226.587,68</b>



**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA**  
**Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014**  
 (toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

Compania avea la sfarsitul anului urmatoarele conturi de depozite:

Descriere	31.12.2014
Depozit colateral concesiune Unicredit Tiriac Bank	197.619,00
Depozit Unicredit Tiriac overnight	544.017,54
Depozit Alpha Bank lei	4.000.000,00
Depozit Alpha Bank overnight	1.491.459,44
Depozit Transilvania lei	6.200.000,00
Depozit Raiffeissen overnight	1.852.606,36
Depozit Volksbank	3.000.000,00
Depozit Millennium Bank	7.300.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>24.585.702,34</b>

Structura acestor depozite pe termene scadente se prezinta astfel:

Nr. crt.	Banca	Valoare depozitata in lei	Moneda	Termen depozitare	Constituire depozit	Maturitate depozit
1	Depozit Raiffeisen	1852.606,36	ron	overnight	31.12.2014	05.01.2015
2	Depozit Unicredit	544.017,54	ron	overnight	31.12.2014	05.01.2015
3	Depozit Alpha Bank	1.491.459,44	ron	overnight	31.12.2014	05.01.2015
4	Depozit Alpha Bank	4.000.000,00	ron			
		1.500.000,00		6 luni	10.07.2014	10.01.2015
		500.000,00		6 luni	17.09.2014	17.03.2015
		2.000.000,00		6 luni	13.11.2014	13.05.2015
5	Depozit Millennium	7.300.000,00	ron			
		2.000.000,00		1 lună	29.12.2014	29.01.2015
		1.300.000,00		3 luni	31.10.2014	31.01.2015
		4.000.000,00		6 luni	21.10.2014	21.04.2015
6	Depozit Volksbank	3.000.000,00	ron	6 luni	20.10.2014	20.04.2015
7	Depozit Transilvania	6.200.000,00	ron			
		2.700.000,00		6 luni	10.09.2014	10.03.2015
		1.500.000,00		6 luni	10.07.2014	12.01.2015
		2.000.000,00		6 luni	10.09.2014	10.03.2015
8	Depozit colateral	197.619,00	ron	Un an	16.10.2014	16.10.2015

In anul 2014 compania a încasat dobanzi la depozite cu maturitate de peste 90 zile în valoare de 85.782 lei.

Casa în lei	55.142,48
Casa în valuta	24.607,98

La sfarsitul anului disponibilitatile in valuta au fost reevaluate la cursul de la data de 31.12.2014 și diferentele au fost trecute pe venit sau cheltuiala dupa caz .

In exercitiul financiar creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar a fost de 6.913.631 lei.



### 10.15 Situația fondului de rulment

Fondul de rulment reprezintă excedentul activelor circulante peste valoarea datoriilor pe termen scurt.

În timp ce exigibilitatea obligațiilor pe termen scurt este certă, transformarea activului este aleatoare, putând fi perturbată de o serie de factori economici, financiari și de conjuctura lor.

Această asimetrie impune necesitatea constituirii unei rezerve în măsura să facă față neregularitatilor la scadenta, cunoscută în teoria economică sub denumirea de fond de rulment patrimonial, iar situația acestuia la 31 decembrie 2014, se prezintă după cum urmează :

Informații	01.01.2014	31.12.2014
1. Active circulante	27.061.040	32.591.691
2. Datorii pe termen scurt	4.999.044	4.314.783
3. Fond de rulment net	22.061.996	28.276.908

Fondul de rulment fiind pozitiv, demonstrează faptul că societatea deține suficiente resurse curente pentru a acoperi investițiile făcute, altfel spus societatea poate face față scadențelor, fiind în măsură să plătească obligațiile curente.

### 10.16 Rezerve legale

Rezerva legală s-a majorat cu suma de 198.202 lei reprezentând 5% din profitul brut diminuat cu veniturile neimpozabile reprezentate de veniturile din dividende.

### 10.17 Gestionarea riscurilor

Compania este expusă unor riscuri variate care includ: riscul de piață, riscul de credit și riscul aferent mediului economic.

#### (i) Riscul de piață

Economia românească se află într-o continuă schimbare, mai ales în contextul extinderii crizei manifestate la nivel mondial, existând multă nesiguranță cu privire la posibila orientare a politicii și dezvoltării economice viitoare. Conducerea companiei nu poate prevedea schimbările ce vor avea loc în România și efectele acestora asupra situațiilor financiare, asupra rezultatelor din exploatare și a fluxurilor de trezorerie ale societății.

Riscul de piață cuprinde riscul valutar, riscul de dobândă și riscul de preț.

#### Riscul valutar

Compania poate realiza investiții în instrumente financiare sau să intre în tranzacții denominate în valută și astfel să fie expusă riscului ca fluctuațiile cursului de schimb valutar să aibă un efect advers asupra valorii activelor și datoriilor denominate în valută.

Compania are disponibilități bănești denominate în lei. Compania consideră că moneda sa funcțională este moneda națională (leul – RON).



### Riscul de dobândă

Activele financiare purtătoare de dobândă (depozitele) au scadență sau suferă o schimbare a ratei dobânzii într-o perioadă limitată; pe cale de consecință, societatea are o expunere limitată la variațiile ratei dobânzilor. Societatea nu deține împrumuturi sau alte datorii semnificative purtătoare de dobândă.

### Riscul de pret

Riscul de pret este riscul ca valoarea titlurilor de valoare să fluctueze ca urmare a modificărilor intervenite pe piața de capital și determinate de factori specifici unui emitent sau de factori ce influențează piața de capital în ansamblu. În cazul companiei, riscul de pret este limitat având în vedere că aceasta deține participații (titluri de valoare la capitalul social) doar pentru două societăți care nu sunt cotate.

## **ii) Riscul de credit**

Riscul de credit exprimă posibilitatea ca debitorii să nu-și onoreze obligațiile la scadență, ca urmare a degradării situației financiare a acestora, care poate fi determinată de condițiile afacerii împrumutatului sau de situația generală a economiei.

Pentru limitarea pierderilor care decurg din neîncasarea la scadență a debitorilor, se impune o gestionare atentă a riscului de credit, care se realizează prin constituirea garantiilor contractuale dar și prin urmărirea atentă a încasărilor la data scadenței.

Dat fiind numărul mare de clienți ai companiei, riscul de credit este destul de limitat. Creanțele comerciale sunt prezentate net în bilanț, prin constituirea ajustărilor pentru deprecierea clienților incerti.

Compania este de asemenea expusă riscului de credit aferent instrumentelor financiare deținute (depozite bancare), adică riscului înregistrării de pierderi sau nerealizării profiturilor estimate, ca urmare a neîndeplinirii de către contrapartidă a obligațiilor contractuale. Acesta este diminuat prin alocarea disponibilităților banesti în mai multe bănci.

## **iii) Riscul de lichiditate**

Necesitatea de a avea lichiditate, obligă compania să mențină o parte a fondurilor sale sub forma unor depozite care îndeplinesc condițiile referitoare la lichiditate și securitate, chiar dacă rata dobânzii aferentă acestora este mai mică.

Gestionarea lichidităților constă în asigurarea desfășurării în condiții normale a activității prin onorarea datoriilor la termenele scadente atât pentru obligațiile bugetare (impozite și taxe), cât și pentru achitarea obligațiilor stabilite prin contractele economice.

Printre cauzele care conduc la apariția riscului de lichiditate se pot menționa următoarele:

- situația economiei reale;
- indisciplinarea financiară a clienților;
- necorelarea între scadențele contractelor de prestări servicii și contractele de achiziții.



**Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA**  
**Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014**  
**(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)**

---

Principalele surse de lichiditate sunt următoarele:

- numerar;
- depozite constituite.

Politica companiei este de a menține suficiente lichidități pentru achitarea obligațiilor la momentul exigibilității acestora. Nu există un risc semnificativ ca societatea să se confrunte cu probleme de lichiditate în viitorul previzibil.

**iv) Riscul aferent mediului economic**

Economia națională prezintă caracteristicile unei piețe emergente, deși este țară membră a Uniunii Europene.

Criza economică și financiară internațională își face simțite efectele și în România, având efecte negative asupra majorității ramurilor economice; aceasta criză acționează într-un mod complex asupra companiei, activitatea acesteia depinzând în mod direct de evoluția celorlalte sectoare economice, în special construcții, infrastructură, metalurgie și agricultură.

**(v) Riscul fiscal**

Sistemul fiscal din România se este supus multor interpretări și modificări, uneori cu caracter retroactiv. Conducerea companiei nu poate avea certitudinea că opiniile sale cu privire la activitatea desfășurată concordă cu interpretarea dată de autoritățile fiscale diferitelor aspecte ale acesteia. În anumite împrejurări autoritățile fiscale se manifesta arbitrar în modul de stabilire al impozitelor. În România exercițiul fiscal rămâne deschis pentru verificare timp de 5 ani. Compania nu a înregistrat întâzieri la plata impozitelor și taxelor către bugetul de stat sau locale.

**DIRECTOR GENERAL,**

**Numele și prenumele**  
**Georgescu Daniel**  
**Semnătura** \_\_\_\_\_



**DIRECTOR ECONOMIC,**

**Numele și prenumele**  
**Iatan Gheorghe**  
**Semnătura** \_\_\_\_\_

REALIZAREA BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2014

mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat conform HG nr.1150/2014	Realizat	%
0	1			2	3	4
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.3+Rd.4)	1	47.591,83	52.075,72	109,42
	1	Venituri din exploatare	2	46.839,83	51.434,56	109,81
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3			
	2	b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4			
		Venituri financiare	5	752,00	641,16	85,26
	3	Venituri extraordinare	6			
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.5=Rd.6+Rd.17+Rd.18)	7	47.091,83	48.347,14	102,67
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	46.791,83	48.266,37	103,15
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	9	17.886,37	14.488,00	81,00
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	10	2.187,51	2.044,61	93,47
		C. cheltuieli cu personalul , din care:	11	16.236,68	15.737,48	96,93
		C0 Cheltuieli de natura salariala	12	11.795,37	11.804,85	100,08
		C1 ch. cu salariile	13	10.620,54	10.617,27	99,97
		C2 bonusuri	14	1.174,83	1.187,58	101,09
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15			
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	16			
		C4 cheltuieli aferente contractului de mandat	17	1.019,98	793,75	77,82
		C5 cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile	18	3.421,33	3.138,88	91,74
		D. alte cheltuieli de exploatare	19	10.481,27	15.996,28	152,62
	2	Cheltuieli financiare	20	300,00	80,77	26,92
	3	Cheltuieli extraordinare	21	0,00	0,00	
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	500,00	3.728,58	745,72
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	150,76	1.411,33	936,14
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	349,24	2.317,25	663,51
	1	Rezerve legale	25	25,00	198,20	792,80
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26			
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27			
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	28			
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	29			
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 22, 23, 24, 25 și 26.	30	324,24	2.190,05	675,54



mii lei

	INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat conform HG nr.1150/2014	Realizat	%
7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu	31	32,42	235,45	726,25
8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor,	32	178,33	1.177,25	660,15
	a) - dividende cuvenite bugetului de stat	33	142,66	941,80	660,15
	b) - dividende cuvenite bugetului local	33a			
	c) - dividende cuvenite altor acționari	33	35,67	235,45	660,15
9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.22 - Rd.29 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă	34	145,91	941,80	645,47
VI	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	35	3.728,31	256,60	6,88
VII	a) CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din	36	3.728,31	256,60	6,88
	b) cheltuieli materiale	37	38,67	19,15	49,52
	c) cheltuieli cu salariile	38	380,00	150,51	39,61
	d) cheltuieli privind prestarile de servicii	39	2.306,72	80,17	3,48
	e) cheltuieli cu reclama si publicitate	40	84,76	0,00	0,00
	alte cheltuieli	41	918,16	6,77	0,74
VIII	1 SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	42	70.403,58	68.839,58	97,78
	Alocații de la buget, din care:	43	6.448,00	5.631,00	87,33
	alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii	44			
IX	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	45	66.271,30	57.335,04	86,52
X	DATE DE FUNDAMENTARE	46			
	1 Nr. de personal prognozat la finele anului	47	435,00	435,00	100,00
	2 Nr. mediu de salariați total	48	431,00	431,00	100,00
	4 a) Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) influențat de	53	2.280,62	2.282,45	100,08
	5 b) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat	52	2.053,47	2.052,84	99,97
	6 Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal	54	108,68	119,34	109,81
	8 Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal	56			
	9 Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	57	989,49	928,40	93,83
	10 Plăți restante, în prețuri curente	58			
	11 Creanțe restante, în prețuri curente	59	5.500,00	7.255,82	131,92

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI  
FINANCIAR CONTABIL

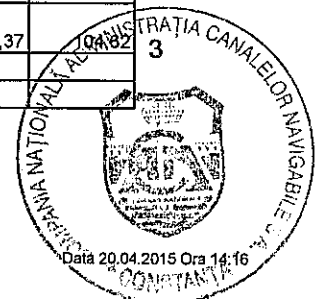


Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli

INDICATORI		Nr. rd.	Aprobat conform HG nr.1150/2014	Realizat	%	
0	1	2	3	4	5	6=5/4
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1	47.591,83	52.075,72	109,42
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	46.839,83	51.434,56	109,81
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	44.046,18	46.079,02	104,62
	a1)	din vânzarea produselor	4		2,14	
	a2)	din servicii prestate	5	34.921,00	36.226,42	103,74
	a3)	din redevențe și chirii	6	2.604,34	2.857,76	109,73
	a4)	alte venituri	7	6.520,84	6.992,70	107,24
	b)	din vânzarea mărfurilor	8			
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9			
	c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10			
	c2)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11			
	d)	din producția de imobilizări	12			
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13			
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	2.793,65	5.355,54	191,70
	f1)	din amenzi și penalități	15	400,00	620,66	155,17
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16			
		- active corporale	17			
		- active necorporale	18			
	f3)	din subvenții pentru investiții	19	2.348,65	4.044,52	172,21
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20			
	f5)	alte venituri	21	45,00	690,36	1.534,13
	2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	752,00	641,16	85,26
	a)	din imobilizări financiare	23			
	b)	din investiții financiare	24			
	c)	din diferențe de curs	25	400,00	66,10	16,53
	d)	din dobânzi	26	350,00	571,76	163,36
	e)	alte venituri financiare	27	2,00	3,30	165,00
	3	Venituri extraordinare	28			
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.138+Rd.146)	29	47.091,83	48.347,14	102,67
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.88+Rd.122), din care:	30	46.791,83	48.266,37	103,15
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	31	17.886,37	14.488,00	81,00
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	32	6.270,00	4.685,28	74,73
	a)	cheltuieli cu materiile prime	33			
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	2.600,00	1.794,21	69,01
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35	243,00	130,70	53,79
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	36	1.440,00	1.148,33	79,75
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	170,00	154,72	91,01
	d)	cheltuieli privind energia și apa	38	3.500,00	2.736,35	78,18
	e)	cheltuieli privind mărfurile	39			



INDICATORI		Nr. rd.	Aprobat conform HG nr.1150/2014	Realizat	%	
0	1	2	3	4	5	6=5/4
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:		40	3.770,00	3.158,86	83,79
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile		41	3.390,00	2.851,11	84,10
b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din care:		42	270,00	216,85	80,31
b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat		43			
b2)	- către operatori cu capital privat		44	270,00	216,85	80,31
c)	prime de asigurare		45	110,00	90,90	82,64
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+ Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:		46	7.846,37	6.643,86	84,67
a)	cheltuieli cu colaboratorii		47			
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:		48			
b1)	cheltuieli privind consultanța juridică		49			
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:		50	50,00	25,66	51,32
c1)	cheltuieli de protocol, din care:		51	10,00	25,66	256,60
	- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare		52			
c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:		53	40,00		0,00
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare		54			
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare		55			
	- ch.de promovare a produselor		56			
d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:		57	15,00	15,00	100,00
d1)	ch.de sponsorizare a cluburilor sportive		58			
d2)	ch. de sponsorizare a unităților de cult		59			
d3)	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare și sociale		60	7,00		0,00
d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea		61	8,00	15,00	187,50
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane		62	575,00	565,69	98,38
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:		63	100,00	125,30	125,30
	- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:		64	40,00	84,44	211,10
	-interna		65	15,00	3,42	22,80
	-externa		66	25,00	81,02	324,08
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații		67	215,00	177,85	82,72
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate		68	33,00	19,19	58,15
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:		69	4.668,00	4.375,84	93,74
i1)	cheltuieli de asigurare și pază		70	4.413,00	4.285,24	97,10
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul		71	202,00	50,54	25,02
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională		72	50,00	38,06	76,12
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:		73			
	-aferețe bunurilor de natura domeniului public		74			
i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale		75			
i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011		76			
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri		77	3,00	2,00	
j)	alte cheltuieli		78	2.190,37	1.339,33	61,15
B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:		79	2.187,51	2.044,61	93,47
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale		80			
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale		81	1.321,39	1.382,37	
c)	ch. cu taxa de licență		82			
d)	ch. cu taxa de autorizare		83			



INDICATORI		Nr. rd.	Aprobat conform HG nr.1150/2014	Realizat	%	
0	1	2	3	4	5	6=5/4
	e)	ch. cu taxa de mediu	84	2,00	0,57	28,50
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	864,12	661,67	76,57
	f1)	cheltuieli cu alte taxe și impozite locale	86	250,00	278,36	111,34
	f2)	cheltuieli cu alte taxe și impozite - buget de stat	87	614,12	383,31	62,42
	C. Cheltuieli cu personalul (Rd.89+Rd.102+Rd.106+Rd.115), din care:		88	16.236,68	15.737,48	96,93
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.90+ Rd.94)	89	11.795,37	11.804,85	100,08
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.91+Rd.92+Rd.93), din care:	90	10.620,54	10.617,27	99,97
		a) salarii de bază	91	7.902,00	7.697,62	97,41
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	92	2.718,54	2.919,65	107,40
		c) alte bonificații (conform CCM)	93			
	C2	Bonusuri (Rd.95+Rd.98+Rd.99+Rd.100+ Rd.101), din care:	94	1.174,83	1.187,58	101,09
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	95	212,41	212,34	99,97
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	96			
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	97			
		b) tichete de masă;	98	930,00	871,94	93,76
		c) tichete de vacanță;	99			
		d) ch. privind participarea salariiților la profitul obținut în anul precedent	100	32,42	103,30	318,63
		e) alte cheltuieli conform CCM.	101			
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.103+Rd.104+Rd.105), din care:	102			
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	103			
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	104			
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	105			
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.107+Rd.110+Rd.113+ Rd.114), din care:	106	1.019,98	793,75	77,82
		a) pentru directori/directorat	107	185,72	184,00	99,07
		-componenta fixă	108	185,72	184,00	99,07
		-componenta variabilă	109			
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	110	517,37	388,02	75,00
		-componenta fixă	111	517,37	388,02	75,00
		-componenta variabilă	112			
		c) pentru AGA și cenzori	113	139,29	65,13	46,76
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	114	177,60	156,60	88,18
	C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale (Rd.116+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	115	3.421,33	3.138,88	91,74
		a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	116	2.489,41	2.272,06	91,27
		b) ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	117	59,84	55,34	92,48
		c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	118	724,08	707,39	97,70
		d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	119	148,00	104,09	70,33
		e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	120			
		f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	121			
	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.123+Rd.126+Rd.127+Rd.128+Rd.129+Rd.130), din care:		122	10.481,27	15.996,28	152,82
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.124+Rd.125), din care:	123		2,50	



INDICATORI		Nr. rd.	Aprobat conform HG nr.1150/2014	Realizat	%	
0	1	2	3	4	5	6=5/4
		- către bugetul general consolidat	124		2,50	
		- către alți creditori	125			
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	126			
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	127			
	d)	alte cheltuieli	128	50,00	1.607,42	3.214,84
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	129	9.398,65	10.350,65	110,13
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.131-Rd.133), din care:	130	1.032,62	4.035,71	390,82
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	131	1.062,55	6.641,26	625,03
	f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	132	32,42	235,45	726,25
	f1.2)	- provizioane in legatura cu contractul de mandat	132a	0,00	0,00	
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	133	29,93	2.605,55	8.705,48
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.135+Rd.136+Rd.137), din care:	134	29,93	2.605,55	8.705,48
		- din participarea salariaților la profit	135	29,93	103,30	345,14
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	136			
		- venituri din alte provizioane	137		2.502,25	
2		Cheltuieli financiare (Rd.139+Rd.142+Rd.145), din care:	138	300,00	80,77	26,92
	a)	cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:	139			
	a1)	aferente creditelor pentru investiții	140			
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	141			
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din care:	142			
	b1)	aferente creditelor pentru investiții	143			
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	144			
	c)	alte cheltuieli financiare	145	300,00	80,77	26,92
3		Cheltuieli extraordinare	146			
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	147	500,00	3.728,58	745,71
		venituri neimpozabile	148	29,93	13.154,40	43.950,55
		cheltuieli nedeductibile fiscal	149	497,15	18.340,39	3.689,11
IV		IMPOZIT PE PROFIT	150	150,76	1.411,33	936,17
V		DATE DE FUNDAMENTARE	151			
1		Cheltuieli de natură salarială (Rd.89)	152	11.795,37	11.804,85	100,08
2		Cheltuieli cu salariile (Rd 90)	153	10.620,54	10.617,27	99,97
3		Nr. de personal prognozat la finele anului	154	435	435	100,00
4		Nr.mediu de salariați	155	431	431	100,00
5	a)	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.153/Rd.155)/12*1000	156	2.053,47	2.052,84	99,97
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.152/Rd.155)/12*1000	157	2.280,62	2.282,45	100,08
6	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.155)	158	108,68	119,34	109,81
	b)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.153	159			
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități fizice, din care	160			
		- cantitatea de produse finite (QPF)	161			
		- pret mediu (p)	162			
		- valoare=QPF x p	163			
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2	164			
7		Plăți restante	165			
8		Creanțe restante, din care:	166	5.500,00	7.255,07	131,91
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	167	356,00	86,16	24,20
		- de la operatori cu capital privat	168	5.144,00	7.168,91	139,36
		- de la bugetul de stat	169			
		- de la bugetul local	170			
		- de la alte entitati	171			

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI  
FINANCIAR CONTABIL

## Gradul de realizare a veniturilor totale

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an 2013		% 4=3/2	Prevederi an precedent (2014)		% 7=6/5
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	<b>Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3), din care:</b>	50.266,00	48.168,25	95,83	47.591,83	52.075,72	109,42
1	Venituri din exploatare	49.086,00	46.822,76	95,39	46.839,83	51.434,56	109,81
2.	Venituri financiare	1.180,00	1.345,49	114,02	752	641,16	85,26
3.	Venituri extraordinare						

Mii lei

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI  
FINANCIAR CONTABIL

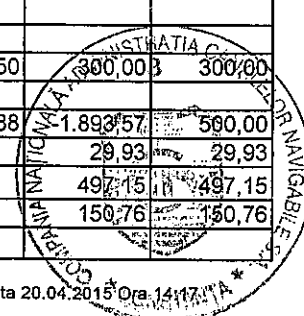
## Repartizarea pe trimestre a indicatorilor economico-financiari

mii lei

Nr. Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri an curent (2014)	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
0	1+rd.2+rd.3)	1	2				6
I.	VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1	47.591,83	8.739,73	21.307,65	35.034,66	47.591,83
1	Venituri totale din exploatare	2	46.839,83	8.647,50	21.103,50	34.483,66	46.839,83
a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	43.851,18	7.756,00	19.300,00	32.753,66	43.851,18
a1)	din vânzarea produselor	4					
a2)	din servicii prestate	5	34.921,00	5.779,00	15.000,00	25.534,50	34.921,00
a3)	din redevențe și chirii	6	2.374,34	600	1.300,00	1.952,28	2.374,34
a4)	alte venituri	7	6.555,84	1.377,00	3.000,00	5.266,88	6.555,84
b)	din vânzarea mărfurilor	8					
c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9					
c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10					
c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11					
d)	din producția de imobilizări	12					
e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13					
f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	2.988,65	891,50	1.803,50	1.730,00	2.988,65
f1)	din amenzi și penalități	15	600,00	143,90	311,00	300,00	600,00
f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16					
	- active corporale	17					
	- active necorporale	18					
f3)	din subvenții pentru investiții	19	2.348,65	746,72	1.490,00	1.400,00	2.348,65
f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20					
f5)	alte venituri	21	40,00	0,88	2,50	30,00	40,00
2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din	22	752,00	92,23	204,15	551,00	752,00
a)	din imobilizări financiare	23					
b)	din investiții financiare	24					
c)	din diferențe de curs	25	400,00	11,11	21,50	300,00	400,00
d)	din dobânzi	26	350,00	80,73	182,00	250,00	350,00
e)	alte venituri financiare	27	2,00	0,39	0,65	1,00	2,00
3	Venituri extraordinare	28					
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)	29	47.091,83	11.184,70	23.735,53	36.928,23	47.091,83
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din	30	46.791,83	11.161,60	23.585,53	36.628,23	46.791,83
A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din	31	17.886,37	4.633,30	9.113,00	14.171,00	17.886,37
A1	Cheltuieli privind stocurile	32	6.270,00	1.537,76	2.673,00	4.832,00	6.270,00
a)	cheltuieli cu materiile prime	33					
b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	2.600,00	528,88	850,00	1.722,00	2.600,00
b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35	243,00	13,27	128,00	200,00	243,00
b2)	cheltuieli cu combustibili	36	1.440,00	427,09	650,00	900,00	1.440,00
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	170,00	14,47	53,00	110,00	170,00
d)	cheltuieli privind energia și apa	38	3.500,00	994,41	1.770,00	3.000,00	3.500,00
e)	cheltuieli privind mărfurile	39					
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	3.770,00	1.631,46	2.630,00	3.684,00	3.770,00
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	3.390,00	1.557,46	2.500,00	3.390,00	3.390,00
b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din care:	42	270,00	51,76	70,00	204,00	270,00
b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43					
b2)	- către operatori cu capital privat	44	270,00	51,76	136,00	204,00	270,00
c)	prime de asigurare	45	110,00	22,24	60,00	90,00	110,00
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+	46	7.846,37	1.464,08	3.810,00	5.855,00	7.846,37
a)	cheltuieli cu colaboratorii	47					
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48					
b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49					

Nr. Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri an curent (2014)	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
0	1+rd.2+rd.3)	1	2				6
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50	50,00	1,06	24,00	36,00	50,00
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51	10,00	1,64	4,00	6,00	10,00
	- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu	52					
c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53	40,00		20,00	30,00	40,00
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54					
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	55					
	- ch.de promovare a produselor	56					
d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din	57	15,00			15,00	15,00
d1)	ch.de sponsorizare a cluburilor sportive	58					
d2)	ch. de sponsorizare a unităților de cult	59					
d3)	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare si sociale	60	7,00			7,00	7,00
d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea	61	8,00			8,00	8,00
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62	575,00	139,58	288,00	432,00	575,00
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63	100,00	17,36	70,00	90,00	100,00
	- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64	40,00	1,39	20,00	30,00	40,00
	-interna	65	15,00	0,36	8,00	12,00	15,00
	-externa	66	25,00	1,03	14	20,00	25,00
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	215,00	47,76	105,00	160,00	215,00
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	33,00	4,49	16	24,00	33,00
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	4.668,00	1.008,14	2.327,00	3.498,00	4.668,00
i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70	4.413,00	989,08	2.200,00	3.300,00	4.413,00
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii	71	202,00	16,32	100	150,00	202,00
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72	50,00	2,74	25	45,00	50,00
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și	73					
	-aferente bunurilor de natura domeniului public	74					
i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75					
i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76					
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77	3,00		2	3,00	3,00
j)	alte cheltuieli	78	2.190,37	245,69	980	1.400,00	2.190,37
B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:	79	1.917,54	307,00	894,00	1.023,54	1.917,54
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80				0,00	
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și	81	1.315,54	232,68	579,00	982,61	1.315,54
c)	ch. cu taxa de licență	82				0,00	
d)	ch. cu taxa de autorizare	83				0,00	
e)	ch. cu taxa de mediu	84	2,00	0,42		1,50	2,00
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	600,00	73,90	315,00	450,00	600,00
f1)	cheltuieli cu alte taxe și impozite locale	86	250,00	73,90	140	250	250,00
f2)	cheltuieli cu alte taxe și impozite - buget de stat	87	350,00	0,00	175	350	350,00
C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:	88	16.236,68	3.715,39	8.548,53	12.706,07	16.236,68
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	89	11.795,37	2.748,51	6.227,42	9.257,42	11.795,37
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	90	10.620,54	2.506,15	5.700,00	8.500,00	10.620,54
	a) salarii de bază	91	7.902,00	1.911,77	4218	6.290,00	7.902,00
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de	92	2.718,54	594,38	1482	2.210,00	2.718,54
	c) alte bonificații (conform CCM)	93					
C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	94	1.174,83	242,36	527,42	757,42	1.174,83
a)	cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările	95	212,41	18,02	35	45,00	212,41
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu	96					
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii	97					
b)	tichete de masă;	98	930,00	224,34	460	680,00	930,00
c)	tichete de vacanță;	99					

Nr. Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri an curent (2014)	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
0	f1+rd.2+rd.3),	1	2				6
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în	100	32,42		32,42	32,42	32,42
	e) alte cheltuieli conform CCM.	101					
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	102					
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de	103					
	b) ch. cu drepturile salariale convenite în baza unor hotărâri judecătorești	104					
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	105					
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe	106	1.019,98	206,66	514,00	772,00	1.019,98
	a) pentru directori/directorat	107	185,72	46,44	92	139,00	185,72
	-componenta fixă	108	185,72	31,06	92	139,00	185,72
	-componenta variabilă	109					
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de	110	517,37	102,53	260	390,00	517,37
	-componenta fixă	111	517,37	102,53	260	390,00	517,37
	-componenta variabilă	112					
	c) pentru AGA și cenzori	113	139,29	19,29	72	108,00	139,29
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	114	177,60	38,40	90	135,00	177,60
C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile	115	3.421,33	760,22	1.807,11	2.676,65	3.421,33
	a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	116	2.489,41	565,69	1.319,31	1.948,34	2.489,41
	b) ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	117	59,84	12,73	31,71	46,84	59,84
	c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	118	724,08	164,13	383,74	566,70	724,08
	d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente	119	148,00	17,67	72,35	114,77	148,00
	e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	120					
	f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	121					
	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:	122	10.751,24	2.505,91	5.030,00	8.727,62	10.751,24
	a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	123					
	- către bugetul general consolidat	124					
	- către alți creditori	125					
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	126					
	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	127					
	d) alte cheltuieli	128	50,00	751,53	25	35,00	50,00
	e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	129	9.668,62	2.490,66	5075	7.660,00	9.668,62
	f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.131-Rd.133), din care:	130	1.032,62	-736,28	302,55	1.032,62	1.032,62
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	131	1.062,55		1.062,55	1.062,55	1.062,55
	f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	132	32,42		32,42	32,42	32,42
	f1.2) - provizioane în legătura cu contractul de mandat	132a	0,00				0,00
	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere	133	29,93	736,28	760,00	29,93	29,93
	f2.1) din anularea provizioanelor	134	29,93	736,28	760,00	29,93	29,93
	- din participarea salariaților la profit	135	29,93		29,93	29,93	29,93
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a	136					
	- venituri din alte provizioane	137					
2	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a	138					
	- venituri din alte provizioane	139		736,28			
	Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:	140	300,00	23,10	150,00	300,00	300,00
	a) cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:	141					
	a1) aferente creditelor pentru investiții	142					
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	143					
	b) cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din	144		23,10			
	b1) aferente creditelor pentru investiții	145					
3	b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	146					
	c) alte cheltuieli financiare	147	300,00		150	300,00	300,00
	Cheltuieli extraordinare	148					
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	149	500,00	-2.444,97	-2.427,88	1.893,57	500,00
IV	venituri neimpozabile	150	29,93			29,93	29,93
V	cheltuieli nedeductibile fiscal	151	497,15			497,15	497,15
VI	IMPOZIT PE PROFIT	152	150,76			150,76	150,76
VII	Plăți restante	153					



Nr. Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri an curent (2014)	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
0	1+rd.2+rd.3)	1	2				6
VIII	Creanțe restante	154	5.500,00	6.700,00	6.500,00	6.300,00	5.500,00

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,



CONDUCĂTORUL  
FINANCIAR CONTABIL

		INDICATORI	Data finalizării investiției	Aprobat conform HG nr.1150/2014	Realizat 2014	%
0	1	2	3			
I		<b>SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:</b>		<b>70.403,58</b>	<b>68.839,58</b>	<b>97,78</b>
	1	Surse proprii, din care:		14.324,58	14.324,58	100,00
		a) - amortizare		8.630,00	8.630,00	100,00
		b) - profit		145,91	145,91	100,00
	2	Alocații de la buget		6.448,00	5.631,00	87,33
	3	Credite bancare, din care:				
		a) - interne				
		b) - externe				
	4	Alte surse, din care:				
		Fonduri externe nerambursabile (FEN) - POS- Transport		49.631,00	48.884,00	98,49
II		<b>CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:</b>		<b>66.271,30</b>	<b>57.335,04</b>	<b>86,52</b>
	1	Investiții în curs, din care:		56.079,00	54.515,00	97,21
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		47.834,00	47.666,00	99,65
		Sistem de management al traficului de nave pe CDMN și informare asupra transportului pe căi navigabile interioare	2014	8,00	7,00	87,50
		Modernizarea sistemului de gospodărire calitativă a apei din canalele navigabile, prin montarea de stații automate de monitorizare a calității apei (FEN)	2015	1.000,00	959,00	95,90
		Modernizare ecluze. Echipamente și instalații (FAZA 1) (FEN)	2015	46.826,00	46.700,00	99,73
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		8.245,00	6.849,00	83,07
		Front de aștoplare pentru desfacere/refacere convoaie la confluența canalelor navigabile CDMN și CPAMN (FEN)	2015	1.797,00	1.218,00	67,78
		Canal navigabil Dunare-Marea Neagra -alocații bugetare	2020	6.448,00	5.631,00	87,33
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:				
		- (denumire obiectiv)				
		- (denumire obiectiv)				
		-				
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:				
		- (denumire obiectiv)				
		- (denumire obiectiv)				
		-				
	2	Investiții noi, din care:				
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:				
		- (denumire obiectiv)				
		- (denumire obiectiv)				
		-				
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:				
		Reabilitarea sistemului de colectare a apelor de suprafață și protecția împotriva eroziunii taluzelor precum și protecția împotriva caderii izolate de pietre la Cernavoda (FEN)	2015			
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:				
		- (denumire obiectiv)				
		- (denumire obiectiv)				
		-				
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:				
		- (denumire obiectiv)				
		- (denumire obiectiv)				
		-				
	3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:		8.964,10	2.300,00	25,66
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		8.964,10	2.300,00	25,66
		proprii		5.021,10	980,00	19,52
		-reabilitări la construcții la porturi și clădiri-surse proprii		3.943,00	1.320,00	33,48
		-				
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:				
		- (denumire obiectiv)				
		- (denumire obiectiv)				
		-				
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:				
		- (denumire obiectiv)				
		- (denumire obiectiv)				
		-				
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:				
		- (denumire obiectiv)				
		- (denumire obiectiv)				
		-				
	4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)-surse proprii		1.228,20	520,04	42,34
		1. Construcții		0,00	0,00	



	<b>SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:</b>	<b>70.403,58</b>	<b>68.839,58</b>	<b>97,78</b>
<b>1</b>	<b>Surse proprii, din care:</b>	<b>14.324,58</b>	<b>14.324,58</b>	<b>100,00</b>
	<b>2. Instalații tehnice, mijloace de transport, animale și plantații</b>	<b>1.128,20</b>	<b>460,04</b>	<b>40,78</b>
	2.1 Echipamente tehnologice (mașini, utilaje și instalații de lucru)			
	Schele modulare H=7,5m (2 buc)	240,00	0,00	0,00
	Motocosoare (2 buc)	10,00	0,00	0,00
	Ciocane rotpercutoare electrice P=1,5kW (2 buc)	7,60	0,00	0,00
	Aparate de sudură portabile pentru electrozi superbaz și supertit D 2,5-4 (4 buc)	6,40	0,00	0,00
	Grup electrogen cu pornire automată 25 kVA (4 buc)	16,00	0,00	0,00
	2.2 Aparate și instalații de măsurare, control și reglare	200,00	0,00	0,00
	Calculatoare PC (27 buc)	508,00	249,94	49,20
	Laptop-uri (3 buc)	121,50	99,67	82,03
	Imprimanta A3	12,00	10,57	88,08
	UPS sal servere	3,50	3,50	100,00
	Unitate de stocare bakup	6,50	0,00	0,00
	SWICH retea (8 buc)	3,50	0,00	0,00
	Multifunctional A3 color	43,20	17,90	41,44
	Multifunctional A3, A4 (7 buc)	18,00	18,00	100,00
	Server	63,00	56,60	89,84
	Multifunctional tehnologie laser (functii imprimare si scanare 4	22,50	0,00	0,00
	Aparat pt determinarea consumului biochimic de oxigen (1 buc)	24,00	24,00	100,00
	Baraje absorbante și reținere panouri de avertizare (1 buc)	59,30	0,00	0,00
	Analizator multiparametric pentru analize laborator (1 buc)	34,00	0,00	0,00
	GPS Leica Viva GNSS GS08 plus Compact&Intelligent și licența de funcționare (1 buc)	50,00	0,00	0,00
	2.3 Mijloace de transport	47,00	19,70	41,91
	2.3.1 Mijloace de transport auto	380,20	210,10	55,26
	Autoutilitara de transport marfa = < 3500 kg	354,20	210,10	59,32
	Autoutilitara de transport marfa = < 2000 kg	92,40	92,40	100,00
	Autoturism de teren transport persoane (3 buc.)	70,40	0,00	0,00
	2.3.6 Utilaje și instalații de transportat și ridicat	191,40	117,70	61,49
	Electrocar 3 to (2 buc)	26,00	0,00	0,00
	3. Mobilier, aparatură birotică, sisteme de protecție a valorilor umane și materiale	25,00		0,00
	Aparate aer condiționat (8 buc)	25,00	0,00	0,00
	Imobilizări necorporale	75,00	60,00	80,00
	Licențe software (75 buc)	75,00	60,00	80,00
<b>5</b>	<b>Rambursări de rate aferente creditelor ptr. investiții, din care:</b>			
	a) - interne			
	b) - externe			

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,



CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI

\*Programul de reducere a plășilor restante cu prezentarea surselor

Nr. Crt.	Plăși restante	Sold inițial an curent (N)	Total an curent (2013) 3=4+5+6	Reduceri			Sold final an curent (2014) 7=2-3	Reduceri Total an 2015 8	Sold final an 2015 9=7-8	Reduceri Total an 2016 10	Sold final an 2016 11=9-10
				din care: Surse an curent (2014)							
				încasări creanțe 4	credite 5	alte surse 6					
0	1	2	3=4+5+6	4	5	6	7=2-3	8	9=7-8	10	11=9-10
1.	TOTAL (Rd.1a+Rd.1b), din care:										
1a.	- buget general consolidat										
1b.	- alți creditori										

Mii lei



\* Nu e cazul  
CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONDUCĂTORUL  
COMPARTIMENTULUI  
FINANCIAR CONTABIL

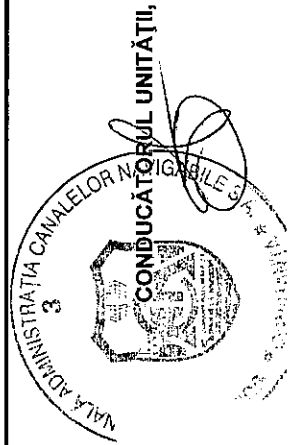
*(Signature)*



Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

mii lei

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	BVC (2014)		an (2014)	
			Preliminat		Influente (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	2	3	4	5	6
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante					
1	Măsura 1 Creșterea veniturilor din exploatare.	TRIM.IV	X	X	4483,89	
2	TOTAL Pct. I		X	X	4483,89	0
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I					
1	Cauza 1 Reducerea cheltuielilor cu serviciile executate de terți.	TRIM.IV	X	X	3398,37	
2	Cauza 2 Reducerea impozitelor și taxelor, respectiv reducerea impozitului pe construcțiile speciale, aparținând domeniului privat al companiei.	TRIM.IV	X	X	142,9	
3	Cauza 3 Reducerea cu personalul	TRIM.IV	X	X	499,2	
4	Cauza 4 Creșterea cheltuielilor cu amortizarea mijloacelor fixe puse în funcțiune având ca surse de finanțare FEN	TRIM.IV	X	X	-5515,01	
6	TOTAL Pct. II		X	X	219,23	0
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		500	X	3228,58	0



CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI  
FINANCIAR CONTABIL

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A.  
CONSTANTA

## RAPORT

asupra sistemului de control intern/managerial  
la data de 31 decembrie 2014

În temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din **Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern și controlul financiar preventiv**, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnatul, **Daniel GEORGESCU**, în calitate de DIRECTOR GENERAL, declar că **C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. dispune** de un sistem de control intern/managerial a cărui concepere și aplicare **permit** conducerii companiei să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile publice alocate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Această declarație se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă și demnă de încredere asupra sistemului de control intern/managerial al entității, formulată în baza autoevaluării acestuia.

Sistemul de control intern/managerial **cuprinde** mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor, vizând creșterea eficacității acestuia, **are** la bază evaluarea riscurilor.

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern/managerial, deținută în cadrul **C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A.**, precum și în rapoartele de audit intern și extern.

Prezentul raport s-a elaborat în conformitate cu **Instrucțiunile privind întocmirea, aprobarea și prezentarea raportului asupra sistemului de control intern/managerial**, aprobate prin **Ordinul Ministrului finanțelor publice nr. 946/2005** pentru aprobarea Codului controlului intern cuprinzând standardele de management/control intern la entitățile publice și pentru dezvoltarea sistemelor de control intern/managerial, republicat, cu modificările și completările ulterioare.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că, la data de **31 decembrie 2014**, sistemul de control intern/managerial al **C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A.** este **conform** cu standardele cuprinse în Codul controlului intern/managerial, cuprinzând standardele de control intern/managerial la entitățile publice.

**Pentru realizarea conformității cu cerințele standardelor prevăzute de Ordinul mai sus menționat se va continua și în 2015 dezvoltarea Sistemului de control managerial, conform Programului de dezvoltare stabilit în cadrul companiei.**

DIRECTOR GENERAL,  
Daniel GEORGESCU



**Hotărâre nr. 329/2014**

*din 23/04/2014*

Publicat în Monitorul Oficial, Partea I nr. 315 din 29/04/2014

Hotărârea nr. 329/2014 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2014 al Companiei Naționale "Administrația Canalelor Navigabile" - S.A., aflată sub autoritatea Ministerului Transporturilor

Având în vedere prevederile Legii bugetului de stat pe anul 2014 nr. 356/2013, în temeiul art. 108 din Constituția României, republicată, și al art. 4 alin. (1) lit. a) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare,

Guvernul României adoptă prezenta hotărâre.

Art. 1. - Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2014 al Companiei Naționale "Administrația Canalelor Navigabile" - S.A., aflată sub autoritatea Ministerului Transporturilor, prevăzut în anexa care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. - Angajarea sumelor alocate de la bugetul de stat se face cu respectarea prevederilor art. 36 alin. (4) din Legea bugetului de stat pe anul 2014 nr. 356/2013.

**PRIM-MINISTRU  
VICTOR-VIOREL PONTA**

Contrasemnează:  
Ministrul transporturilor,  
Dan-Coman Șova  
Ministrul finanțelor publice,  
Ioana-Maria Petrescu  
Ministrul delegat pentru buget,  
Liviu Voinea  
Ministrul muncii, familiei, protecției  
sociale și persoanelor  
vârstnice,  
Rovana Plumb

București, 23 aprilie 2014.  
Nr. 329.

ANEXĂ

MINISTERUL TRANSPORTURILOR  
Compania Națională "Administrația Canalelor Navigabile" - S.A.  
Agigea, Str. Ecluzei nr. 1  
Cod unic de înregistrare: RO 11087755

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI  
pe anul 2014

INDICATORI

0 1

2

Nr. Propuneri  
rd. an curent  
(2014)

3

4

mii lei



I	VENITURI TOTALE (rd. 1 = rd. 2 + rd. 5 + rd. 6)	1	47.591,83
1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	46.839,83
	a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	
	b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	
2	Venituri financiare	5	752,00
3	Venituri extraordinare	6	
II	CHELTUIELI TOTALE (rd. 7 = rd. 8 + rd. 20 + rd. 21)	7	47.091,83
1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	46.791,83
	A. cheltuieli cu bunuri și servicii	9	17886,37
	B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	10	2.187,51
	C. cheltuieli cu personalul, din care:	11	16.236,68
	C0 Cheltuieli de natură salarială (rd. 13 + rd. 14)	12	11.795,37
	C1 ch. cu salariile	13	10.620,54
	C2 bonusuri	14	1.174,83
	C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	
	cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16	
	C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	1.019,98
	C5 cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	3.421,33
	D. alte cheltuieli de exploatare	19	10.481,27
2	Cheltuieli financiare	20	300,00
3	Cheltuieli extraordinare	21	
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	500,00
IV	IMPOZIT PE PROFIT	23	150,76
V	PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	349,24
1	Rezerve legale	25	25,00
2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26	
3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27	
4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor,	28	

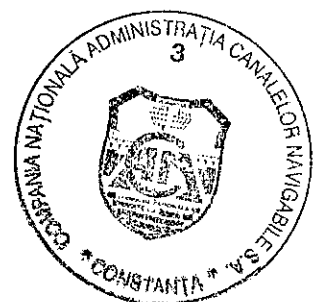


	comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi		
5	Alte repartizări prevăzute de lege	29	
6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la rd. 25, 26, 27, 28, 29	30	324,24
7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	31	32,42
8	Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32	178,33
	a) - dividende convenite bugetului de stat	33	142,67
	b) - dividende convenite bugetului local	33a	
	c) - dividende convenite altor acționari	34	35,67
9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la rd. 31 - rd. 32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35	145,91
VI	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36	3.728,31
VII	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37	3.728,31
	a) cheltuieli materiale	38	38,67
	b) cheltuieli cu salariile	39	380,00
	c) cheltuieli privind prestările de servicii	40	2.306,72
	d) cheltuieli cu reclamă și publicitate	41	84,76
	e) alte cheltuieli	42	918,16
VIII	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	129.520,58
1	Alocații de la buget	44	7.165,00
	alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45	
IX	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	125.706,00
X	DATE DE FUNDAMENTARE	47	
1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	435
2	Nr. mediu de salariați total	49	431
3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (rd. 12/rd. 49)/12 * 1000	50	2.280,62
4	Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (rd. 13/rd. 49)/12 * 1000	51	2.053,47



”OȘ

5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 49)	52	108,68
6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	53	
7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd. 7/rd. 1) x 1000	54	989,49
8	Plăți restante	55	
9	Creanțe restante	56	5.500,00



”OȘ

Hotărâre nr. 1150/2014

din 23/12/2014

Publicat în Monitorul Oficial, Partea I nr. 953 din 29/12/2014

Hotărârea nr. 1150/2014 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2014 al Companiei Naționale "Administrația Canalelor Navigabile" - S.A., aflată sub autoritatea Ministerului Transporturilor

Având în vedere prevederile Ordonanței de urgență Guvernului nr. 59/2014 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2014,

în temeiul art. 108 din Constituția României, republicată, al art. 4 alin. (1) lit. a) și al art. 10 alin. (2) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014,

Guvernul României adoptă prezenta hotărâre.

Art. 1. - Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2014 al Companiei Naționale "Administrația Canalelor Navigabile" - S.A., aflată sub autoritatea Ministerului Transporturilor, prevăzut în anexa care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. - Angajarea sumelor alocate de la bugetul de stat se face cu respectarea prevederilor art. 36 alin. (4) din Legea bugetului de stat pe anul 2014 nr. 356/2013, cu modificările și completările ulterioare.

PRIM-MINISTRU  
VICTOR-VIOREL PONTA

Contrasemnează:  
Ministrul transporturilor,  
Ioan Rus  
Ministrul muncii, familiei,  
protecției sociale  
și persoanelor vârstnice,  
Rovana Plumb  
Ministrul finanțelor publice,  
Darius-Bogdan Vâlcov

București, 23 decembrie 2014.  
Nr. 1.150.

ANEXĂ

MINISTERUL TRANSPORTURILOR  
Compania Națională "Administrația Canalelor Navigabile" - S.A.  
Agigea, Str. Ecluzei nr. 1  
Cod unic de înregistrare: RO 11087755

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI RECTIFICAT  
pe anul 2014

INDICATORI		mii lei	
Nr.	Propuneri	Nr.	Propuneri
rd.	rectificare	rd.	rectificare
0	1	2	3
1	VENITURI TOTALE (rd. 1 = rd. 2 + rd. 3 + rd. 4)	1	47.591,83



1	Venituri din exploatare	2	46.839,83
	a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	
2	b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	
	Venituri financiare	5	752,00
3	Venituri extraordinare	6	
II	CHELTUIELI TOTALE (rd. 5 = rd. 6 + rd. 17 + rd. 18)	7	47.091,83
1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	46.791,83
	A. cheltuieli cu bunuri și servicii	9	17886,37
	B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	10	2187,51
	C. cheltuieli cu personalul , din care:	11	16.236,68
	C0 Cheltuieli de natură salarială	12	11.795,37
	C1 ch. cu salariile	13	10620,54
	C2 bonusuri	14	1.174,83
	C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	
	cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16	
	C4 cheltuieli aferente contractului de mandat	17	1.019,98
	C5 cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	3.421,33
	D. alte cheltuieli de exploatare	19	10.481,27
2	Cheltuieli financiare	20	300,00
3	Cheltuieli extraordinare	21	0,00
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	500,00
IV	IMPOZIT PE PROFIT	23	150,76
V	PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	349,24
1	Rezerve legale	25	25,00
2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26	
3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27	
4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	28	
5	Alte repartizări prevăzute de lege	29	



6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la rd. 22, 23, 24, 25 și 26.	30	324,24
7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	31	32,42
8	Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32	178,33
	a) - dividende convenite bugetului de stat	33	142,6656
	b) - dividende convenite bugetului local	33a	
	c) - dividende convenite altor acționari	33	35,6664
9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la rd. 22 - rd. 29 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	34	145,91
VI	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	35	3.728,31
VII	a) CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	36	3.728,31
	b) cheltuieli materiale	37	38,67
	c) cheltuieli cu salariile	38	380,00
	d) cheltuieli privind prestările de servicii	39	2.306,72
	e) cheltuieli cu reclamă și publicitate	40	84,76
	alte cheltuieli	41	918,16
VIII 1	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	42	63.803,58
	Alocații de la buget, din care:	43	6.448,00
	alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	44	
IX	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	45	59.671,30
X	DATE DE FUNDAMENTARE	46	
1	Nr. de personal prognozat la finele anului	47	435
2	Nr. mediu de salariați total	48	431
4	a) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) influențat de bonificațiile și bonusurile în lei și sau natură (rd. 45/rd. 44)/12 * 1000	53	2.280,62
5	b) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza fondului de salarii aferent personalului angajat pe baza de contract individual de munca (rd. 46/rd. 44)/12 * 1000	52	2.053,47
6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu în prețuri curente	54	108,68



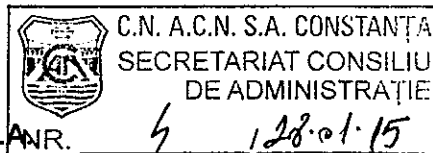
	(lei/persoană) (rd. 1/rd. 44)		
8	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (unități fizice/persoană)	56	
9	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd. 5/rd. 1) x 1000	57	989,49
10	Plăți restante, în prețuri curente	58	
11	Creanțe restante, în prețuri curente	59	5500

C

C



COMPANIA NAȚIONALĂ  
ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A.  
DIRECȚIA TEHNICĂ



**AVIZAT**  
DIRECTOR GENERAL  
Daniel GEORGESCU



AVIZAT

DIRECȚIA TEHNICĂ  
DIRECTOR EXECUTIV,  
Mihai STANCIU

DIRECȚIA ECONOMICĂ  
DIRECTOR EXECUTIV,  
Gheorghe IATAN

**NOTĂ**

privind realizarea "Planului de investiții pe anul 2014"

Sursele de finanțare ale investițiilor prevazute in « Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2014 », sunt urmatoarele :

- alocații bugetare	7.165	mii lei
- surse proprii	14.324,58	mii lei
- programe FEN (POS-Transport)	108.031	mii lei
<b>total</b>	<b>129.520,58</b>	<b>mii lei</b>

Lucrarile cuprinse in planul de investitii pentru anul 2014 au fost avizate in conformitate cu Hotarârea Consiliului de Administratie nr.1 adoptata in sedinta din data de 06.01.2014, pentru avizarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al C.N. A.C.N. S.A. astfel:

- alocații bugetare	7.165	mii lei
- surse proprii	11.150	mii lei
- programe FEN (POS-Transport)	108.031	mii lei
<b>total</b>	<b>126.346</b>	<b>mii lei</b>

Conform OMT 431 din 10.04.2014 au fost eliminate din Planul de Investiții din surse proprii lucrările și dotările specificate în ordin, astfel valoarea totală a Planului de Investiții pentru anul 2014 s-a redus de 126.346 mii lei cât era prevăzut inițial la 125.388,3 mii lei, astfel:

- alocații bugetare	7.165	mii lei
- surse proprii	10.192,3	mii lei
- programe FEN (POS-Transport)	108.031	mii lei
<b>total</b>	<b>125.388,3</b>	<b>mii lei</b>

Conform adresei MT DGMFE nr. 40/DG/37444/11.09.2014 s-a diminuat alocatia bugetară FEN (POS-T) titlul 56 pentru anul 2014 cu 65.000 mii lei.

Astfel valoarea totală a Planului de Investiții pentru anul 2014 s-a redus de la 125.388,3 mii lei cât era prevăzut anterior la valoarea de 60.388,3 mii lei:

- alocații bugetare	7.165	mii lei
- surse proprii	10.192,3	mii lei
- programe FEN (POS-Transport)	43.031	mii lei
<b>total</b>	<b>60.388,3</b>	<b>mii lei</b>

Conform adresei MT DGEA nr.41054 din 06.10.2014 (înregistrată la C.N. A.C.N. S.A. nr.11229 din 06.10.2014) cu privire la influențele de rectificare aprobate prin Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 59/2014, de rectificare a bugetului de stat pe anul 2014, planul de investiții din alocații bugetare s-a diminuat cu 717 mii lei de la valoarea de 7.165 mii lei la valoarea de 6.448 mii lei, ca urmare valorile aferente planului de investiții pe anul 2014, sunt:

- alocații bugetare	6.448	mii lei
- surse proprii	10.192,3	mii lei
- programe FEN (POS-Transport)	43.031	mii lei
<b>total</b>	<b>59.671,3</b>	<b>mii lei</b>

În conformitate cu adresa MT înregistrată la ACN sub nr. 13506/27.11.2014 privind bugetul modificat al CN ACN pe anul 2014 – titlu 56 și cu adresa C.N. A.C.N. DG/SPDP/549/28.11.2014, Planul de investiții –surse FEN – titlul 56 ( Anexa 3) se majorează prin suplimentare cu 6.600 mii lei(cu TVA) respectiv de la 43.031 mii lei (cu TVA) la 49.631 mii lei(cu TVA).

Având în vedere majorarea bugetară FEN (POS-T) titlul 56 pentru anul 2014, valoarea totală a Planului de Investiții pentru anul 2014 s-a majorat de la 59.671,3 mii lei cât era prevăzut anterior la 66.271,3 mii lei, astfel:

- alocații bugetare	6.448	mii lei
- surse proprii	10.192,3	mii lei
- programe FEN (POS-Transport)	49.631	mii lei
<b>total</b>	<b>66.271,3</b>	<b>mii lei</b>

**Planul de investiții 2014 s-a actualizat după cum urmează:**

- Hotărârea Consiliului de Administrație nr.19 din 23.04.2014(OMT 431/10.04.2014);
- Hotărârea Consiliului de Administrație nr.24 din 12.06.2014.
- Hotărârea Consiliului de Administrație nr.30 din 30.07.2014.
- Hotărârea Consiliului de Administrație nr.45 din 16.09.2014.
- Hotărârea Consiliului de Administrație nr.60 din 28.10.2014.
- Hotărârea Consiliului de Administrație nr.82 din 16.12.2014.

**Realizarea planului de investiții pe anul 2014 se prezintă sintetic astfel:**

Capitol	Valoare estimată actualizată 2014	Realizat cumulativ la 31.12.2014	Rest de realizat din valoarea estimată
1.Investiții din care alocații bugetare	6.448	5.631	817
2.Investiții din surse proprii	10.192,3	2.820	7.372,3
3.Programe FEN(POS-T)	49.631	48.884	747
<b>TOTAL</b>	<b>66.271,3</b>	<b>57.335</b>	<b>8.936,3</b>

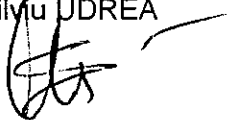


Anexăm prezentei centralizatorul realizării planului de investiții pe anul 2014, anexele 1,2 și 3, cu precizarea că lucrările nerealizate, vor fi reprogramate în anii 2015 și 2016, în funcție de necesități și fonduri disponibile.

Supunem aprobării Consiliului de Administrație situația realizării «Planului de investiții pentru anul 2014».

ȘEF SERV. CONSTR. INV.,

Silviu IUDREA



ȘEF SERV. PREGATIRE  
ȘI DERULARE PROIECTE

Adina HILCA

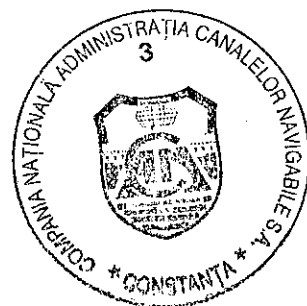


ȘEF SERV. TEHNIC,

Cristinel IONESCU



DT/SCI/Georgiana Mircica





DIRECȚIA ECONOMICĂ  
DIRECTOR EXECUTIV,  
Gheorghe IATAN

DIRECȚIA TEHNICĂ  
DIRECTOR EXECUTIV,  
Mihai STANCIU

**CENTRALIZATORUL**  
**Realizării planului de investiții la 31.12.2014**

**Anexa 1 - Alocatii bugetare 2014 -cod 55.01 –actualizare octombrie 2014** mii lei – (cu TVA)

Nr. crt.	Denumirea lucrării	Valoare estimată total an	Realizat/ plăți la 31.12.2014	Rest de realizat din valoarea estimată	Observații
<b>A</b>	<b>Lucrări de investiții in continuare</b>	<b>7.165/6.448</b>	<b>5.631</b>	<b>817</b>	
1	Consolidări și protecții maluri pe C.D.M.N.	7.165/6.448	5.631	817	
	<b>Total</b>	<b>7.165/6.448</b>	<b>5.631</b>	<b>817</b>	

**Anexa 2 - Surse proprii – ACN 2014 – actualizare octombrie 2014** - mii lei -

Nr. crt.	Denumirea lucrării	Valoare estimată total an	Realizat/ plăți la 31.12.2014	Rest de realizat din valoarea estimată	Observatii
0.	1.	2.	3.	4.	4.
1.	<b>Cap.1 - Lucrări de investiții</b>	<b>8.881/8.526,8 /8.209,1</b>	<b>2.193</b>	<b>6.016,1</b>	
1.1	Lucrări de investiții instalații și echipamente	5.568/5.213,8 /4.896,1	980	3.916,1	
1.2	Lucrări de investiții la construcții	3.313	1.213	2.100	
2.	<b>Cap.2 - Proiecte și studii pentru lucrări de investiții- total din care:</b>	<b>755</b>	<b>107</b>	<b>648</b>	
2.1	– instalații și echipamente	125	0	125	
2.2	– construcții	630	107	523	
3.	<b>Cap.3 - Lista de dotări și utilaje independente</b>	<b>556,3/910,5/ 1.228,2</b>	<b>520</b>	<b>708,2</b>	
	<b>Total surse proprii</b>	<b>10.192,3</b>	<b>2.820</b>	<b>7.372,3</b>	

**Anexa 3 - Programe FEN(POS-Transport) 2014-cod 56.01 –actualizare decembrie mii lei-(cu TVA)**

Nr. crt.	Denumirea lucrării	Valoare estimată total an	Realizat/ plăți la 31.12.2014	Rest de realizat din valoarea estimată	Observații
<b>A</b>	<b>Lucrări de investiții în continuare</b>	<b>88.031/38.031/ 49.631</b>	<b>48.884</b>	<b>747</b>	
<b>B</b>	<b>Lucrări de investiții noi</b>	<b>20.000/5.000/0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Total FEN</b>	<b>108.031/43.031 /49.631</b>	<b>48.884</b>	<b>747</b>	

șef Serv. Construcții Investiții,  
Silviu UDREA

șef Serv. Pregătire și Derulare Proiecte  
Adina HILCA

Șef Serv. Tehnic ,  
Cristinel IONESCU

Avizat  
DIRECȚIA TEHNICĂ  
DIRECTOR EXECUTIV  
Mihai STANCIU



PLANUL DE INVESTIȚII DIN ALOCAȚII BUGETARE PENTRU ANUL 2014  
conform Legii bugetului de stat nr.356/2013

mii lei (cu TVA)

Nr. crt.	Obiectivul și denumirea lucrării	Valoare aprobată	Valoare contract	Realizat la 31.12.2014	Rest de realizat din contractat	Rest față de estimat	Observații
0	1	2	3	4	5	6	7
A	Lucrari de investitii in continuare C.D.M.N.	7165/6448	7165/6448	5631	817	817	
A.1.1	Lucrări de protecții și consolidări maluri ,sector Basarabi-Agigea ,tronsoanele X și XI între KM 43+387,1 - 43+820,9, mal drept	7165/6448	7165/6448	5631	817	817	contr.Nr.653/2010 SC AL STOM SRL
TOTAL alocații bugetare		7165/6448	7165/6448	5631	817	817	

Șef Serv. Construcții Investiții  
Silviu UDREA



DT/SCI/G.Mircică



Avizat  
DIRECȚIA TEHNICĂ  
DIRECTOR EXECUTIV,  
Mihai STANCIU

REALIZAREA PLANULUI DE INVESTIȚII LA 31.12.2014  
SURSE PROPRII - actualizare octombrie 2014

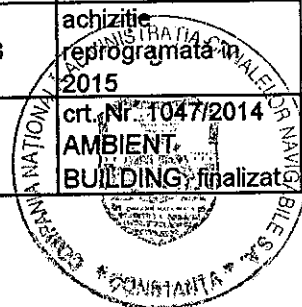
Cap.1. Lucrări de investiții (reabilitări sau modernizări)

1.1 Lucrări de .inv.-instalații și echipamente

Nr. crt.	Obiectivul și denumirea lucrării	Valoare estimată	Valoare contract 2014	Realizat la 31.12.2014	Rest de realiz. din valoarea contractat a	Rest dintre estimat și realizat contractat 5	mii lei Observații
0	1	2	3	4	a	5	6
a	<b>ECLUZA CERNAVODĂ</b>	45	0	0	0	45	
1	Sistem de supraveghere și alarmare video la pavilion administrativ	45	0	0	0	45	achiziție reprogramată în 2015
b	<b>ECLUZA AGIGEA</b>	1400/1045,8/ 728,1	0	0	0	728,1	
1	Reabilitare instalații de iluminat exterior Nod Hidrotehnic Agigea	1400/1045,8/ 728,1	0	0	0	728,1	
c	<b>ECLUZA OVIDIU</b>	0	0	0	0	0	
d	<b>ECLUZA NĂVODARI</b>	2740	1000	980	20	1760	
1	Reabilitare poartă plană de serviciu ,ecluză nr 2	1000	1000	980	20	20	Contr. Nr.980/06.11.2013 UTILNAVOREP finalizat
2	Reabilitare instalație PSI ecluză	500	0	0	0	500	achiziție reprogramată în 2015
3	Stații și rețele de aer comprimat-proiectare și execuție	900	0	0	0	900	achiziție reprogramată în 2015
4	Reabilitare instalație de epuismenț , ecluză Năvodari	340	0	0	0	340	achiziție reprogramată în 2015
e	<b>STAȚII DE POMPARE</b>	752	0	0	0	752	
1	Reabilitare tronsoane de refulare agregate de pompare Av 2800 - proiectare și execuție	300	0	0	0	300	Priorit. I 1 500 mii lei programat pentru 2015
2	Reabilitare instalație de comanda agregate de pompare Av 2800 - proiectare și execuție	452	0	0	0	452	Priorit. I 1 704 mii lei programat pentru 2015 ; 704 mii lei programat pentru 2016
f	<b>SEDII ADMINISTRATIVE ȘI PORTURI</b>	268	0	0	0	268	



1	Extindere sistem de supraveghere video-sediu A.C.N.	134	0	0	0	134	achiziție reprogramată în 2015
2	Extindere sistem de control acces sediu A.C.N.	134	0	0	0	134	achiziție reprogramată în 2015
<b>g</b>	<b>SECTIA TELECOMUNICAȚII-SEMNALIZĂRI</b>	<b>363</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>363</b>	
1	Creșterea eficienței energetice și a redundanței sistemului de semnalizări de navigație pe canalele navigabile	363	0	0	0	363	
	<b>Total 1.1.-Lucr.inv inst. și echip.</b>	<b>4896,1</b>	<b>1000</b>	<b>980</b>	<b>20</b>	<b>3916,1</b>	
<b>1.2</b>	<b>Lucrari de investiții la construcții</b>						
<b>a</b>	<b>ECLUZA CERNAVODĂ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>b</b>	<b>ECLUZA AGIGEA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>c</b>	<b>ECLUZA OVIDIU</b>	<b>308</b>	<b>235</b>	<b>224</b>	<b>11</b>	<b>84</b>	
1	Reabilitarea rețelei de canalizare și montarea de stații de epurare independente	73	0	0	0	73	
2	Imprejmuire nod hidrotehnic	235	235	224	11	11	ECO BUILD Contr. 956/09.08.2013, finalizat
<b>d</b>	<b>ECLUZA NĂVODARI</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>147</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	
1	Reabilitare sistem de protecție cheuri dirijare cu amortizori de cauciuc și de lemn	100	100	97	3	3	LITORAL CONSTRUCT contr.1048/2014, finalizat
2	Reabilitare turn comandă	50	50	50	0	0	crt. Nr.1040/2014 ECO BUILD, finalizat
<b>e</b>	<b>SECTOR STAȚII DE POMPARE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>f</b>	<b>CANAL DUNĂRE-MAREA</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	
1	Lucrari de protecție și consolidări maluri	5	0	0	0	5	
<b>g</b>	<b>CANAL POARTA ALBĂ-MIDIA NĂVODARI</b>	<b>1282</b>	<b>978</b>	<b>370</b>	<b>609</b>	<b>913</b>	
1	Reabilitare taluz perat CPAMN mal stâng zona km 8+200 afectat de alunecarea de teren - proiectare și execuție	1277	978	370	609	908	Contr. 1027/30.07.2014
2	Lucrari de protecții și consolidări maluri	5	0	0	0	5	
<b>i</b>	<b>SEDII ADMINISTRATIVE ȘI PORTURI</b>	<b>1568</b>	<b>479</b>	<b>472</b>	<b>6</b>	<b>1096</b>	
1	Sistem de irigații spații verzi - sediu A.C.N	252	252	252	0	0	Contr. 977/29.10.2013 SC AMBIENT BUILDING, finalizat
2	Reabilitarea rețelei de canalizare și montarea de stații de epurare independente - sediu A.C.N și depozit central	1	0	0	0	1	Contr. 922/09.05.2013 EURO SANT, finalizat
3	Acces persoane cu dizabilități în sediul A.C.N S.A - corp B	78	0	0	0	78	achiziție reprogramată în 2015
4	Imprejmuire șopron depozit central A.C.N	35	35	34	1	1	crt. Nr. 1047/2014 AMBIENT BUILDING finalizat



5	Reabilitare drum de acces port Basarabi - proiectare și execuție	1012	2	1	0	1011	Contr. 1063/07.11.2014
6	Reabilitare bolarzi și sistem de protecție cheuri acostare cu amortizori de cauciuc port Medgidia	190	190	185	5	5	Contr. 1028 SC AMBIENT BUILDING, finalizat
j	<b>SECȚIA TELECOMUNICAȚII-SEMNALIZĂRI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Total 1.2.-Lucr.constr</b>	<b>3313</b>	<b>1842</b>	<b>1213</b>	<b>629</b>	<b>2101</b>	
	<b>TOTAL LUCRĂRI DE INV.</b>	<b>8209,1</b>	<b>2842</b>	<b>2193</b>	<b>649</b>	<b>6017,1</b>	

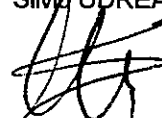
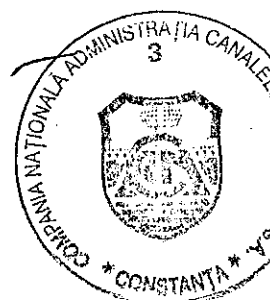
## Cap. 2 Proiecte și studii pentru lucrări de investiții

Nr. crt.	Obiectivul și denumirea lucrării	Valoare estimată	Valoare contract 2014	Realizat la 31.12.2014	Rest de realizat din valoarea contractată	Rest dintre estimat și realizat contractat	Observații
0	1	2	3	4	5	6	
<b>2.1 Proiecte și studii pentru instalații și echipamente</b>							
1	Expertiza tehnică și documentație de avizare pentru lucrări de intervenții (D.A.L.I): "Remotorizare nava Costinești"	25	0	0	0	25	achiziție reprogramată în 2015
2	SF pentru nava multifuncțională P.S.I și depoluare	100	0	0	0	100	achiziție reprogramată în 2015
	<b>Total 2.1.-pr. și studii pt.inst. și echip.</b>	<b>125</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>125</b>	
<b>2.2 Proiecte și studii pentru lucrări de construcții</b>							
1	Asistența tehnică și consultanță pt. lucrări de protecții și consolidări maluri precum și servicii de consultanță pentru CDMN și CPAMN	200	200	107	93	93	contr.8269 IPTANA
2	Expertiza tehnică și DALI - Impermeabilizare camere tehnologice la ecluza Năvodari	50	0	0	0	50	
3	Evaluarea terenurilor pe coridorul de expropriere pentru obiectivul de investiții: " Amenajarea râurilor Argeș și Dâmbovița pentru navigație și alte folosințe " și pregătire documentație pentru H.G.	300	0	0	0	300	
4	Expertiza tehnică și DALI - Reabilitare cutii terminale AMC - UCC la ecluze	80	0	0	0	80	achiziție reprogramată în 2015
	<b>Total 2.2 - pr. și studii constr.</b>	<b>630</b>	<b>200</b>	<b>107</b>	<b>93</b>	<b>523</b>	
	<b>Total - proiecte și studii</b>	<b>755</b>	<b>200</b>	<b>107</b>	<b>93</b>	<b>648</b>	

Șef Serviciu Tehnic  
Cristinel IONESCU



Șef Serviciu Construcții Investiții  
SILVIU UDREA

Avizat,  
DIRECȚIA TEHNICĂ  
DIRECTOR EXECUTIV  
Mihai Stanciu

Cap.3 REALIZAREA LISTEI DE DOTĂRI ȘI UTILAJE INDEPENDENTE LA 31.12.2014  
SURSE PROPRII - actualizare octombrie 2014

mii lei

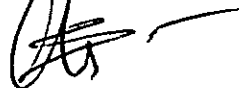
Nr.crt	Denumire mijloc fix	Cant.	Preț unitar	Valoare estimată	Realizat 31.12.2014	Rest de realizat din valoarea contractată	Rest dintre estimat si realizat contractată	Observații
<b>Grupa 1 – Construcții</b>								
<b>Total grupa 1</b>								
<b>Grupa 2 – Instalații tehnice, mijloace de transport, animale și plantații</b>								
<b>2.1 Echipamente tehnologice ( mașini, utilaje și instalații de lucru)</b>								
1	Schela modulară H=7,5 m	2	5	10	0	0	10	ecl. Ovidiu, SPC Cernavodă
2	Motocositoare	2	3,8	7,6	0	0	7,6	SPC;ECL. Agigea
3	Ciocan rotopercurtor electric: P=1,5 kW	2	3,2	6,4	0	0	6,4	ecl. Cernavodă, ecl. Agigea
4	Aparat de sudură portabil pentru electrozi superbaz și superfit D 2,5-4	4	4	16	0	0	16	ecl. Agigea-2 buc; ecl.Cvd-1 buc ;SPC-1 buc
5	Grup electrogen cu pornire automată 25KVA	4	50	200	0	0	200	RR Ovidiu,RR Medgidia,RR Cernavodă,RR Basarabi
<b>Total subgrupa 2.1</b>		<b>14</b>	<b>66</b>	<b>240</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>240</b>	
<b>2.2 Aparate și instalații de măsurare, control și reglare</b>								
1	Calculator PC	27	0/4,5	121,5	99,67	21,83	21,83	ecl. Nav-1 buc; SPC-1 buc; ecl. Cv.1buc ; sediu A.C.N.- 2buc ;port Medgidia - 3 buc, ecl.Ovd-1 buc;sediu 18 buc.
2	Laptop	3	0/4	12	10,57	1,43	1,43	ecl. Ag -1buc ; ecl.C-voda - 1 buc
3	Imprimanta A3	1	0/3,5	3,5	3,5	0	0	Sala servere,
4	UPS sala servere	1	0/6,5	6,5	0	0	6,5	Sala servere
5	Unitate de stocare - backup	1	0/3,5	3,5	0	0	3,5	Sala servere
6	Switch retea	8	0/5,4	43,2	17,9	25,3	25,3	Retea structurata sediu
7	Multifunctional A3 color	1	0/18	18	18	0	0	Sediu - copiator
8	Multifunctional A3	7	0/9	63	56,6	6,4	6,4	Sediu

9	Server	1	0/22,5	22,5	0	0	22,5	Sediu
10	Multifunctionala tip color, tehnologie laser (functii: imprimare, copiere)	4	0/6	24	24	0	0	SPC Cernavoda ; ecl.C-vd-2 buc ; ecl . Ag
11	Aparat pentru determinarea consumului biochimic de oxigen	1	0/59,3	59,3	0	0	59,3	GAPM
12	Baraje absorbante și reținere panouri de avertizare		0/34	34	0	0	34	GAPM
13	Analizor multiparametric pentru analize laborator	1	0/50	50	0	0	50	GAPM
14	GPS Leica Viva GNSS GS08 plus Compact&Inteligent și licența de funcționare	1	0/47	47	19,7	0	27,3	Biroul MHT-UCC
<b>Total subgrupa 2.2</b>		<b>57</b>	<b>0/273,2</b>	<b>508</b>	<b>249,94</b>	<b>54,96</b>	<b>258,06</b>	
<b>2.3 Mijloace de transport</b>								
<b>2.3.1 Mijloace de transport auto</b>								
1	Autoutilitara de transport marfa =<3500 kg	1	0/92,4	92,4	92,4	0	0	Birou auto
2	Autoutilitara de transport marfa =<2000 kg	1	0/70,4	70,4	0	0	70,4	Birou auto
3	Autoturism de teren transport persoane	3	0/63,8	191,4	117,7	73,7	73,7	Birou auto
<b>Total clasa 2.3.1</b>		<b>5</b>	<b>0/226,6</b>	<b>0/354,2</b>	<b>210,1</b>	<b>73,7</b>	<b>144,1</b>	
<b>2.3.6 Utilaje și instalații de transportat și ridicat</b>								
1	Electrocar 3 to	2	13	26	0	0	26	
<b>Total clasa 2.3.6</b>		<b>2</b>	<b>13</b>	<b>26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26</b>	
<b>Total subgrupa 2.3</b>		<b>7</b>	<b>0/239,6</b>	<b>380,2</b>	<b>210,1</b>	<b>73,7</b>	<b>170,1</b>	
<b>Total grupa 2</b>		<b>78</b>	<b>495,9/578,8</b>	<b>456,3/810,5/1128,2</b>	<b>460,04</b>	<b>128,66</b>	<b>668,16</b>	
<b>Grupa 3 – Mobilier , aparatură birotică , sisteme de protecție a valorilor umane și materiale</b>								
1	Aparate de aer condiționat	8	3,1	25	0	0	25	Dispecerat ; ecluze și sedii
<b>Total grupa 3</b>		<b>8</b>	<b>3,1</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25</b>	
<b>Total imobilizari corporale</b>		<b>86</b>	<b>272,4/499</b>	<b>481,3/835,5/1153,2</b>	<b>460,04</b>	<b>128,66</b>	<b>693,16</b>	
<b>Imobilizari necorporale</b>								
1	Licențe software		75	75	60	0	15	Birou IT
<b>Total imobilizări necorporale</b>				<b>75</b>	<b>60</b>	<b>0</b>	<b>15</b>	
<b>TOTAL GENERAL DOTĂRI</b>		<b>86</b>	<b>347,4/574</b>	<b>556,3/910,5/1228,2</b>	<b>520,04</b>	<b>128,66</b>	<b>708,16</b>	

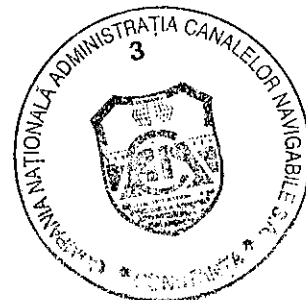
Șef Serviciu Tehnic,  
Cristinel IONESCU



Șef Serv. Constr. Investiții,  
Silviu UDREA



DT/SCI/G.Mircică



**Realizarea Planului de investitii 2014- Programe FEN(POS-T)**

mii lei ( cu TVA)

nr. crt	Obiectiv si denumire lucrare	Program aprobat 2014	Realizat la 31.12.2014	Rest de realizat
0		1	2	3
	<b>Programe FEN(POS-Transport)</b>			
<b>A</b>	<b>Lucrari de investitii in continuare</b>	<b>49.631</b>	<b>48884</b>	<b>747</b>
1	Sistem de management al traficului de nave pe CDMN si informare asupra transportului pe cai navigabile interioare RORIS ACN	8	7	1
2	Front de asteptare pentru desfacere/refacere convoaie la confluenta canalelor navigabile Dunare- Marea Neagra si Poarta Alba- Midia Navodari	1.797	1218	579
3	Modernizarea sistemului de gospodarie calitativa a apei din canalele navigabile, prin montarea de statii automate de monitorizare a apei	1.000	959	41
4	Modernizare ecluze. Echipamente si instalatii	46.826	46.700	126
<b>B</b>	<b>Lucrari de investitii noi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
5	Reabilitarea sistemului de colectare a apelor de suprafata si protectia impotriva eroziunii taluzelor pe CDMN si CPAMN precum si protectia impotriva caderii izolate a pietrelor la Cernavoda	0	0	
	<b>TOTAL FEN</b>	<b>49.631</b>	<b>48.884</b>	<b>747</b>

SERVICIUL PREGATIRE SI DERULARE PROIECTE,

Adina HILCA



DC/SPDP/M. Abdurafi




**Realizarea Planului de investitii 2014- Programe FEN(POS-T)**

lei ( cu TVA)

nr. crt	Obiectiv si denumire lucrare	Program aprobat 2014	Realizat la 31.12.2014	Rest de realizat
0	1	2	3	7
	<b>PROGRAME FEN</b>			
A	Lucrari de investitii in continuare			
1	<b>Sistem de management al traficului de nave pe CDMN si informare asupra transportului pe cai navigabile interioare RORIS ACN</b>			
1.1	Supervizare in managementul executiei lucrarii	7.464	6882	582
1.2	Alte cheltuieli	536	3	533
	<b>TOTAL FEN</b>	<b>8.000</b>	<b>6885</b>	<b>1.115</b>

SERVICIUL PREGATIRE SI DERULARE PROIECTE,

Adina HILCA



DC/SPDP/M. Abdurafi




**Realizarea Planului de investitii 2014- Programe FEN(POS-T)**

lei ( cu TVA)

nr. crt	Obiectiv si denumire lucrare	Program aprobat 2014	Realizat la 31.12.2014	Rest de realizat
0	1	2	3	7
	<b>Programe FEN(POS-Transport)</b>			
A	<b>Lucrari de investitii in continuare</b>			
2	<b>Front de asteptare pentru desfacere/refacere convoaie la confluenta canalelor navigabile Dunare- Marea Neagra si Poarta Alba- Midia Navodari</b>			
2.1	Contract executie lucrari+ alte cheltuieli	1.774.609	1.197.005	577.604
2.2	Supervizare in managementul executiei lucrarii	1.674	0	1.674
2.3	Informare si publicitate (film audio-video)	3.175	3175	0
2.4	Informare si publicitate (servicii organizare evenimente conferinte presa)	2.728	2728	0
2.5	Informare si publicitate (pliante+banner+materiale conferinta presa)	14.814	14813	1
	<b>TOTAL FEN</b>	<b>1.797.000</b>	<b>1.217.721</b>	<b>579.279</b>

SERVICIUL PREGATIRE SI DERULARE PROIECTE,

Adina HILCA



DC/SPDP/M. Abdurafi




### Realizarea Planului de investitii 2014- Programe FEN(POS-T)

lei ( cu TVA)

nr. crt	Obiectiv si denumire lucrare	Program aprobat 2014	Realizat la 31.12.2014	Rest de realizat
0	1	2	3	7
	<b>Programe FEN(POS-transport)</b>			
B	<b>Lucrari de investitii noi</b>			
3	<b>Modernizarea sistemului de gospodarie calitativa a apei din canalele navigabile, prin montarea de statii automate de monitorizare a calitatii apei</b>			
3.1	Contract executie lucrari+ alte cheltuieli	872.995	836.207	36.788
3.2	Supervizare in managementul executiei lucrarii	115.000	110.465	4.535
3.3	Informare si publicitate (film audio-video)	3.750	3750	0
3.4	Informare si publicitate (servicii organizare evenimente conferinta presa)	2.728	2728	0
3.5	Informare si publicitate (pliante+banner+materiale conferinta presa)	5.527	5526	1
	<b>TOTAL FEN</b>	<b>1.000.000</b>	<b>958676</b>	<b>41.324</b>

SERVICIUL PREGATIRE SI DERULARE PROIECTE,

Adina HILCA



DG/SPDP/M. Abdurafi




### Realizarea Planului de investitii 2014- Programe FEN(POS-T)

lei ( cu TVA)

nr. crt	Obiectiv si denumire lucrare	Program aprobat 2014	Realizat la 31.12.2014	Rest de realizat
0	1	2	3	7
	Programe FEN(POS-Transport)			
A	Lucrari de investitii in continuare			
4	Modernizare ecluze. Echipamente si instalatii			
4.1.	Contract lucrari + alte cheltuieli	46.105.064	45.978.647	126.417
4.2.	Contract supervizare lucrari	720.936	720.936	0
4.3.	contract organizare evenimente (conferinta presa +materiale publicitare)	0		
4.4.	amenajare arhiva +achizitii mobilier pentru arhiva	0		
4.5.	Achizitie mobilier	0		
4.6.	Achizitii obiecte inventar si consumabile birou	0		
4.7.	Achizitii echipamente informatice+ licente software	0		
	<b>TOTAL FEN</b>	<b>46.826.000</b>	<b>46.699.583</b>	<b>126.417</b>

SERVICIUL PREGATIRE SI DERULARE PROIECTE,

Adina HILCA



DG/SPDP/M. Abdurafi




### Realizarea Planului de investitii 2014- Programe FEN(POS-T)

lei ( cu TVA)

nr. crt	Obiectiv si denumire lucrare	Program aprobat 2014	Realizat la 31.12.2014	Rest de realizat
0	1	2	3	7
	<b>Programe FEN(POS-Transport)</b>			
B	<b>Lucrari de investitii noi</b>			
5	<b>Reabilitarea sistemului de colectare a apelor de suprafata si protectia impotriva eroziunii taluzelor peCDMN SI CPAMN precum si protectia impotriva caderii izolate a pietrelor la</b>			
5.1.	Contract executie lucrari +alte cheltuieli		0	
5.2.	Supervizare in managementul executiei investitiei		0	
5.3.	Informare si publicitate( servicii organizare evenimente - conferinta presa )		0	
5.4.	Informare si publicitate( servicii materiale promotionale si informative)		0	
5.5.	Achizitii echipamente informatice+licente software		0	
5.6.	Achizitie mobilier		0	
5.7.	achizitii obiecte inventar , consumabile birou		0	
5.8.	Achizitii consumabile ptr imprimante		0	
	<b>TOTAL FEN</b>		<b>0</b>	

SERVICIUL PREGATIRE SI DERULARE PROIECTE,

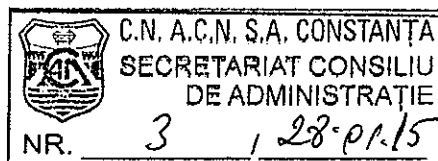
Adina HILCA



DG/SPDP/M. Abdurafi




**COMPANIA NAȚIONALĂ  
ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA  
DIRECȚIA TEHNICĂ**



**DIRECȚIA TEHNICĂ**  
Director Executiv ,  
Mihai STANCIU

**DIRECȚIA ECONOMICĂ**  
Director Executiv,  
Gheorghe IATAN

**NOTĂ**

**Privind situația realizării "Planului de reparații pentru anul 2014"**

Lucrările cuprinse în planul de reparații pentru anul 2014 au fost aprobate în conformitate cu Hotărârea Consiliului de Administrație nr.1 adoptată în ședința din data de 06.01.2014 , la valoarea de 3.390 mii lei.

Sursele de finanțare a reparațiilor prevăzute în "Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2014" au fost:

- surse proprii - 3.390 mii lei

"Planul de reparații pe anul 2014", s-a actualizat în urma Hotărârii Consiliului de Administrație nr.32 adoptată în ședința din data de 30.07.2014.

Valoarea estimativă a Planului de reparații actualizat este de **3.390 mii lei** , din care:

- surse proprii – 3.390 mii lei

**Situația realizării planului de reparații din surse proprii pe anul 2014 se prezintă sintetic , astfel :**

Specificul lucrărilor de reparații	- mii lei -		
	Valoare estimată/ actualizată 2014	Realizat cumulat la 31.12.14	Rest de realizat 2015
<b>Cap. 1.-</b> lucrări de reparații la echipamente și instalații mecano-electrice	145 / 317	313	0
<b>Cap. 2.-</b> lucrări de reparații la echipamente și instalații de telecomunicații și semnalizări	0 / 0	0	0
<b>Cap. 3.-</b> lucrări de reparații la nave tehnice	165 / 165	124,4	0
<b>Cap. 4.-</b> lucrări de reparații și întreținere la construcții	3.080 / 2.863	2026,4	836,6
<b>Cap. 5.-</b> proiecte pentru reparații	0 / 0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>3.390 / 3.390</b>	<b>2.463,8</b>	<b>836,6</b>

**COMPANIA NAȚIONALĂ  
ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA  
DIRECȚIA TEHNICĂ**

Anexăm prezentei, Situația realizării planului de reparații pe anul 2014, (cap.1, 2, 3, 4, 5) cu precizarea ca lucrările nerealizate vor constitui o prioritate pentru anul anul 2015, în funcție de necesități și fondurile disponibile.

Toate lucrările din planul de reparații au fost contractate prin respectarea legislației în vigoare privind achizițiile publice și prevederile bugetului de venituri și cheltuieli al companiei.

De asemenea menționăm ca s-a avut în vedere de către conducerea companiei naționale asigurarea permanentă a echilibrului economico-financiar pe parcursul întregului an.

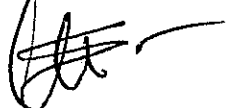
\*

\* \*

**Supunem aprobării Consiliului de Administrație situația realizării " Planului de reparații pentru anul 2014" , din surse proprii .**

**ȘEF SERVICIU CONSTR.INVESTIȚII,**

*Silviu UDREA*



**ȘEF SERVICIU TEHNIC,**

*Cristinel IONESCU*



DT/ST/T. Băzăvan



**COMPANIA NAȚIONALĂ  
ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A.  
CONSTANȚA**

**DIRECTOR GENERAL,**  
Daniel GEORGESCU

**DIRECȚIA ECONOMICĂ:**  
Director Executiv,  
Gheorghe IATAN



**DIRECȚIA TEHNICĂ:**  
Director Executiv,  
Mihai STANCIU




**Situație centralizatoare**

**a realizării planului de reparații pentru anul 2014  
- lucrări cu terți -**

- mii lei -

Nr. crt.	Denumirea lucrării	Valoare estimată 2014/ valoare actualizată	Rest de realizat 2015	
			Realizat 2014	
0.	1.	2.	3.	5.
<b>1.</b>	<b>Reparații echipamente și instalații mecano – electrice – total, din care :</b>	<b>145 / 317</b>	<b>313</b>	<b>0</b>
	a) – Ecluza Cernavodă	0 / 77	76	0
	b) – Ecluza Agigea	0 / 95	92	0
	c) – Ecluza Ovidiu	-	-	-
	d) – Ecluza Năvodari	145 / 145	145	0
	e) – Sector stații de pompare	0 / 0	0	0
	f) – Sedii administrative, porturi și altele	0 / 0	0	0
<b>2.</b>	<b>Reparații echipamente și instalații de telecomunicații și semnalizări – total, din care :</b>	<b>0 / 0</b>	<b>0,0</b>	<b>0</b>
	a) – Ecluza Cernavodă	-		
	b) – Ecluza Agigea	-		
	c) – Ecluza Ovidiu	-		
	d) – Ecluza Năvodari	-		
	e) – Radiorelee	-		
	f) – Sedii administrativ central A.C.N.	-		
	g) – Gara fluvială Basarabi	-		
	h) – Gara fluvială Medgidia	-		
	i) – Canal Dunare – Marea Neagră	-		
	j) – Canal Poarta Albă – Midia, Năvodari	-		
<b>3.</b>	<b>Reparații nave tehnice</b>	<b>165/165</b>	<b>124,4</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Reparații și întreținere construcții – total, din care :</b>	<b>3.080 / 2.908</b>	<b>2.026,4</b>	<b>836,6</b>
	a) – Ecluza Cernavodă	-	-	-
	b) – Ecluza Agigea	-	-	-
	c) – Ecluza Ovidiu	-	-	-
	d) – Ecluza Năvodari	-	-	-
	e) – Sector stații de pompare	-	-	-

**COMPANIA NAȚIONALĂ  
ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A.  
CONSTANȚA**

	f) – Canal Dunare – Marea Neagră	2.900 / 2.728	1.821,4	836,6
	g) – Canal Poarta Albă – Midia,Năvodari	150 / 150	135	0
	h) – Port Medgidia	-	-	-
	i) – Port Basarabi	-	-	-
	j) – Port Ovidiu	-	-	-
	k) – Sedii administrativ central A.C.N.	30 / 30	0	0
	l) – Secția Telecomunicații - Semnalizări	0 / 0	0	0
	<b>Proiecte pentru lucrari de reparații</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5.</b>	<b>Cadastru,Urmărirea comp. construcțiilor</b>	-	-	-
	<b>Total general</b>	<b>3.390 / 3.390</b>	<b>2.463,8</b>	<b>836,6</b>

**SEF SERVICIU  
CONSTRUCȚII -INVESTIȚII**  
Silvia ODREA



**SEF SERVICIU TEHNIC,**

Cristinel IONESCU



DT / ST / T. Băzăvan



## SITUAȚIA REALIZĂRII PLANULUI DE REPARAȚII CU TERȚI PE ANUL 2014

- la data de 31.12.2014 -

SURSE PROPRII

- mii lei -

### Cap. 1 – Reparații echipamente si instalații mecano – electrice

#### 1.a – Ecluza Cernavodă

Nr crt.	Denumirea lucrării	Valoare Estimată	Contractat 2014	Realizat cumulativ la 31.12.2014	Rest de realizat 2015	Observații
1.	Reparație echipamente tehnologice din ecluza nr.1 : -Instalație franare nave -Blocuri cu aparate hidraulice -Bolarzi plutitori	0/77	77	76	0	
	<b>Total Ecluza Cernavodă</b>	<b>0/77</b>	<b>77</b>	<b>76</b>	<b>0</b>	

#### 1.b – Ecluza Agigea

Nr crt.	Denumirea lucrării	Valoare Estimată	Contractat 2014	Realizat cumulativ la 31.12.2014	Rest de realizat 2015	Observații
	<b>Ecluza nr.1</b>					
1.	Reparație echipamente tehnologice din ecluza nr.1 : -Panouri plutitoare protecție nise -Blocuri cu aparate hidraulice -Bolarzi plutitori	0/95	94	92	0	
	<b>Total Ecluza Agigea</b>	<b>0/95</b>	<b>94</b>	<b>92</b>	<b>0</b>	

#### 1.c – Ecluza Ovidiu

Nr crt.	Denumirea lucrării	Valoare Estimată	Contractat 2014	Realizat cumulativ la 31.12.2014	Rest de realizat 2015	Observatii
	<b>Total Ecluza Ovidiu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	



**COMPANIA NATIONALA  
ADMINISTRATIA CANALELOR NAVIGABILE S.A.  
CONSTANTA**

**1.d – Ecluza Navodari**

Nr crt.	Denumirea lucrării	Valoare Estimată	Contractat 2014	Realizat cumulativ la 31.12.2014	Rest de realizat 2015	Observatii
	<b><u>POARTA BUSCATĂ DE SERVICIU</u></b> a) Instalație de ungere crapodine, coliere, rolă busc - înlocuire gresoare cu instalație automată de ungere	122/122	122	122	0	
	<b><u>VANE PLANE GOLIRE 1 SI 4</u></b> a) Reparație instalație hidraulică exterioară și interioară - înlocuire garnituri servomotori acționare - reabilitare instalație hidraulică interioară	23/23	23	23	0	
	<b>Total Ecluza Navodari</b>	<b>145/145</b>	<b>145</b>	<b>145</b>	<b>0</b>	

**1.e – Statii de pompare**

Nr crt.	Denumirea lucrării	Valoare Estimată	Contractat 2014	Realizat cumulativ la 31.12.2014	Rest de realizat 2014	Observatii
	<b>Total Statii de pompare</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

**1.f – Sedii administrative si porturi**

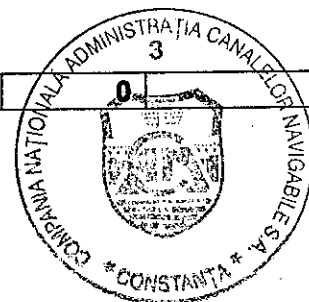
Nr crt.	Denumirea lucrării	Valoare Estimată	Contractat 2013	Realizat cumulativ la 31.12.2013	Rest de realizat 2015	Observatii
	<b>Total Sedii si porturi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

<b>TOTAL CAP.1</b>	<b>145/317</b>	<b>316</b>	<b>313</b>	<b>0</b>	
--------------------	----------------	------------	------------	----------	--

**Cap. 2 – Reparații echipamente si instalații de telecomunicații și semnalizări**

- 2.a – Ecluza Cernavodă
- 2.b – Ecluza Agigea
- 2.c – Ecluza Ovidiu
- 2.d – Ecluza Năvodari
- 2.e – Radiorelee
- 2.f – Sediul A.C.N. Agigea
- 2.g – Gara fluvială Basarabi
- 2.h – Gara fluvială Medgidia
- 2.i – Canal Dunare – Marea Neagră
- 2.j – Canal Poarta Albă – Midia, Năvodari

<b>TOTAL CAP. 2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
---------------------	----------	----------	----------	----------	--



**COMPANIA NATIONALA  
ADMINISTRATIA CANALELOR NAVIGABILE S.A.  
CONSTANTA**

**Cap. 3 – Reparații Flota tehnică**

Nr crt.	Denumirea lucrării	Valoare Estimată	Contractat 2014	Realizat cumulativ la 31.12.2014	Rest de realizat 2015	Observatii
1.	Reparație cu andocare COSTINEȘTI 3	165/165	129.6	124.4	0	
	<b>Total Flota Tehnică</b>	<b>165/165</b>	<b>129.6</b>	<b>124.4</b>	<b>0</b>	

**ȘEF SERVICIU TEHNIC,**

*Cristinel IONESCU*

**Cap. 4 – Reparații și întreținere construcții**

- 4.a – Ecluza Cernavodă
- 4.b – Ecluza Agigea
- 4.c – Ecluza Ovidiu
- 4.d – Ecluza Năvodari
- 4.e – Sector stații de pompare

**4.f – Canal Dunăre - Marea Neagră**

- mii lei -

Nr crt.	Denumirea lucrării	Valoare Estimată	Contractat 2014	Realizat cumulativ la 31.12.2014	Rest de realizat 2015	Observații
1.	Lucrări de întreținere și reparații	900/900	900	723	177	Contract în derulare din 2013
	Dragaj de întreținere	2.000/1.828	1828	1168.4	659.6	Contract în derulare din 2013
	<b>Total C. D. – M.N.</b>	<b>2.900/2.728</b>	<b>2728</b>	<b>1891.4</b>	<b>836.6</b>	

**4.g - Canal Poarta Alba – Midia, Navodari**

Nr crt.	Denumirea lucrării	Valoare Estimată	Contractat 2014	Realizat cumulativ la 31.12.2014	Rest de realizat 2015	Observații
1.	Lucrări de întreținere și reparații	150/150	135	135	0	Contract în derulare din 2013
	<b>Total C. D. – M.N.</b>	<b>150/150</b>	<b>135</b>	<b>135</b>	<b>0</b>	

4.h - Port Medgidia

4.i - Port Basarabi

4.j - Port Ovidiu



**COMPANIA NATIONALA  
ADMINISTRATIA CANALELOR NAVIGABILE S.A.  
CONSTANTA**

**4.k - Sediu administrativ central A.C.N.**

Nr crt.	Denumirea lucrării	Valoare Estimată	Contractat 2014	Realizat cumulativ la 31.12.2014	Rest de realizat 2015	Observații
1.	Revizie si reparații tamplărie ferestre sediu ACN	30/30	0	0	0	
	<b>Total Sediu administrativ central A.C.N</b>	<b>30/30</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

**4.l - Secția Telecomunicații – Semnalizări**

Nr crt.	Denumirea lucrării	Valoare Estimată	Contractat 2014	Realizat cumulativ la 31.12.2014	Rest de realizat 2015	Observatii
	<b>Total Telecomunicații</b>	<b>0/0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

<b>TOTAL CAP.4</b>	<b>3.080/2.908</b>	<b>2.863</b>	<b>2.026,4</b>	<b>836,6</b>	
--------------------	--------------------	--------------	----------------	--------------	--

**Cap. 5 – Proiecte pentru reparații**

Nr crt.	Denumirea lucrării	Valoare Estimată	Contractat 2014	Realizat cumulativ la 31.12.2014	Rest de realizat 2015	Observații
	<b>Total Proiecte pentru reparații</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

<b>TOTAL CAP.5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
--------------------	----------	----------	----------	----------	--

<b>TOTAL REPARAȚII</b>	<b>3.390/3.390</b>	<b>3.308,6</b>	<b>2.463,8</b>	<b>836,6</b>	
------------------------	--------------------	----------------	----------------	--------------	--

**SEF SERVICIU  
CONSTRUCȚII – INVESTIȚII,**

*Silviu Udrea*



**DATA:**  
31,12,2014

DT / ST / T.Băzăvan

