

Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA
Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A.

SITUAȚII FINANCIARE ANUALE

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA
31 DECEMBRIE 2015

Întocmite în conformitate cu
OMFP 1802/2014

Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA
Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

CUPRINS	PAGINA
BILANȚ	3-7
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE	8-10
SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE	11
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE	12-36

Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA
Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
 (toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

BILANTUL CONTABIL

încheiat la data de 31 decembrie 2015

lei

	Nr. rd.	Sold la	
		începutul anului	sfârșitul anului
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
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	2.668.279	1.582.419
4. Fondul comercial (ct. 2071—2807)	04	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	0	0
6. Avansuri (ct.4094)	06	0	0
TOTAL: (rd. 01 la 06)	07	2.668.279	1.582.419
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211+212-2811-2812-2911-2912)	08	36.432.989	39.167.452
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213+223-2813-2913)	09	70.720.047	62.001.477
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214+224-2814-2914)	10	409.849	219.113
4. Investiții imobiliare (ct.215-2815-2915)	11	0	0
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct.231-2931)	12	82.666.374	381.916.663
6. Investiții imobiliare in curs de executie (ct.235-2935)	13	0	0
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct.216-2816-2916)	14	0	0
8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	0	0
9. Avansuri (ct.4093)	16	49.402.730	0
TOTAL: (rd. 08 la 16)	17	239.631.989	483.304.705
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261-2961)	18	0	0
2. Imprumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671+2672-2964)	19	0	0
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct.262+263-2962)	20	0	0
4. Imprumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate	21	0	0

Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA
Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
 (toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

in comun (ct. 2673+2674-2965)			
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265+266-2963)	22	17.708	17.708
6. Alte imprumuturi (ct. 2675*+2676*+2677+2678*+2679*-2966*-2968*)	23	2.000	12.000
TOTAL: (rd. 18 la 23)	24	19.708	29.708
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07+17+24)	25	242.319.976	484.916.832
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301+321+302+322+303+323+/-308+351+358+381+328+/-388-391-392-3951-3958-398)	26	1.491.497	3.351.402
2. Producția în curs de execuție (ct. 331+332+341+/-348*-393-3941-3952)	27	0	0
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345+346+347+/-348* + 354 + 356 + 357 +361+326+/-368+371+327+/-378-3945-3946—3947-3953-3954-3955-3956-3957-396-397-din ct.4428)	28	1	1
4. Avansuri (ct. 4091)	29	0	0
TOTAL: (rd. 26 la 29)	30	1.491.498	3.351.403
II. CREANȚE (sume care urmează sa fie încasate dupa o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separate pentru fiecare element)		0	0
1. Creanțe comerciale (ct.2675*+2676*+2678*+2679*-2966*-2968*+4092+411+413+418-491)	31	4.861.013	2.863.016
2. Sume de încasat la entitățile afiliate (ct. 451**-495*)	32	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453**- 495*)	33	0	0
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+437**+4382+441**+4424+ din ct.4428** + 444** +445 +446** +447** +4482 +4582 +4662+461 +473**-496+5187)	34	347.140	302.089
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456-495*)	35	0	0
TOTAL: (rd. 31 la 35)	36	5.208.153	3.165.105
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT		0	0
1. Actiuni deținute la entitatile afiliate (ct. 501-591)	37	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505+506+507+din ct.508-595-596-598+5113+5114)	38	24.585.702	34.739.020
TOTAL: (rd. 37 la 38)	39	24.585.702	34.739.020
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508+ct. 5112 +512	40	1.306.338	2.478.829

Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA
Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
 (toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

+531+ 532+541+542)			
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30+36+39+40)	41	32.591.691	43.734.357
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)	42	331.190	322.818
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct.471*)	43	331.190	322.818
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct.471*)	44	0	0
D. DATORII :SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161+1681-169)	45	0	0
2.Sume datorate instituțiilor de credit (ct.1621 +1622 +1624+1625 +1627 +1682+5191+5192+5198)	46	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47	0	0
4. Datorii comerciale-furnizori (ct. 401+404+408)	48	2.510.137	2.261.973
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403+405)	49	0	0
6.Sume datorate entităților din grup (ct.1661+1685+2691+451***)	50	0	0
7.Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+453***)	51	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale ct.1623+1626+167+1687+2695+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)	52	1.804.646	1.611.047
TOTAL: (rd. 45 la 52)	53	4.314.783	3.873.020
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd.41+43-53-70-73-76)	54	-157.370.882	-390.013.962
F.TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.25+44+54)	55	84.949.094	94.902.870
G.DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE 1 AN		0	0
1.Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentand-se separat împrumuturile din emisiunea de obligatiuni convertibile (ct. 161+1681-169)	56	0	0
2.Sume datorate instituțiilor de credit (ct.1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	57	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58	0	0
4. Datorii comerciale-furnizori (ct. 401+404+408)	59	0	0

Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA
Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
 (toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403+405)	60	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661+1685+2691+451***)	61	0	0
7. Sume datorate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+453***)	62	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct.1623+1626+167+1687+2695+421+423+424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+455+456***+4581+462+4661+473***+509+ 5186+5193+5194+5195+5196+5197)	63	543.628	508.438
TOTAL: (rd. 56 la 63)	64	543.628	508.438
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct.1515+1517)	65	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct.1516)	66	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511+1512+1513+1514+1518)	67	856.480	4.570.505
TOTAL (rd. 65 la 67)	68	856.480	4.570.505
I. VENITURI ÎN AVANS		0	0
1. Subvenții pentru investiții (ct.475) (rd.70+71)	69	185.957.700	430.172.334
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct.475*)	70	185.957.700	430.172.334
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct.475*)	71	0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct.472) (rd.73+74)	72	21.280	548.755
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct.472*)	73	21.280	25.783
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct.472*)	74	0	522.972
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct.478) (rd.76+77)	75	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct.478*)	76	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct.478*)	77	0	0
Fond comercial negativ (ct.2075)	78	0	0
TOTAL (rd.69+72+75+78)	79	185.978.980	430.721.089
J. CAPITAL ȘI REZERVE		0	0
I. CAPITAL		0	0
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	10.158.000	10.158.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare –dezvoltare (ct.1018)	83	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct.1031)	84	0	0

Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA
Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
 (toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

TOTAL (rd.80 la 84)	85	10.158.000	10.158.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	23.923.883	21.421.755
IV. REZERVE		0	0
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	2.011.351	2.031.600
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89	0	0
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90	6.440.563	7.382.362
TOTAL (rd.88 la 90)	91	8.451.914	9.413.962
Acțiuni proprii (ct.109)	92	0	0
Caștiguri legate de instrumente de capitaluri proprii (ct.141)	93	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.149)	94	0	0
V.PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATĂ	95	38.896.140	44.933.541
SOLD C(ct. 117)			
SOLD D (ct.117)	96	0	0
VI.PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR	97	2.317.251	3.393.946
SOLD C(ct. 121)			
SOLD D(ct.121)	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	99	198.202	20.249
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd.85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	83.548.986	89.300.955
Patrimoniul public (ct. 1016)	101	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017)	102	0	0
CAPITALURI – TOTAL (rd. 100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	103	83.548.986	89.300.955

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 2015
 (toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

Denumirea indicatorului	Lei		
	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		precedent	încheiat
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02 +03-04+05+06)	01	46.079.019	50.477.723
Producția vândută (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	02	46.079.019	50.477.723
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	0	0
Reduceri comerciale acordate(ct 709)	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct766*)	05	0	0
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție(ct711+712)		0	0
Sold C	07	0	0
Sold D	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct. 721+722)	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct.755)	10	0	149.186
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct.725)	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct.7412+7413+7414+7415+7416+7417+7419)	12	111.863	187.149
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	5.500.283	11.779.671
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	0	0
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	4.440.237	6.523.064
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	51.691.165	62.593.729
8.a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601+602)	17	1.792.368	3.262.638
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	18	174.945	212.080
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (ct. 605)	19	2.737.115	2.904.272
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct.609)	21	19	33
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	15.842.007	17.133.897
a) Salarii și indemnizații (ct. 641+642+643+644)	23	12.438.811	13.965.638
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct. 645)	24	3.403.196	3.168.259
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26-27)	25	12.386.296	9.647.664
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813+6817)	26	12.386.296	11.683.309
a.2) Venituri (ct. 7813)	27	0	2.035.645

Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA
Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
 (toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29-30)	28	4.461.211	2.075.999
b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814)	29	5.680.638	3.156.065
b.2) Venituri (ct. 754+7814)	30	1.219.427	1.080.066
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	12.275.420	19.348.545
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	32	11.250.080	13.646.545
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentand transferuri si contributii datorate in baza unor acte normative speciale (ct. 635+6586*)	33	707.641	828.108
11.3. Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator (ct.652)	34	568	43.225
11.4. Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale (ct.655)	35	0	114.894
11.5. Cheltuieli privind calamitatile si alte evenimente similare (ct.6587)	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct 651+6581+6582+6583+6588)	37	317.131	4.715.773
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd. 40-41)	39	-1.146.367	3.735.982
-Cheltuieli (ct. 6812)	40	239.758	4.592.462
-Venituri (ct. 7812)	41	1.386.125	856.480
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20-21+22+25+28+31+39)	42	48.522.976	58.321.044
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:		0	0
- Profit (rd. 16-42)	43	3.168.189	4.272.685
- Pierdere (rd. 42-16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct 7611+ 7612+7613)	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	571.764	693.971
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	0	0
14. Venituri din subventii de exploatare pentru dobanda datorata (ct.7418)	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct. 762+764+765+767+768+7615)	50	69.404	110.849
- din care, venituri din alte imobilizari financiare (ct.7615)	51	0	0
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	641.168	804.820
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54-55)	53	0	0
- Cheltuieli (ct. 686)	54	0	0
- Venituri (ct. 786)	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666*)	56	0	0
- din care, cheltuielile in relatia cu entitățile afiliate	57	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	58	80.774	59.265
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	59	80.774	59.265

Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA
Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
 (toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARĂ			
- Profit (rd. 52-59)	60	560.394	745.555
- Pierdere (rd. 59-52)	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16+52)	62	52.332.333	63.398.549
CHELTUIELI TOTALE (rd.42+59)	63	48.603.750	58.380.309
18.PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A):		0	0
- Profit (rd. 62-63)	64	3.728.583	5.018.240
- Pierdere (rd. 63-62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	66	1.411.332	1.624.294
20. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	67	0	0
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:		0	0
- Profit(rd 64-65-66-67)	68	2.317.251	3.393.946
- Pierdere (rd 65+66+67-64)	69	0	0

DIRECTOR GENERAL,

Numele și prenumele

Georgescu Daniela

Semnătură



DIRECTOR ECONOMIC,

Numele și prenumele

Iatan Gheorghe

Semnătură

Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA
Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
 (toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

	2014	2015
FLUXURILE DE TREZORERIE GENERATE DE ACTIVITĂȚILE DE EXPLOATARE		
Cash înainte de variația capitalului de lucru		
Profit Net	2.317.251	3.393.946
(+) ajustari pt. pozițiile non-cash		
(+) Amortizare	12.386.296	9.647.664
Net cash flow înainte de variația capitalului de lucru	14.703.547	13.041.610
Cash din variația capitalului de lucru		
(- Creștere)/ (+ Scadere) Stocuri	5.634	-1.859.905
(- Creștere)/ (+ Scadere) Clienți	1.377.346	2.043.048
(- Creștere)/ (+ Scadere) Alte active circulante	-6.463.534	-9.617.471
(- Creștere)/ (+ Scadere) Furnizori	-684.261	-466.199
Net Cash din variația capitalului de lucru	-5.764.815	-9.900.527
A. Flux net de trezorerie generat de activitățile de exploatare (+/-)	8.938.732	3.141.083
FLUXURILE DE TREZORERIE GENERATE DE ACTIVITĂȚILE DE INVESTITIE		
(- Investiții)/(+ Vânzări) Active Tangibile și Intangibile	-60.281.336	-252.234.520
(- Investiții)/(+ Vânzări) Alte investiții		-10.000
B. Flux net de trezorerie generat de activitățile de investiție (+/-)	-60.281.336	-252.244.520
FLUXURILE DE TREZORERIE GENERATE DE ACTIVITĂȚILE DE FINANTARE		
(+ Majorare)/ (- Micșorare) Capital social		
(- Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de 1 an)	543.628	-35.190
(- Dividende)	-983.896	2.382.458
(+ Creștere)/ (- Scadere) Datorii pe termen scurt		
(+ Creștere)/ (- Scadere) Provizioane	-1.146.367	3.714.025
(+ Creștere)/ (- Scadere) Subvenții	53.464.066	244.214.635
C. Flux net de trezorerie generat de activitățile de finanțare (+/-)	51.877.431	250.275.928
D. CRESTEREA NETA A NUMERARULUI SI ECHIVALENTELOR DE NUMERAR	534.827	1.172.491
E. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI	771.511	1.306.338
F. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI	1.306.338	2.478.829

DIRECTOR GENERAL, 1
 Numele și prenumele
 Georgescu Daniel



DIRECTOR ECONOMIC,
 Numele și prenumele
 Iatan Gheorghe

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE LA 31.12.2015

Principii, politici și metode contabile

a. Întocmirea și prezentarea situațiilor financiare

Aceste situații financiare sunt în responsabilitatea conducerii companiei și au fost întocmite în conformitate cu Reglementările Contabile privind situațiile financiare anuale individuale aprobate prin OMFP 1802/2015 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 cu amortizarea înregistrată și cu ajustările pentru pierderea de valoare, 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 societăților naționale așa cum este prevăzut în OMFP 1802/2014.

Aceste situații financiare au fost întocmite pentru a reflecta și furniza informații despre poziția financiară și fluxurile de trezorerie utile unei largi categorii de utilizatori.

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 entitatea își va continua în mod normal funcționarea fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității;
- **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 deprecierilor 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 contabilității de angajamente** – presupune că toate veniturile și cheltuielile aferente exercițiului financiar sunt înregistrate, indiferent de data încasării sau plății acestor venituri și cheltuieli;
- **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 1802/2014;

Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA
Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

- **Contabilizarea și prezentarea elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului în cauză** - respectarea acestui principiu are drept scop înregistrarea în contabilitate și prezentarea fidelă a operațiunilor economico – financiare, în conformitate cu realitatea economică, punând în evidență drepturile și obligațiile precum și riscurile asociate acestor operațiuni;
- **Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție** – elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează de regulă, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție.
- **Principiul pragului de semnificație** – presupune faptul că entitatea se poate abate de la cerințele prezentelor reglementări referitoare la prezentările de informații și publicare, atunci când efectele respectării lor sunt nesemnificative.

c. Utilizarea estimărilor

Ca rezultat al incertitudinilor inerente în desfășurarea activității, unele elemente ale situațiilor financiare anuale nu pot fi evaluate cu precizie ci doar estimate. Aceste estimări implică raționamente bazate pe cele, mai recente informații disponibile la data situațiilor financiare. O estimare poate necesita revizuirea dacă au loc schimbări privind circumstanțele pe care s-a bazat această estimare.

Efectul modificării unei estimări contabile se recunoaște prospectiv prin includerea sa, fie, în rezultatul perioadei în care are loc modificarea, dacă aceasta afectează numai perioada respectivă, fie perioadei în care are loc modificarea și în rezultatul perioadelor viitoare, dacă modificarea are efect și asupra acestora.

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 bilanțului comunicat de Banca Națională a României (BNR) iar diferențele de curs sunt înregistrate în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar.

Disponibilitățile bănești 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>2014</u>	<u>31 decembrie</u> <u>2015</u>
1 Dolar (USD)	3,6868 Lei	4,1477 Lei
1 Euro (EUR)	4,4821 Lei	4,5245 Lei

e. Moneda de prezentare

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

Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA
Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

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 companie 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 sau reevaluată, după caz
- la **închiderea exercițiului financiar**: la valoarea de intrare sau reevaluată (dacă acestea au făcut obiectul reevaluării) 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 exercițiului amortizarea din reevaluare reflectată în contul 105 este reluată la rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare.

Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA
Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

Compania a calculat amortizarea aferentă 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, completată cu Hotărârea 1496/2008.

(v) Reevaluarea imobilizărilor corporale

Standardul IAS 16 „Imobilizări corporale” prevede că reevaluarea imobilizărilor trebuie făcută cu suficientă regularitate (în cazul companiei 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.

La finele anului 2015 a fost reevaluată valoarea construcțiilor și terenurilor din patrimoniul privat al companiei. Valoarea care a stat la baza reevaluării este valoarea justă la data de referință a lucrării.

(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 sau al cheltuielilor privind activele cedate, se impozitează concomitent cu deducerea amortizării fiscale sau la scaderea din gestiune. Din punct de vedere contabil, rezervele din reevaluare se capitalizează în contul 1175 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.

Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA
Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

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 plata 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 statutare 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 2015 este de 16%, cota existentă și în anul 2014.

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.

Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA
Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

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.

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.

NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE

În exercitiul financiar 2015, activele imobilizate și deprecierea acestora au avut următoarea evoluție :

Elemente de active	Sold la 01.01.2015	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2015
Valoare contabila bruta				
Imobilizări necorporale	6.384.907	1.876	0	6.386.783
Imobilizări necorporale în curs	-	1.876	1.876	0
Imobilizări corporale	212.623.104	9.782.918	20.552.706	201.853.316
Avansuri și imobilizări corp. în curs	132.069.104	302.934.165	53.086.606	381.916.663
Imobilizări financiare	69.708	10.000	0	79.708
TOTAL	351.146.823	312.730.835	73.641.188	590.236.470
Amortizare cumulată				
Imobilizări necorporale	3.716.628	1.087.736	0	4.804.364
Imobilizări corporale	102.906.838	13.106.032	15.687.290	100.325.580
TOTAL	106.623.466	14.193.768	15.687.290	105.129.944
Ajustări cumulate				
Ajustări pentru depreciere	2.203.381	21.958	2.035.645	189.694
TOTAL	2.203.381	21.958	2.035.645	189.694
Valoare contabilă netă	242.319.976	298.515.109	55.918.253	484.916.832

Inventarierea generală a patrimoniului a fost efectuată potrivit O.M.F 2861/2009 și în baza Deciziei nr 151/SJC/25.11.2015 și a Deciziei nr.155/SJC/02.12.2015. Rezultatele inventarierii au fost evidențiate în procesul verbal numărul 12/11.01.2016.

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

Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA
Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
 (toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

1.1. Imobilizări necorporale

În exercițiul financiar 2015 activele imobilizate și deprecierea acestora, au avut următoarea evoluție:

Informații	Imobilizări necorporale în curs	Cheltuieli de cercetare	Alte active necorporale	TOTAL
Sold la 01.01.2015	0	718.709	5.666.198	6.384.907
- intrări	1.876	0	1.876	3.752
- ieșiri	1.876	0	0	1.876
La 31.12.2015		718.709	5.668.074	6.386.783
Amortizare cumulată				
Sold la 01.01.2015	0	718.709	2.997.919	3.716.628
- intrări	0	0	1.087.736	1.087.736
- ieșiri	0	0	0	0
Sold la 31.12.2015	0	718.709	4.085.655	4.804.364
Val.contabilă netă la 01.01.2015	0	0	2.668.279	2.668.279
Val.contabilă netă la 31.12.2015	0	0	1.582.419	1.582.419

Imobilizările necorporale sunt de natura programelor informatice și licențelor acestora precum și alte imobilizări necorporale. Cheltuielile de cercetare sunt complet amortizate.

1.2. Imobilizări corporale

Imobilizarile corporale pe categorii și evoluția acestora în exercițiul financiar 2015 se prezintă astfel :

Informații	Terenuri	Constr. Clădiri	Echip. tehn. inst. și mașini, mijl.de transp	Alte inst. birotică și mobilier	Avansuri și investiții in curs	Total
Valoare contabilă brută						
Sold la 01.01.2015	5.954.127	53.575.475	151.854.235	1.239.267	132.069.104	344.692.208
- intrări	617.829	6.626.198	2.538.891	0	302.934.165	312.717.083
- ieșiri	25.135	378.427	20.147.059	2.085	53.086.606	73.639.312
Sold la 31.12.2015	6.546.821	59.823.246	134.246.067	1.237.182	381.916.663	583.769.979
Amortizare cumulată						
Sold la 01.01.2015	0	23.096.613	78.980.807	829.418	0	102.906.838
- intrări	0	4.171.440	8.743.857	190.735		13.106.032
- ieșiri	0	65.437	15.619.768	2.085		15.687.290
Sold la 31.12.2015	0	27.202.616	72.104.896	1.018.068		100.325.580
Ajustări cumulate						
Sold la 01.01.2015	0	0	2.153.381	0	0	2.153.381
-intrări	0	0	21.958			21.958
-ieșiri	0	0	2.035.645			2.035.645
Sold la 31.12.2015	0	0	139.694			139.694
Valoare contabilă netă la 01.01.2015	5.954.127	30.478.862	70.720.047	409.849	132.069.104	239.631.989
Valoare contabilă netă la 31.12.2015	6.546.821	32.620.630	62.001.477	219.114	381.916.663	483.304.705

Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA
Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
 (toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

Soldurile mijloacelor fixe sunt exprimate în valori reevaluate la 31.12.2015.

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.

a) Situația rezervelor din reevaluare

Sold inițial	Intrare	Ieșire	Sold final
23.923.883	3.794.122	6.296.250	21.421.755

Creșterea rezervelor din reevaluare în sumă de 3.794.122 lei se datorează reevaluării înregistrate la data de 31.12.2015.

Suma de 6.296.250 lei, înregistrată ca diminuare în anul 2015 se defalcă astfel:

- 149.187 lei, reprezintă reluarea pe venituri a unor cheltuieli cu reevaluarea înregistrată la reevaluări anterioare când mijlocul fix înregistra o depreciere de valoare, în prezent acesta se apreciază;
- 410.320 lei, reprezintă diminuarea rezervelor constituite la reevaluările anterioare ca urmare a deprecierei valorii mijloacelor fixe;
- 2.883.727 lei, reprezintă anularea rezervelor din reevaluare datorată casării unor mijloace fixe urmare a lucrărilor desfășurate în cadrul proiectului “ Modernizare ecluze – echipamente și instalații”;
- 2.853.016 lei, reprezintă surplusul din reevaluare inclus în rezerve. Acesta este capitalizat prin transferul în rezultatul reportat atunci când acest surplus reprezintă un câștig realizat. Din punct de vedere fiscal, la reevaluările care au avut loc după data de 01.01.2004 impozitarea are loc pe măsura amortizării activului sau la cedarea acestuia. Din totalul de 2.853.016 lei se impozitează suma de 579.803 lei .

b) Valoarea contabilă a imobilizărilor corporale înainte de reevaluare

Valoarea contabilă care ar fi fost recunoscută în bilanț dacă imobilizările corporale nu ar fi fost reevaluate se prezintă astfel:

Denumirea imobilizării	Valoarea contabilă înainte de reevaluare	Valoare contabilă reevaluată
Terenuri	5.954.127	6.546.821
Construcții	29.944.417	32.620.630
TOTAL	35.898.544	39.167.451

La imobilizările de la categoria “ Instalații tehnice și mașini” și “Alte imobilizări, utilaje și mobilier”, nu au intervenit modificări datorate reevaluării.

Imobilizări financiare

Imobilizarile financiare cuprind:

- acțiuni deținute la entitățile asociate, afiliate sau controlate în comun,
- alte investiții deținute ca imobilizări,

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 de intrare mai puțin ajustările pentru pierdere de valoare.

Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA
Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
 (toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

La momentul încheierii situațiilor financiare pentru anul 2015, societățile la care compania deține interese de participare nu au aprobat situațiile financiare anuale. Prin urmare, prin raportare la ultima situație financiară aprobată disponibilă, titlurile de valoare deținute de CN ACN SA la SC Transcanal SA nu au suferit deprecieri de valoare care să necesite constituirea de ajustări de valoare pentru deprecierea acestor titluri. La Compania Națională de Investiții, ajustările de valoare au fost constituite în anii precedenți. În anul 2015 a fost depusă o cauciune în valoare de 10.000 lei, pentru SC DOBROPORT SA. La finele exercițiului financiar 2015, structura imobilizărilor financiare se prezintă astfel:

Imobilizări financiare	Sold la 31.12.2014	Sold la 31.12.2015
Alte titluri imobilizate	67.708	67.708
Creanțe imobilizate	2.000	12.000
Ajustări pentru pierderea de valoare	(50.000)	(50.000)
VALOARE CONTABILĂ NETĂ	19.708	29.708

Titluri de participare

Denumirea	Sediul social	Nr de actiuni deținute	Valoarea nominala	Valoarea actiunilor	Proportia de capital deținuta	Valoarea capitalurilor proprii ale companiei la care deținem actiuni conform ultimului bilant publicat la 31.12.2014	Valoarea rezultatului contabil a companiei la care deținem actiuni conform ultimului bilant publicat la 31.12.2014
Compania Nationala de Investitii	Bucuresti Piata Natiunilor Unite nr.9	20.000	2,5	50.000	12,50	-3.584.726	1.320.728
Transcanal SRL	Constanta Str Ecluzei nr.1 Agigea	450	39,35	17.707,5	17,6956350767	1.751.456	-62.598

NOTA 2. ACTIVE CIRCULANTE

2.1. SITUAȚIA STOCURILOR

Stocuri	Sold la 01.01.2015	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2015
Valoare contabila bruta				
Materii prime si materiale	1.880.461	5.319.399	3.547.739	3.652.121
Ambalaje	1.225			1.225
TOTAL	1.881.686	5.319.399	3.547.739	3.653.346
Ajustări cumulate				
Ajustări pentru deprecierea materialelor consumabile	345.643	95.768	159.898	281.513
Ajustări pentru deprecierea materialelor de natura obiectelor de inventar	43.320	1.086	23.989	20.417
Ajustări pentru deprecierea ambalajelor	1.225	0	1211	14
TOTAL	390.188	96.854	185.098	301.944
Valoare contabilă netă	1.491.498	5.222.545	3.362.641	3.351.402

Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA
Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
 (toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

2.2 SITUAȚIA CREAMTELOR

Creanțe	Sold la 31 decembrie 2015 (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Clienți	5.506.773	5.506.773	0
Clienți incerți	5.980.390	5.980.390	0
Ajustări de valoare pentru deprecierea clienților	(8.624.146)	(8.624.146)	0
Clienți – facturi de întocmit			0
Alte creanțe în legătură cu personalul	16.413	16.413	0
Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subvenție	2	2	0
Debitori diverși	511.250	511.250	0
Impozitul pe profit	18.724	18.724	
Ajustări de valoare pentru deprecierea debitorilor diverși	(508.556)	(508.556)	0
Dobânzi de încasat	153.055	153.055	0
TVA recuperat			
TVA neexigibilă	111.200	111.200	
Total CREANTE	3.165.105	3.165.105	0

2.3. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT

Compania avea la 31.12.2015 urmatoarele conturi de depozite:

Descriere	Valoare lei	Sumă euro	Curs euro
Depozit colateral concesiune Unicredit Tiriac Bank	197.619,00		
Depozit Unicredit Tiriac overnight lei	1.410.159,51		
Depozit Unicredit Tiriac overnight euro	642.463,25	141.996,52	4,5245
Depozit Unicredit Tiriac	3.500.000,00		
Depozit Alpha Bank lei	6.500.000,00		
Depozit Alpha Bank euro	294.092,50	65.000	4,5245
Depozit Transilvania overnight	2.194.685,53		
Depozit Transilvania lei	16.000.000,00		
Depozit Libra Bank	4.000.000,00		
TOTAL	34.739.019,79	206.996,52	

Structura acestor depozite pe termene scadente se prezinta astfel:

Nr. crt.	Banca	Valoare depozitata lei	in	Moneda	Termen depozitare	Constituie depozit	Maturitate depozit
----------	-------	------------------------	----	--------	-------------------	--------------------	--------------------

Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA
Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
 (toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

1	Depozit Unicredit	4.910.159,51	ron	6 luni	07.08.2015	08.02.2016	
		1.000.000,00			6 luni	06.07.2015	06.01.2016
		2.500.000,00			overnight	31.12.2015	04.01.2016
		1.410.159,51					
	Depozit Unicredit	141.996,52	euro	overnight	31.12.2015	04.01.2016	
2	Depozit Alpha Bank	65.000,00	euro	6 luni	03.09.2015	03.03.2016	
		25.000,00			6 luni	03.09.2015	03.03.2016
		40.000,00					
3	Depozit Alpha Bank	6.500.000,00	ron	12 luni	22.09.2015	17.09.2016	
		1.000.000,00		12 luni	14.10.2015	14.10.2016	
		1.500.000,00		12 luni	14.09.2015	14.09.2016	
		2.500.000,00		6 luni	03.09.2015	03.03.2016	
		1.500.000,00					
4	Depozit Libra Bank	4.000.000,00	ron	12 luni	22.09.2015	22.09.2016	
		2.000.000,00		12 luni	08.10.2015	10.10.2016	
		1.000.000,00		12 luni	09.10.2015	10.10.2016	
		1.000.000,00					
5	Depozit Transilvania	18.194.685,53	ron	12 luni	29.07.2015	29.07.2016	
		2.000.000,00		12 luni	25.08.2015	25.08.2016	
		2.000.000,00		12 luni	11.09.2015	12.09.2016	
		2.000.000,00		12 luni	27.11.2015	28.11.2016	
		7.000.000,00		6 luni	20.07.2015	20.01.2016	
		3.000.000,00		Overnight	31.12.2015	04.01.2016	
		2.194.685,53					
	Depozit colateral	197.619,00	ron	Un an	16.10.2015	16.10.2016	

2.4. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI

Casa și conturi la bănci

Descriere	31.12.2014	31.12.2015
Investiții pe termen scurt - depozite	24.585.702	34.739.019,79
Conturi la bănci - numerar	1.226.588	2.316.112,89
Numerar în casă	79.750	105.713,17
Total numerar si echivalente de numerar	25.892.040	37.160.845,85
Viramente interne		27.603,00
Tichete de masă	0	29.400,00
Total	26.053.841	37.217.848,85

Dobânzile de încasat, aferente investițiilor pe termen scurt, care au fost constituite în anul 2015 cu termen scadent anul 2016 sunt în valoare de 153.054,56 lei. Această valoare nu a fost înregistrată în contul de „Venituri din dobânzi” în anul 2015.

Compania avea la sfârșitul anului următoarele solduri la bănci:

Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA
Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
 (toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

Descriere	31.12.2015
Disponibil Alpha	23.946,06
Disponibil BCR	156.141,54
Disponibil Trezorerie	34.280,37
Disponibil Trezorerie proiecte	1.256,22
Disponibil Raiffeisen garanții clienți	494.866,40
Disponibil Banca Transilvania card visa	20.000,00
Disponibil BRD	138.510,72
Disponibil ING Bank	482.461,58
Disponibil Raiffeisen	489.155,77
Disponibil OTP Bank	7855,52
Disponibil Libra Bank	503,80
Cont garantii gestionari	10.560,20
Total lei	1.859.538,18
Disponibil valută Raiffeisen garanții euro	23.971,13
Disponibil valută Alpha euro	35.355,01
Disponibil valută Unicredit Tiriac euro	0,23
Disponibil valută Unicredit Tiriac proiecte europene	-10,00
Disponibil valută ING Bank	24.583,35
Disponibil valută Transilvania euro	17.011,92
Total în euro	100.911,64
Total valută echivalent lei	456.574,71
Total	2.316.112,89

In anul 2015 compania a încasat dobanzi la depozite cu maturitate de peste 90 zile în valoare de 533.122 lei.

Casa în lei	88.163,16 lei
Casa în valuta	17.550,01 lei

La sfarsitul anului disponibilitatile in valuta au fost reevaluate la cursul de la data de 31.12.2015 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 1.172.491 lei.

2.5 SITUAȚIA DATORIILOR

Datorii	Sold la 31 decembrie 2015 (col. 2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
Furnizori	541.473	541.473		
Furnizori de imobilizări	1.102.211	1.102.211		
Furnizori – facturi nesosite	618.289	618.289		
Drepturi de personal	387.004	387.004		
Retineri din salarii	49.549	49.549		
Alte datorii in leg cu personalul	27.338	27.338		
Drepturi neridicate	335	335		
Asigurări sociale	322.106	322.106		
Ajutor de somaj	14.334	14.334		
Asigurari de sanatate	132.793	132.793		

Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA
Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

Alte impozite, taxe si varsaminte	5.012	5.012		
Impozit pe salarii	307.100	307.100		
Personal ajutoare materiale datorate	7.610	7.610		
Creditori diverși	831.293	322.855	508438	
Dobânzi de platit				
Taxa pe valoare adăugată	35.011	35.011		
Total DATORII	4.381.458	3.873.020	508.438	

NOTA 3. PROVIZIOANE ȘI AJUSTĂRI PENTRU DEPRECIERE

3.1. Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

La 31.12.2015 situația provizionelor pentru riscuri si cheltuieli se prezintă astfel:

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2015	Creșteri	Reluări	Sold la 31.12.2015
0	1	2	3	4
Provizioane pentru litigii	621.030	4.195.649	621.030	4.195.649
Provizioane fond participare profit	235.450	374.855	235.450	374.855
TOTAL	856.480	4.570.504	856.480	4.570.504

Soldul provizioanelor a crescut semnificativ față de anul precedent ca urmare a înregistrării unui provizion în sumă de 4.009.521 lei pentru ecologizarea și închiderea definitivă a batalului de reziduuri petroliere, conform recomandărilor făcute în urma unui control efectuat de Garda Nationala de Mediu. Pentru aceasta, conform unui studiu de fezabilitate costurile estimate au fost în suma de 886.180 euro, la un curs de 4,52 lei/euro.

3.2. Ajustări pentru depreciere

Denumire	Sold la 31.12.2014	Creșteri	Reluare	Sold la 31.12.2015
Ajustări pentru deprecierea imobilizărilor corporale	2.153.381	21.958	2.035.645	139.694
Ajustări pentru pierderea de valoare a acțiunilor deținute la părțile afiliate	50.000	0	0	50.000
Ajustări pentru deprecierea stocurilor	390.189	96.854	185.099	301.944
Ajustări pentru deprecierea creanțelor – clienți incerți	6.677.959	2.841.153	894.966	8.624.146
Ajustări pentru deprecierea creanțelor – debitori diverși	489.680	18.876	0	508.556
TOTAL	9.761.209	2.978.841	3.115.710	9.624.340

În anul 2015, au fost constituite ajustări pentru depreciere în valoare de 2.978.841 lei și au fost anulate prin reluare la venituri ajustări în valoare de 3.115.710 lei. La creșteri ponderea semnificativă o dețin creanțele clienți. La venituri a fost reluată suma de 2.035.645 lei care a fost constituită în anul 2014 ca un provizion pentru deprecierea ecluzelor.

Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA
Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
 (toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 4. VENITURI ÎN AVANS

Venituri în avans	Sold la 31.12.2014	Sold la 31.12.2015
Subvenții pentru investii	185.957.700	430.172.334
Venituri înregistrate în avans	21.280	522.972
TOTAL	185.978.980	430.721.089

Creșterea valorii subvențiilor pentru investiții se datorează în principal accesării fondurilor europene în vederea derulării lucrărilor de investiții în cadrul proiectului "Modernizare ecluze, echipamente și instalații".

Veniturile înregistrate în avans reprezintă sume ce urmează să fie reluate la venituri într-o perioadă de timp mai mare de un an. Creșterea semnificativă se datorează derulării proiectului FAIRWAY.

NOTA 5. SITUAȚIA CAPITALURILOR

5.1. SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU LA 31.12.2015

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	23.923.883	3.794.122		6.296.250		21.421.755
Rezerve legale	2.011.351	20.249				2.031.600
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	38.896.141	(38.896.141)				0
Alte rezerve	6.440.563	941.799				7.382.362
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepart sau pierderea neacoperită	Sold C Sold D	2.317.251		2.317.251		0
Rezult reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C Sold D			(300.657)		300.657
Rezult reportat reprez. surpl realiz din rezdin reevaluare		44.632.884				44.632.884
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C Sold D	2.317.251	67.370.773	66.294.078		3.393.946
Repartizarea profitului		(198.202)	198.202	20.249		(20.249)
Total capitaluri proprii		83.548.987	80.379.139	74.627.171		89.300.955

Suma de 300.657 lei, reprezintă rezultatul favorabil provenit din corectarea sumelor acordate în plus comisiei de privatizare în perioada 2010 – 2012 constatată de către Curtea de Conturi ca fiind necuvenită. Compania a contestat în instanță decizia Curții de Conturi care s-a soluționat nefavorabil în anul 2015, moment în care s-a efectuat corecția.

Ulterior, compania s-a îndreptat pe calea Instanțelor de Judecată împotriva membrilor comisiei de privatizare și din șapte procese intentate, deja s-au obținut decizii favorabile în cinci cazuri.

Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA
Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

5.2. 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 2015, capitalul social și respectiv, numărul de părți sociale nu au fost modificate. Societatea nu are emise obligațiuni și nici nu are acțiuni de răscumpărat.

NOTA 6. REZERVE

Rezerve legale

Rezerva legală s-a majorat cu suma de 20.249 lei constituindu-se la nivelul unei cincimi din capitalul social subscris și vărsat.

NOTA 7. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

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 2015 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	2015
Venituri totale	67.370.772
Cheltuieli totale	63.976.826
Rezultat contabil	3.393.946
Venituri neimpozabile	15.095.945
Cheltuieli nedeductibile	21.853.836
Profit impozabil	10.151.837
Rata impozitului pe profit	16%
Impozit pe profit curent	1.624.294
Reducere impozit aferent cheltuieli de sponsorizare (20%)	0
Impozit pe profit conform situațiilor financiare	1.624.294

Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA
Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
 (toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

Cheltuielile nedeductibile, conform legislației în vigoare au fost următoarele:

Amortizarea contabila	11.683.309
Impozit pe profit 2015	1.624.294
Cheltuieli auto	167.113
Cheltuieli cu reevaluarea mijloacelor fixe	114.894
Prestare servicii cu titlu gratuit	8.908
Diurna +deplasare administrator	1.220
Cheltuieli de exploatare privind provizioanele	4.217.607
Cheltuieli de exploatare privind ajustările activelor circulante	3.156.065
Ajustare TVA scoatere din funcțiune	116.755
Amenzi si penalitati	35.729
Provizion participarea salariatilor la prof an 2014	235.450
Provizion participarea salariaților la profit an 2015	374.855
Investiții în curs trecute pe cheltuieli	117.637
TOTAL	21.853.836

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

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

Recunoașterea veniturilor curente se face în condițiile prevăzute de OMFP 1802/2014, 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 2015 față de anul precedent, se prezintă astfel:

Informatii	2014	2015	%
1- cifra de afaceri	46.079.019	50.477.723	109,55
2- costul bunurilor vandute si serviciilor prestate(3+4+5)	43.718.506	50.749.997	116,08
3-cheltuielile activitatii de baza	17.270.334	21.118.813	122,29
4-cheltuielile activitatilor auxiliare	-	-	-
5-cheltuielile indirecte de productie	26.448.172	29.631.184	112,04
6-rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete(1-2)	2.360.513	-272.274	
7 -cheltuieli de desfacere	-	-	
8-cheltuieli generale de administratie	4.804.470	7.571.047	157,58
9-alte venituri din exploatare	5.612.146	12.116.006	215,89
10-rezultatul din exploatare pierdere (6-7-8+9)	-	-	
11- rezultatul din exploatare profit (6-7-8+9)	3.168.189	4.272.685	134,86

Din analiza realizărilor pe anul 2015 față de exercițiul anterior rezultă că cifra de afaceri a crescut cu 9,55%, în timp ce costul serviciilor prestate a crescut cu 16,08% ceea ce a condus la un rezultat brut negativ aferent cifrei de

Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA
Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

afaceri. În principal acest fapt se datorează înregistrării la ” Alte venituri din exploatare” a rezultatelor casării în cadrul proiectului ”Modernizare ecluze- echipamente și instalații” .

Rezultatul din exploatare este pozitiv, înregistrând o creștere cu 34,86%.

NOTA 8. REPARTIZAREA PROFITULUI

Profitul net al exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2015 este în cuantum de 3.768.801 lei. Din această sumă, la data bilanțului s-a repartizat suma de 20.249 lei la rezerva legală, diferența de 3.748.552 lei rămânând profit net de repartizat; această sumă urmează a fi repartizată pe destinații, potrivit hotărârii adunării generale ordinare a acționarilor.

Destinația	2015
Profit net de repartizat exercitiu financiar 2015:	3.768.801
- rezerva legală	20.249
- acoperirea pierderii contabile	
- dividende cuvenite Ministerului Transporturilor	
- dividende cuvenite Fondului Proprietatea	
Profit nerepartizat la data sedintei AGA	3.748.552
- 10% participarea salariaților la profit (propunere)	374.855
- profit repartizat ca surse proprii de finantare	
- profit nerepartizat	3.373.697

Diferența de 374.855 lei între suma de repartizat și profitul net din contul de profit și pierdere reprezintă participarea salariaților la profitul anului 2015, care se introduce pe cheltuieli sub forma unei cheltuieli cu provizionul. Menționăm că în urma unor corecții înregistrate pe seama rezultatului reportat ca urmare a recomandarilor formulate de controlul efectuat de CURTEA DE CONTURI ,a rezultat un profit nerepartizat în valoare de 300.657 lei, care propunem a se repartiza în anul 2016.

Repartizarea sumei de 3.768.801 lei este următoarea:

- Rezerva legală – 20.249 lei
- Participarea salariaților la profit 10% – 374.855 lei
- Dividende cuvenite Ministerului Transporturilor – 2.249.131 lei
- Dividende cuvenite Fondului Proprietatea – 562.283 lei
- Alte rezerve pentru fondul de dezvoltare – 562.283 lei

Din repartizarea sumei de 300.657 lei înregistrată ca profit nerepartizat din rezultatul reportat dividendele cuvenite acționarilor sunt următoarele:

- Bugetul de Stat prin Ministerul Transporturilor – 180.394 lei
- Fondul Proprietatea – 45.099 lei
- Alte rezerve pentru fondul de dezvoltare – 45.099 lei
- Participarea salariaților la profit – 30.065 lei

Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA
Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
 (toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

NOTA 9. 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 15,80%	Fond somaj 0,5%	Fond sănătate 5,2%	Fond risc 0,26%	Fond creanțe 0,25%	Total cheltuială
1	Ianuarie	430	844.569	133.442	4.223	43.917	2.196	2.111	1.030.458
2	Februarie	429	843.044	133.201	4.215	43.838	2.192	2.108	1.028.598
3	Martie	424	997.295	157.573	4.986	51.859	2.593	2.499	1.216.799
4	Aprilie	423	839.578	132.653	4.198	43.658	2.183	2.099	1.024.369
5	Mai	423	840.035	132.726	4.200	43.682	2.184	2.100	1.024.927
6	Iunie	419	834.616	131.869	4.173	43.400	2.170	2.087	1.018.315
7	Iulie	417	881.645	139.300	4.408	45.846	2.292	2.204	1.075.695
8	August	413	866.264	136.870	4.331	45.046	2.252	2.166	1.056.929
9	Septembrie	410	875.288	138.295	4.376	45.515	2.276	2.188	1.067.938
10	Octombrie	413	886.223	140.029	4.431	46.094	2.304	2.216	1.081.281
11	Noiembrie	414	1.248.803	197.311	6.244	64.938	3.247	3.122	1.523.665
12	Decembrie	418	1.123.671	177.540	5.618	58.431	2.922	2.809	1.370.991
	Total	419	11.081.031	1.750.803	55.403	576.214	28.811	27.703	13.519.965

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

Categorie	2014	2015
Membrii consiliului de administrație	388.016	308.656
Comisia de privatizare	156.600	46.800
Membrii AGA	65.126	68.040
Directorii cu contract de mandat	183.997	181.316
Personal cu funcții de conducere	417.053	424.965
Personal de execuție	1.412.829	1.662.155
Restul personalului	8.787.394	8.993.911
Total sume brute (salarii și indemnizații)	11.411.015	11.685.843
Contribuții și taxe datorate de societate	3.068.628	2.668.208
Total cheltuieli salariale	14.474.643	14.354.051

Indemnizațiile plătite membrilor comisiei de privatizare sunt de 46.800 lei și ale directorului general pe perioada contractului de mandat 181.316 lei.

Sumele din informații privind salariații, nu cuprind:

- Concediile medicale – 79.667 lei;
- Tichetele de masă – 799.608 lei;
- Participarea salariaților la profit – 235.450 lei;
- Acțiuni sociale 221.270 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.

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.

Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA
Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

Indemnizația acordată fiecărui membru al AGA, a fost pentru anul 2015 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 Consiliului de Administrație (160 euro)

Salariile și contribuțiile au fost înregistrate pe costurile exercițiului financiar 2015.

Compania 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.

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 exploatării 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 exploatării și întreținerii Stației complexe de pompare Cernavodă, precum și a stațiilor de pompare, pentru apărarea împotriva inundațiilor a localităților Saligny, Facția, 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 refurnizare a apei, energiei electrice, energiei termice și de telecomunicații;

Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA
Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

- 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.- concesiunea serviciilor publice;
- 22.- elaborarea de norme tehnice specifice domeniului sau de activitate, precum și de programe anuale și de perspectiva 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 2015, compania și-a desfășurat activitatea pe baza bugetului de venituri și cheltuieli aprobat prin Hotărârea nr. 272/22.04.2015 și HG 987/24.12.2015.
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 valuta și depozitele în valuta 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.

Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA
Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

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 datoriilor 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 2015, cursul de închidere la data încheierii situațiilor financiare este de 4,5245 lei/EURO și respectiv 4,1477 lei/USD.

10.5 Cifra de afaceri

Activități	Realizări aferente exercițiului financiar 2015
Cifra de afaceri , din care :	50.477.723
a) venituri din vânzarea produselor reziduale	1.422.293
b) venituri din tranzit	39.152.138
c) venituri din chirii	3.051.581
d) venituri din alte activități (cheiaj, refacturări utilitati, livrare apa, etc.)	6.851.711

10.6 Evenimente ulterioare

La finele anului 2015 s-au înaintat spre aprobare propuneri de casare de mijloace fixe complet amortizate în suma de 2.441.150,76 lei de natura aparatelor , instalațiilor de măsură și echipamente tehnologice, obiecte de invenar în valoare de 136.212,94 lei , mijloace fixe de natura obiectelor de inventar în suma de 641,17 lei și casari de imobilizări necorporale de 327.492,77 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.

10.7 Venituri și cheltuieli în avans

Veniturile înregistrate în avans în suma de 548.754,66 lei, reprezintă finanțarea pentru Proiectul Fairway în valoare de 522.971,50 lei precum și facturi emise pentru prestații ulterioare conform clauzelor contractuale, în valoare de 25.783,16 lei.

Cheltuielile înregistrate în avans sunt în suma de 322.818,28 lei. Dintre acestea suma de 216.973,07 lei, reprezintă închiriere licențe IT pentru anul 2016, iar restul sumelor reprezintă asigurari auto(rca,casco), abonamente reviste de specialitate, roviniete, etc.

10.8 Onorarii plătite

În anul 2015, compania a plătit diverse servicii de certificare, consultanță și audit astfel:

- Suma de 47.740 lei, reprezentând servicii pentru auditarea situațiilor financiare ale anului 2014 către SC BDO AUDIT SRL;

Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA
Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

- Suma de 24.803,66 lei către SC BUREAU VERITAS SRL, în vederea menținerii certificării Sistemului de Management Integrat;

10.9 Contabilitatea angajamentelor și a altor elemente extrabilantiere

În conturile de ordine și evidență sunt înregistrate obiectele de inventar date în folosință în suma de 1.499.228,56 lei, mijloace fixe de natura obiectelor de inventar în valoare de 4.553,74 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 104.858.541,83 lei precum și instrumente bancare de încasat și scrisori de garanție primite de la clienți în suma de 646.615,96 lei și 16.027 euro.

Valoarea contractului de concesiune a domeniului public la data de 31.12.2015 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 suma de 473.837.295 lei reprezentând reevaluarea 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.

La acestea se adauga procese verbale de punere în funcțiune în perioada 2010-2015 în valoare de 26.170.170,03 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 menționate mai sus nu s-a încheiat act adițional de completare a valorii contractului de concesiune.

În categoria datoriilor contingente menționăm procesul pe rol cu SC PROD TRANSPORT – revendicare imobiliară și deasemenea litigiul cu societatea de asigurări GOTHAER, litigiu apărut în urma unei avarii a unui împingător MERCUR 207 în anul 2013.

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

10.10 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 neîndeplinirea obligațiilor contractuale.

10.11 Tranzacții cu părți afiliate

Pe parcursul anului 2015, compania a avut tranzacții cu următoarele parti afiliate:

<u>Entitatea</u>	<u>Natura relației</u>	
SC TRANSCANAL SRL	Parte afiliata	
(1) Vânzări de bunuri și servicii	2014	2015
Descriere		
Vânzări de servicii	1.049.194	1.269.754

Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA
Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
 (toate sumele sunt exprimate in lei - RON, daca nu este specificat altfel)

Vanzari de bunuri	0	0
Total	1.049.194	1.269.754
(2) Solduri rezultate din vânzarea/cumpărarea de bunuri/servicii		
	31 Dec. 2014	31 Dec. 2015
Creante	45.350	97.692
Creanțe comerciale		
TOTAL	45.350	97.692

Tranzacțiile efectuate cu părțile afiliate în cursul anului 2015 sunt prezentate în tabelul următor:

Venituri din tranzactii	31decembrie 2014	31decembrie 2015
Prestari servicii	1.049.194	1.269.754
Total	1.049.194	1.269.754

10.12 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 economica sub denumirea de fond de rulment patrimonial, iar situația acestuia la 31 decembrie 2015, se prezintă după cum urmează :

Informatii	01.01.2015	31.12.2015
1. Active circulante	32.591.691	43.734.357
2. Datorii pe termen scurt	4.314.783	3.873.020
3. Fond de rulment net	28.276.908	39.861.337

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.

10.13 Rezerve

Rezerva legală s-a majorat cu 20.249 lei, aceasta reprezentând o cincime din capitalul social subscris și vărsat, respectiv 2.031.600 lei.

10.14 Gestionarea riscurilor

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

Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA
Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

(i) Riscul de piata

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 datoriiilor denominate în valută.

Compania are disponibilități bănești denominate în lei. Compania consideră că moneda națională este moneda funcțională (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 preț

Riscul de preț 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 preț 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 garanțiilor 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 incerți.

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

Compania Națională ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA CONSTANȚA
Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

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;
- indisciplina financiară a clienților;
- necorelarea între scadențele contractelor de prestari servicii si contractele de achizitii.

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 sa 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 Romania 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 împrejurari autoritățile fiscale se manifesta arbitrar în modul de stabilire al impozitelor. În Romania exercițiul fiscal rămâne deschis pentru verificare timp de 5 ani. Compania nu a înregistrat întârzieri la plata impozitelor și taxelor către bugetul de stat, al asigurărilor sociale sau locale.

DIRECTOR GENERAL,

Numele și prenumele

Georgescu Danie

Semnătură



DIRECTOR ECONOMIC,

Numele și prenumele

Iatan Gheorghe

Semnătură

COMPANIA NATIONALA ADMINISTRATIA CANALELOR 'GABILE

Cod fiscal: RO11087755

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

BALANTA DE VERIFICARE
- SINTETICA -

LUNA 12 / 2015

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	5 549 113.09	23 923 883.06	747 137.35	3 794 122.28	6 296 250.44	27 718 005.34	0.00	21 421 754.90	105
1061	REZERVE LEGALE	0.00	2 011 350.71	0.00	20 249.29	0.00	2 031 600.00	0.00	2 031 600.00	1061
1065	REZERVE REPREZENTAND SURPLUSUL REALIZAT DIN REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1065
1068	ALTE REZERVE	0.00	7 382 362.34	0.00	0.00	0.00	7 382 362.34	0.00	7 382 362.34	1068
1171	REZULTATUL REPORTAT REPREZENTAND PROFITUL NEREPARTIZAT SAU PIERDEREA NEACOPERITA	2 317 251.27	2 317 251.27	0.00	0.00	2 317 251.27	2 317 251.27	0.00	0.00	1171
1174	REZULTATUL REPORTAT PROVENIT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTABILE	- 555 946.90	- 199 182.00	255 290.00	199 182.00	- 300 656.90	0.00	0.00	300 656.90	1174
1175	REZULTATUL REPORTAT REPREZENTAND SURPLUSUL REALIZAT DIN REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	44 445 253.83	0.00	187 630.73	0.00	44 632 884.56	0.00	44 632 884.56	1175
121	PROFIT SI PIERDERE	55 510 560.42	63 323 354.99	10 783 517.16	6 364 668.90	66 294 077.58	69 688 023.89	0.00	3 393 946.31	121
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	198 201.67	198 201.67	20 249.29	0.00	218 450.96	198 201.67	20 249.29	0.00	129
1511	PROVIZIOANE PENTRU LITIGII	0.00	621 029.98	621 029.55	4 195 649.14	621 029.55	4 816 679.12	0.00	4 195 649.57	1511
1518	ALTE PROVIZIOANE	235 450.00	235 450.00	0.00	374 855.22	235 450.00	610 305.22	0.00	374 855.22	1518
TOTAL 1		63 254 629.55	154 416 956.85	12 427 223.35	15 136 357.56	75 681 852.90	169 553 313.41	20 249.29	93 891 709.80	
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	5 668 074.36	0.00	0.00	0.00	5 668 074.36	0.00	5 668 074.36	0.00	208
2111	TERENURI	5 954 127.00	0.00	617 829.21	25 134.71	6 571 956.21	25 134.71	6 546 821.50	0.00	2111

COMPANIA NATIONALA ADMINISTRATIA CANALELOR ABILITATE

Cod fiscal: RO11087755

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

BALANTA DE VERIFICARE
- SINTETICA -

LUNA 12 / 2015

Cont	Denumire	Total sume precedente		Rulajele lunii curente		Total Sume		Solduri finale		Cont
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	
212	CONSTRUCTII	54 720 460.40	43 650.00	5 481 212.43	334 776.80	60 201 672.83	378 426.80	59 823 246.03	0.00	212
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTLAJE SI INSTALATII DE LUCRU)	120 728 626.40	20 081 967.53	110 942.46	0.00	120 839 568.86	20 081 967.53	100 757 601.33	0.00	2131
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURARE, CONTROL SI REGlare	23 065 033.34	65 091.81	0.00	0.00	23 065 033.34	65 091.81	22 999 941.53	0.00	2132
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT LEASING	10 488 523.75	0.00	0.00	0.00	10 488 523.75	0.00	10 488 523.75	0.00	2133
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ECHIP. DE PROTECTIE A VAL. UMANE SI MATERIALE SI ALTE ACTIVE CORPORALE	1 239 267.33	2 085.14	0.00	0.00	1 239 267.33	2 085.14	1 237 182.19	0.00	214
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	295 381 622.73	3 572 933.89	90 218 916.56	110 942.46	385 600 539.29	3 683 876.35	381 916 662.94	0.00	231
232	AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	232
233	IMOBILIZARI NECORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	1 876.30	1 876.30	0.00	0.00	1 876.30	1 876.30	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
2678	ALTE CREAMTE IMOBILIZATE	0.00	0.00	10 000.00	0.00	10 000.00	0.00	10 000.00	0.00	2678
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	3 994 701.27	0.00	90 953.63	0.00	4 085 654.90	0.00	4 085 654.90	2808
2812	AMORTIZAREA CONSTRUCTIILOR	25 200.26	24 617 114.85	40 236.18	2 650 937.39	65 436.44	27 268 052.24	0.00	27 202 615.80	2812
2813	AMORTIZAREA MIJL. DE TRANSPORT LEASING	15 619 768.13	86 979 327.50	0.00	745 336.43	15 619 768.13	87 724 663.93	0.00	72 104 895.80	2813

COMPANIA NATIONALA ADMINISTRATIA CANALELOR ' GABILE

Cod fiscal: RO11087755

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

BALANTA DE VERIFICARE
- SINTETICA -

LUNA 12 / 2015

Cont	Denumire	Total sume precedente		Rulajele lunii curente		Total Sume		Solduri finale		Cont
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	
2814	AMORTIZAREA MJL. FIXE DE NAT. OB. DE INVENTAR	2 085.14	1 004 257.17	0.00	15 896.55	2 085.14	1 020 153.72	0.00	1 018 068.58	2814
2913	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA INSTALATIILOR, MJLOACELOR DE TRANSPORT, ANIMALELOR SI PLANTATIILOR	2 035 644.99	2 153 380.58	0.00	21 958.00	2 035 644.99	2 175 338.58	0.00	139 693.59	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	50 000.00	2963
	TOTAL 2	535 718 726.75	143 285 095.16	96 479 136.84	3 995 935.97	632 197 863.59	147 281 031.13	590 236 470.25	105 319 637.79	
3021	MATERIALE AUXILIARE	181.60	0.00	0.00	0.00	181.60	0.00	181.60	0.00	3021
3022	COMBUSTIBILI	1 080 919.11	996 991.25	211 783.15	198 232.44	1 292 702.26	1 195 223.69	97 478.57	0.00	3022
3024	PIESE DE SCHIMB	1 356 777.21	118 765.66	-7 198.31	-1 777.31	1 349 578.90	116 988.35	1 232 590.55	0.00	3024
3028	MATERIALE RECUPER-REPEC	4 079 254.58	1 843 772.17	83 118.74	192 597.51	4 162 373.32	2 036 369.68	2 126 003.64	0.00	3028
303	MATERIALE DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR	244 191.55	105 438.27	150 832.07	93 719.40	395 023.62	199 157.67	195 865.95	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	345 643.01	159 897.57	95 767.86	159 897.57	441 410.87	0.00	281 513.30	3921
3922	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA MATERIALELOR DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR	0.00	43 320.54	23 989.78	1 086.24	23 989.78	44 406.78	0.00	20 417.00	3922
398	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA AMBALAJELOR	0.00	1 225.40	1 211.90	0.00	1 211.90	1 225.40	0.00	13.50	398
	TOTAL 3	6 762 550.45	3 455 156.30	623 634.90	579 626.14	7 386 185.35	4 034 782.44	3 653 346.71	301 943.80	

COMPANIA NATIONALA ADMINISTRATIA CANALELOR ABILE

Cod fiscal: RO11087755

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

BALANTA DE VERIFICARE
- SINTETICA -

IUNIA 12 / 2015

Cont	Denumire	Total sume precedente		Rulajele lunii curente		Total Sume		Solduri finale		Cont
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	
401	FURNIZORI	19 818 349.90	20 254 869.24	3 085 841.70	3 190 795.41	22 904 191.60	23 445 664.65	0.00	541 473.05	401
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	142 095 899.12	171 785 252.86	110 891 435.42	82 304 292.75	252 987 334.54	254 089 545.61	0.00	1 102 211.07	404
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	6 617 296.99	7 345 618.59	729 521.60	619 488.63	7 346 818.59	7 965 107.22	0.00	618 288.63	408
4091	FURNIZORI-DEBITORI_STOCURI	37 402.05	37 402.05	1 818.71	1 818.71	39 220.76	39 220.76	0.00	0.00	4091
4092	FURNIZORI-DEBITORI_SERVICII	808 957.50	808 957.50	922 332.41	922 332.41	1 731 289.91	1 731 289.91	0.00	0.00	4092
4093	AVANSURI ACORDATE PT IMOBILIZ CORPORALE	8 183 585.83	0.00	-8 183 585.84	0.00	-0.01	0.00	-0.01	0.00	4093
4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	6 147 132.57	174 177.87	8 586.41	1 152.03	6 155 718.98	175 329.90	5 980 389.08	0.00	4118
411	CLIENTI	63 236 676.98	57 541 861.14	4 275 695.04	4 463 737.73	67 512 372.02	62 005 596.87	5 506 773.15	0.00	411
418	CLIENTI - FACTURI DE INTOCHMIT	5 262.08	5 262.08	0.00	0.00	5 262.08	5 262.08	0.00	0.00	418
421	PERSONAL - SALARIIDATORATE	10 069 064.00	10 751 089.00	1 697 971.00	1 402 950.00	11 767 035.00	12 154 039.00	0.00	387 004.00	421
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	236 807.00	242 179.00	18 452.00	20 690.00	255 259.00	262 869.00	0.00	7 610.00	423
424	PRIME REPREZENTAND PARTICIPAREA PERSONALULUI LA PROFIT	235 450.00	235 450.00	0.00	0.00	235 450.00	235 450.00	0.00	0.00	424
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	2 978 258.00	2 978 258.00	409 496.00	409 496.00	3 387 754.00	3 387 754.00	0.00	0.00	425
426	DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE	1 373.00	1 582.00	0.00	126.00	1 373.00	1 708.00	0.00	335.00	426
427	RETINERIDIN SALARIIDATORATE TERTILOR	598 235.00	649 485.00	51 101.00	49 400.00	649 336.00	698 885.00	0.00	49 549.00	427
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	227 981.17	256 863.83	19 110.70	17 566.26	247 091.87	274 430.09	0.00	27 338.22	4281
4282	ALTE CREAMTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	41 440.51	24 383.21	1 169.18	1 813.23	42 609.69	26 196.44	16 413.25	0.00	4282
4311	CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	1 728 275.00	1 961 843.00	264 902.00	227 135.00	1 993 177.00	2 188 978.00	0.00	195 801.00	4311

COMPANIA NATIONALA ADMINISTRATIA CANALELOR : ABILE

Cod fiscal: RO11087755

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

BALANTA DE VERIFICARE
- SINTETICA -

IUNIA 12 / 2015

Cont	Denumire	Total sume precedente		Rulajele lunii curente		Total Sume		Solduri finale		Cont
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	
4312	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA ASIGURARILE SOCIALE	1 141 812.00	1 294 240.00	172 903.00	146 780.00	1 314 715.00	1 441 020.00	0.00	126 305.00	4312
4313	CONTRIBUTIA ANGAJATORULUI PENTRU ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE	658 903.00	741 461.00	102 002.00	85 410.00	760 905.00	826 871.00	0.00	65 966.00	4313
4314	CONTRIBUTIA ANGAJATORILOR PENTRU ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE	593 572.00	673 290.00	90 452.00	77 561.00	684 024.00	750 851.00	0.00	66 827.00	4314
4371	CONTRIBUTIA UNITATIILA FONDUL DE SOMAJ	80 380.00	91 101.00	12 185.00	10 066.00	92 565.00	101 167.00	0.00	8 602.00	4371
4372	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA FONDUL DE SOMAJ	53 590.00	60 730.00	8 118.00	6 710.00	61 708.00	67 440.00	0.00	5 732.00	4372
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	2 258 300.00	2 134 277.00	0.00	105 298.93	2 258 300.00	2 239 575.93	18 724.07	0.00	4411
4423	TAXA PE VALOAREA ADAUGATA DE PLATA	5 355 399.92	5 504 081.68	148 682.00	35 011.58	5 504 081.92	5 539 093.26	0.00	35 011.34	4423
4424	TAXA PE VALOAREA ADAUGATA DE RECUPERAT	38 041.92	38 041.92	0.00	0.00	38 041.92	38 041.92	0.00	0.00	4424
4426	TAXA PE VALOAREA ADAUGATA DEDUCTIBILA	36 540 324.98	36 540 324.98	16 353 086.27	16 353 086.27	52 893 411.25	52 893 411.25	0.00	0.00	4426
4427	TAXA PE VALOAREA ADAUGATA COLECTATA	9 376 598.58	9 376 598.58	725 403.08	725 403.08	10 102 001.66	10 102 001.66	0.00	0.00	4427
4428	TAXA PE VALOAREA ADAUGATA NEEIGIBILA	1 622 003.99	1 463 365.01	187 168.09	234 606.67	1 809 172.08	1 697 971.68	111 200.40	0.00	4428
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	1 477 533.00	1 681 307.00	229 848.00	333 174.00	1 707 381.00	2 014 481.00	0.00	307 100.00	444
4451	SUBVENTII GUVERNAMENTALE	2 050 000.00	1 450 000.00	0.00	600 000.00	2 050 000.00	2 050 000.00	0.00	0.00	4451
4452	IMPRUMUTURI NERAMBURSABILE CU CARACTER DE SUBVENTII	167 364 839.00	167 364 837.00	81 324 054.00	81 324 054.00	248 688 893.00	248 688 891.00	2.00	0.00	4452

COMPANIA NATIONALA ADMINISTRATIA CANALELOR S ABILE

Cod fiscal: RO11087755

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

BALANTA DE VERIFICARE
- SINTETICA -

LUNA 12 / 2015

Cont	Denumire	Total sume precedente		Rulajele lunii curente		Total Sume		Solduri finale		Cont
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	
4458	ALTE SUME PRIMITE CU CARACTER DE SUBVENTII	194 663.13	194 663.13	0.00	0.00	194 663.13	194 663.13	0.00	0.00	4458
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	583 901.81	583 901.81	0.00	0.00	583 901.81	583 901.81	0.00	0.00	446
447	FONDURI SPECIALE-TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	792 853.22	801 568.22	8 715.00	5 012.00	801 568.22	806 580.22	0.00	5 012.00	447
4481	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	0.00	0.00	31 490.00	31 490.00	31 490.00	31 490.00	0.00	0.00	4481
457	DIVIDENDE DE PLATA	1 177 250.00	1 177 250.00	0.00	0.00	1 177 250.00	1 177 250.00	0.00	0.00	457
461	DEBITORI DIVERSI	575 697.34	75 253.55	14 536.72	3 730.27	590 234.06	78 983.82	511 250.24	0.00	461
462	CREDITORI DIVERSI	32 751 110.78	36 784 282.58	8 612 660.98	5 410 781.69	41 363 771.76	42 195 064.27	0.00	831 292.51	462
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	776 478.65	518 480.13	295 704.44	230 894.68	1 072 183.09	749 364.81	322 818.28	0.00	471
472	VENITURI INREGISTRATE IN AVANS	260 850.54	297 605.15	30 205.51	542 205.56	291 056.05	839 810.71	0.00	548 754.66	472
473	DECONTARI DIN OPERATIILE IN CURS DE CLARIFICARE	1 430.30	1 430.30	0.00	0.00	1 430.30	1 430.30	0.00	0.00	473
4751	SUBVENTII GUVERNAMENTALE PENTRU INVESTITII	3 051.12	22 868 255.88	299.40	0.00	3 350.52	22 868 255.88	0.00	22 864 905.36	4751
4752	IMPRUMUTURI NERAMBURSABILE CU CARACTER DE SUBVENTII PENTRU INVESTITII	5 740 968.83	332 503 088.76	778 724.94	81 324 054.00	6 519 713.77	413 827 142.76	0.00	407 307 428.99	4752
491	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA CREAMTELOR - CLIENTI	77 175.28	9 341 310.91	817 791.03	177 801.37	894 966.31	9 519 112.28	0.00	8 624 145.97	491
496	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA CREAMTELOR - DEBITORI DIVERSI	0.00	489 679.97	0.00	18 876.00	0.00	508 555.97	0.00	508 555.97	496
	TOTAL 4	534 614 196.09	909 104 959.93	224 137 876.79	281 414 791.26	758 752 072.88	1 190 519 751.19	12 467 570.46	444 235 248.77	
5081	ALTE TITLURI DE PLASAMENT	832 306 695.82	796 820 287.48	47 017 443.77	47 764 832.32	879 324 139.59	844 585 119.80	34 739 019.79	0.00	5081

COMPANIA NATIONALA ADMINISTRATIA CANALELOR GABILE

Cod fiscal: RO11087755

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

BALANTA DE VERIFICARE
- SINTETICA -

LUNA 12 / 2015

Cont	Denumire	Total sume precedente		Rulajele lunii curente		Total Sume		Solduri finale		Cont
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	
5088	DOBANZI LA OBLIGATIUNI SI TITLURI DE PLASAMENT	399 537.24	399 537.24	22 190.69	22 190.69	421 727.93	421 727.93	0.00	0.00	5088
5121	DISP LEI TREZORERIE ALOCATI	973 799 652.82	940 013 572.15	131 894 632.02	163 821 174.51	1 105 694 284.84	1 103 834 746.66	1 859 538.18	0.00	5121
5124	DISPONIBIL VALUTA	99 591 364.55	99 059 323.69	3 685 532.46	3 760 998.57	103 276 897.01	102 820 322.26	466 574.75	0.00	5124
5187	DOBANZI DE INCASAT	161 800.71	161 800.71	153 054.56	0.00	314 855.27	161 800.71	153 054.56	0.00	5187
5311	CASA IN LEI	1 628 218.99	1 541 595.92	197 494.09	195 954.00	1 825 713.08	1 737 549.92	88 163.16	0.00	5311
5314	CASA IN VALUTA	96 326.00	78 429.87	1 825.69	2 171.81	98 151.69	80 601.68	17 550.01	0.00	5314
5328	TICHETE DE MASA	733 439.09	733 439.09	921 441.34	892 041.34	1 654 880.43	1 625 480.43	29 400.00	0.00	5328
542	AVANSURI DE TREZORERIE	112 186.78	109 171.45	6 973.05	9 988.38	119 159.83	119 159.83	0.00	0.00	542
581	VIRAMENTE INTERNE	1 654 244 296.56	1 654 244 296.56	95 806 898.47	95 779 295.47	1 750 051 195.03	1 750 023 592.03	27 603.00	0.00	581
	TOTAL 5	3 563 073 518.56	3 493 161 454.16	279 707 486.14	312 248 647.09	3 842 781 004.70	3 805 410 101.25	37 370 903.45	0.00	
6022	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL	926 554.70	926 554.70	177 561.69	177 561.69	1 104 116.39	1 104 116.39	0.00	0.00	6022
6024	CHELTUIELI PRIVIND PIESELE DE SCHIMB	118 765.66	118 765.66	-1 777.31	-1 777.31	116 988.35	116 988.35	0.00	0.00	6024
6028	CHELTUIELI PRIVIND ALTE MATERIALE CONSUMABILE	1 848 935.97	1 848 935.97	192 597.51	192 597.51	2 041 533.48	2 041 533.48	0.00	0.00	6028
603	CHELTUIELI PRIVIND MATERIALELE DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR	112 854.27	112 854.27	93 719.40	93 719.40	206 573.67	206 573.67	0.00	0.00	603
604	CHELTUIELI PRIVIND MATERIALELE NESTOCATE	4 840.01	4 840.01	666.00	666.00	5 506.01	5 506.01	0.00	0.00	604
605	CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA SI APA	2 592 656.97	2 592 656.97	311 615.24	311 615.24	2 904 272.21	2 904 272.21	0.00	0.00	605
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	33.10	33.10	0.00	0.00	33.10	33.10	0.00	0.00	609
611	CHELTUIELI CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	5 062 447.49	5 062 447.49	189 531.62	189 531.62	5 251 979.11	5 251 979.11	0.00	0.00	611
612	CHELTUIELI CU REDEVENTELE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	1 358 625.02	1 358 625.02	371 643.80	371 643.80	1 730 268.82	1 730 268.82	0.00	0.00	612

COMPANIA NATIONALA ADMINISTRATIA CANALELOR GABILE

Cod fiscal: RO11087755

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

BALANTA DE VERIFICARE

- SINTETICA -

LUNA 12 / 2015

Cont	Denumire	Total sume precedente		Rulajele lunii curente		Total Sume		Solduri finale		Cont
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	
613	CHELTUIELILE CU PRIMELE DE ASIGURARE	95 849.76	95 849.76	30 496.24	30 496.24	126 346.00	126 346.00	0.00	0.00	613
615	CHELTUIELI CU PREGATIREA PERSONALULUI	34 098.06	34 098.06	4 817.10	4 817.10	38 915.16	38 915.16	0.00	0.00	615
623	CHELTUIELI DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	20 917.70	20 917.70	470.95	470.95	21 388.65	21 388.65	0.00	0.00	623
624	CHELTUIELI CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI DE PERSONAL	570 243.38	570 243.38	48 392.07	48 392.07	618 635.45	618 635.45	0.00	0.00	624
625	CHELTUIELI CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	134 790.14	134 790.14	17 619.12	17 619.12	152 409.26	152 409.26	0.00	0.00	625
626	CHELTUIELI POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATI	127 200.42	127 200.42	9 222.20	9 222.20	136 422.62	136 422.62	0.00	0.00	626
627	CHELTUIELI CU SERVICIILE BANCARE SI ASIMILATE	13 223.23	13 223.23	1 368.35	1 368.35	14 591.58	14 591.58	0.00	0.00	627
628	ALTE CHELTUIELI CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	5 075 920.19	5 075 920.19	479 667.54	479 667.54	5 555 587.73	5 555 587.73	0.00	0.00	628
635	CHELTUIELI CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	718 780.72	718 780.72	109 327.64	109 327.64	828 108.36	828 108.36	0.00	0.00	635
641	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI	10 701 760.00	10 701 760.00	1 402 950.00	1 402 950.00	12 104 710.00	12 104 710.00	0.00	0.00	641
6422	CHELTUIELI CU TICHETELE ACORDATE SALARIATILOR	733 437.00	733 437.00	892 041.00	892 041.00	1 625 478.00	1 625 478.00	0.00	0.00	6422
644	CHELTUIELI CU PRIMELE REPREZENTAND PARTICIPAREA PERSONALULUI LA PROFIT	235 450.00	235 450.00	0.00	0.00	235 450.00	235 450.00	0.00	0.00	644
6451	CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	1 784 607.00	1 784 607.00	227 135.00	227 135.00	2 011 742.00	2 011 742.00	0.00	0.00	6451

COMPANIA NATIONALA ADMINISTRATIA CANALELOR 'GABILE

Cod fiscal: RO11087755

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

BALANTA DE VERIFICARE
- SINTETICA -

LUNA 12 / 2015

Cont	Denumire	Total sume precedente		Rulajele lunii curente		Total Sume		Solduri finale		Cont
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	
6452	CONTRIBUTIA UNITATII PENTRU AJUTORUL DE SOMAJ	80 495.00	80 495.00	10 086.00	10 066.00	90 561.00	90 561.00	0.00	0.00	6452
6453	CONTRIBUTIA ANGAJATORULUI PENTRU ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE	671 646.00	671 646.00	85 410.00	85 410.00	757 056.00	757 056.00	0.00	0.00	6453
6458	ALTE CHELTUIELI PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	269 105.00	269 105.00	39 795.00	39 795.00	308 900.00	308 900.00	0.00	0.00	6458
652	CHELTUIELI CU PROTECTIA MEDIULUI INCONJURATOR	536.00	536.00	42 688.49	42 688.49	43 224.49	43 224.49	0.00	0.00	652
655	CHELTUIELI CU REEVALUAREA	0.00	0.00	114 894.06	114 894.06	114 894.06	114 894.06	0.00	0.00	655
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	41 988.37	41 988.37	1 500.00	1 500.00	43 488.37	43 488.37	0.00	0.00	6581
6583	CHELTUIELI PRIVIND ACTIVELE CEDATE SI ALTE OPERATII DE CAPITAL	4 545 740.95	4 545 740.95	0.00	0.00	4 545 740.95	4 545 740.95	0.00	0.00	6583
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	126 543.15	126 543.15	0.23	0.23	126 543.38	126 543.38	0.00	0.00	6588
6651	DIFERENTE NEFAV DE CURS VALUTAR LEG DE ELEM MONETARE EXPRIM IN VALUTA	37 608.86	37 608.86	21 656.11	21 656.11	59 264.97	59 264.97	0.00	0.00	6651
665	CHELTUIELI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	19 408.44	19 408.44	-19 408.44	-19 408.44	0.00	0.00	0.00	0.00	665
6811	CHELTUIELI DE EXPLOATARE PRIVIND AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	10 690 643.19	10 690 643.19	992 665.79	992 665.79	11 683 308.98	11 683 308.98	0.00	0.00	6811
6812	CHELTUIELI DE EXPLOATARE PRIVIND PROVIZIOANELE	0.00	0.00	4 592 462.36	4 592 462.36	4 592 462.36	4 592 462.36	0.00	0.00	6812
6814	CHELTUIELI DE EXPLOATARE PRIVIND AJUSTARILE PENTRU DEPRECIEREA ACTIVELOR CIRCULANTE	2 862 533.56	2 862 533.56	293 531.47	293 531.47	3 156 065.03	3 156 065.03	0.00	0.00	6814
691	CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT	1 575 103.00	1 575 103.00	49 190.93	49 190.93	1 624 293.93	1 624 293.93	0.00	0.00	691

COMPANIA NATIONALA ADMINISTRATIA CANALELOR ABABILE

Cod fiscal: RO11087755

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

BALANTA DE VERIFICARE
- SINTETICA -

IUNIA 12 / 2015

Cont	Denumire	Total sume precedente		Rulajele lunii curente		Total Sume		Solduri finale		Cont
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	
	TOTAL 6	53 193 342.31	53 193 342.31	10 783 517.16	10 783 517.16	63 976 859.47	63 976 859.47	0.00	0.00	
703	VENITURI DIN VANZAREA PRODUSELOR REZIDUALE	1 422 292.78	1 422 292.78	0.00	0.00	1 422 292.78	1 422 292.78	0.00	0.00	703
704	VENITURI DIN LUCRARI EXECUTATE SI SERVICII PRESTATE	36 248 553.72	36 248 553.72	2 903 584.78	2 903 584.78	39 152 138.50	39 152 138.50	0.00	0.00	704
706	VENITURI DIN REDEVENTE, LOCATII DE GESTIUNE SI CHIRII	2 711 451.50	2 711 451.50	340 129.25	340 129.25	3 051 580.75	3 051 580.75	0.00	0.00	706
708	VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE	6 561 357.50	6 561 357.50	290 353.45	290 353.45	6 851 710.95	6 851 710.95	0.00	0.00	708
7416	VENITURI DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE PENTRU ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	41 177.88	41 177.88	41 177.88	41 177.88	0.00	0.00	7416
7417	VENITURI DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE AFERENTE ALTOR VENITURI	145 971.30	145 971.30	0.00	0.00	145 971.30	145 971.30	0.00	0.00	7417
755	VENITURI DIN REEVALUARE	0.00	0.00	149 186.50	149 186.50	149 186.50	149 186.50	0.00	0.00	755
7581	VENITURI DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	1 812 104.89	1 812 104.89	30 987.88	30 987.88	1 843 092.77	1 843 092.77	0.00	0.00	7581
7584	VENITURI DIN SUBVENTII PENTRU INVESTITII	5 744 039.95	5 744 039.95	779 024.34	779 024.34	6 523 064.29	6 523 064.29	0.00	0.00	7584
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	3 410 556.49	3 410 556.49	2 957.33	2 957.33	3 413 513.82	3 413 513.82	0.00	0.00	7588
7651	DIF FAV DE CURS VALUTAR LEG DE ELEM MONET EXPRIM IN VALUTA	63 768.35	63 768.35	37 538.09	37 538.09	101 306.44	101 306.44	0.00	0.00	7651
765	VENITURI DIN DIFERENTA DE CURS VALUTAR	11 337.47	11 337.47	-11 337.47	-11 337.47	0.00	0.00	0.00	0.00	765
766	VENITURI DIN DOBANZI	518 704.75	518 704.75	175 266.14	175 266.14	693 970.89	693 970.89	0.00	0.00	766
767	VENITURI DIN SCONTURI OBTINUTE	7 661.65	7 661.65	1 880.90	1 880.90	9 542.55	9 542.55	0.00	0.00	767

COMPANIA NATIONALA ADMINISTRATIA CANALELOR NAVIGABILE

Cod fiscal: RO11087755

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

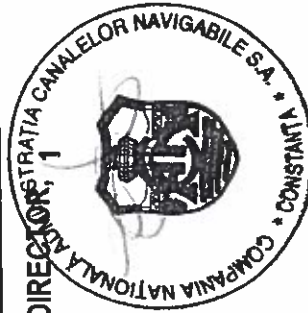
BALANTA DE VERIFICARE
- SINTETICA -

IUNIA 12 / 2015

Cont	Denumire	Total sume precedente		Rulajele lunii curente		Total Sume		Solduri finale		Cont
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	
7812	VENITURI DIN PROVIZIOANE	235 450.00	235 450.00	621 029.55	621 029.55	856 479.55	856 479.55	0.00	0.00	7812
7813	VENITURI DIN AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA IMOBILIZARILOR	2 035 644.99	2 035 644.99	0.00	0.00	2 035 644.99	2 035 644.99	0.00	0.00	7813
7814	VENITURI DIN AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA ACTIVELOR CIRCULANTE	77 175.28	77 175.28	1 002 890.28	1 002 890.28	1 080 065.56	1 080 065.56	0.00	0.00	7814
	TOTAL 7	61 006 070.62	61 006 070.62	6 364 668.90	6 364 668.90	67 370 739.52	67 370 739.52	0.00	0.00	
Total		4 817 623 034.33	4 817 623 034.33	630 523 544.08	630 523 544.08	5 448 146 578.41	5 448 146 578.41	643 748 540.16	643 748 540.16	

DIRECTOR, ADMINISTRATIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANTA

INTOCMIT,



DIRECTOR ECONOMIC,

INTOCMIT,

MINISTERUL TRANSPORTURILOR
 COMPANIA NAȚIONALĂ ADMINISTRATIA CANALELOR NAVIGABILE - S.A.
 AGIGEA / Str. Ecluzei Nr.1
 Cod unic de înregistrare RO11087755

Anexa nr.1

REALIZAREA

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2015

	INDICATORI	Nr. rd.	B.V.C 2015			%
			Aprobat conform HG nr.987/2015	Aprobat conform HG nr.987/2015 si OUG 47/2015	Realizat	
0		3	4	5	6	7=6/5*100
I.						
	2					
	VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.3+Rd.4)	1	59.457,07	59.457,07	62.755,39	105,55
1	Venituri din exploatare	2	58.905,57	58.905,57	61.950,57	105,17
	a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3				
2	b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4				
	Venituri financiare	5	551,50	551,50	804,82	145,93
3	Venituri extraordinare	6				
	CHELTUIELI TOTALE (Rd.5=Rd.6+Rd.17+Rd.18)	7	57.769,20	57.769,20	57.737,15	99,94
1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	57.649,20	57.649,20	57.677,89	100,05
A.	cheltuieli cu bunuri si servicii	9	23.218,37	23.218,37	18.382,66	79,17
B.	cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	10	2.286,27	2.286,27	2.300,12	100,61
C.	cheltuieli cu personalul , din care:	11	17.419,91	17.419,91	16.704,81	95,89
	C0 Cheltuieli de natura salariala	12	13.382,41	13.382,41	13.250,86	99,02
	C1 ch. cu salariile	13	11.081,82	11.081,82	11.081,03	99,99
	C2 bonusuri	14	2300,59	2300,59	2169,83	94,32
	C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15				

		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16					
	C4	cheltuieli aferente contractului de mandat	17	1.059,57	1.059,57	604,82	57,08	
	C5	cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	2.977,93	2.977,93	2.849,13	95,67	
	D.	alte cheltuieli de exploatare	19	14.724,65	14.724,65	20290,3	137,80	
2		Cheltuieli financiare	20	120,00	120,00	59,26	49,38	
3		Cheltuieli extraordinare	21					
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	1.687,87	1.687,87	5.018,24	297,31	
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	288,56	288,56	1.624,29	562,90	
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	1.399,31	1.399,31	3.393,95	242,54	
1		Rezerve legale	25	84,39	84,39	20,25	23,99	
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	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	1.314,92	1.314,92	3.373,70	256,57	
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	131,49	131,49	374,85	285,08	
8		Minimum 50% cf BVC(și 75% cf realizat) 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	723,20	723,20	2.811,41	388,74	
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	33	578,56	578,56	2.249,13	388,74	
	b)	- dividende convenite bugetului local	33a					
	c)	- dividende convenite altor acționari	34	144,64	144,64	562,28	388,74	
9		Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.22 - Rd.29 se repartizează la alt	35	591,71	591,71	937,14	158,38	
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36	1.336,48	1.336,48	643,15	48,12	
VII	a)	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37	1.336,48	1.336,48	643,15	48,12	
	b)	cheltuieli materiale	38	215,92	215,92	67,26	31,15	
	c)	cheltuieli cu salariile	39	969,03	969,03	514,62	53,11	

	d)	cheltuieli privind prestarile de servicii	40						
	e)	cheltuieli cu reclama si publicitate	41	80,41	80,41	4,45			5,53
		alte cheltuieli	42	71,12	71,12	56,82			79,89
VIII	1	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	271.999,00	368.594,00	254.205,00			68,97
		Alocații de la buget, din care:	44	2.050,00	2.050,00	2.050,00			100,00
		alocații bugetare aferente platii angajamentelor din anii anteriori	45						
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	271.999,00	368.594,00	254.205,00			68,97
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47						
	1	Nr. de personal la finele anului	48	435	435	417			95,86
	2	Nr. mediu de salariați total	49	431	431	419			97,22
	4	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) influențat de bonificatiile si bonusurile in lei si sau natura (Rd.45/Rd.44)/12*1000							
	5	Castigul 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	50	2.499,10	2.499,10	2.544,58			101,82
	6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu în prețuri curente	51	2.142,66	2.142,66	2.203,86			102,86
	8	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (unități fizice/persoana)	52	136,67	136,67	147,85			108,18
	9	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.5/Rd.1)x1000	53						
	10	Plăți restante, în prețuri curente	54	971,61	971,61	920,03			94,69
	11	Creanțe restante, în prețuri curente	55						
			56	6.900,00	6.900,00	9.771,84			141,62

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,



CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR CONTABIL

Detalierea realizării indicatorilor economico-financiari
 prevăzuți în bugetul de venituri și
 cheltuieli pe anul 2015

Anexa nr.2

		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat conform HG nr.987/2015 și OUG 47/2015	Realizat	%
0	1	2	3	4	5	6=5/4*100
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1	59.457,07	62.755,39	105,55
	1	Venituri totale din exploatare	2	58.905,57	61.950,57	105,17
	a)	din producția vândută	3	49.092,45	50.477,72	102,82
	a1)	din vânzarea produselor	4	2.221,45	1.422,29	64,03
	a2)	din servicii prestate	5	37.565,00	39.152,14	104,23
	a3)	din redevențe și chirii	6	2.726,00	3.051,58	111,94
	a4)	alte venituri	7	6.580,00	6.851,71	104,13
	b)	din vânzarea mărfurilor	8			
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare	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	13			
	f)	alte venituri din exploatare	14	9.813,12	11.472,85	116,91
	f1)	din amenzi și penalități	15	1.837,48	1.843,09	100,31
	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	5.924,00	5.921,09	99,95
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20			
	f5)	alte venituri	21	2.051,64	3.708,67	180,77
	2	Venituri financiare	22	551,50	804,82	145,93
	a)	din imobilizări financiare	23			
	b)	din investiții financiare	24			
	c)	din diferențe de curs	25	50,00	101,31	202,62
	d)	din dobânzi	26	500,00	693,97	138,79
	e)	alte venituri financiare	27	1,50	9,54	636,00
	3	Venituri extraordinare	28			
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.138+Rd.146)	29	57.769,20	57.737,15	99,94
	1	Cheltuieli de exploatare	30	57.649,20	57.677,89	100,05
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii	31	23.218,37	18.382,66	79,17
	A1	Cheltuieli privind stocurile	32	8.097,00	6.311,72	77,95
	a)	cheltuieli cu materiile prime	33			

b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din	34	4.753,00	3.240,57	68,18
	b1) cheltuieli cu piesele de schimb	35	137,00	116,99	85,39
	b2) cheltuieli cu combustibilii	36	1.420,00	1.101,85	77,60
c)	cheltuieli privind materialele de natura	37	291,00	166,88	57,35
d)	cheltuieli privind energia și apa	38	3.053,00	2.904,27	95,13
e)	cheltuieli privind mărfurile	39			
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	6.379,90	5.594,27	87,69
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	5.891,00	5.251,98	89,15
b)	cheltuieli privind chirile (Rd.43+Rd.44) din care:	42	303,30	215,94	71,20
	b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43			
	b2) - către operatori cu capital privat	44	303,30	215,94	71,20
c)	prime de asigurare	45	185,60	126,35	68,08
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	8.741,47	6.476,67	74,09
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	71,33	11,07	15,52
	c1) cheltuieli de protocol, din care:	51	31,33	11,07	35,33
	- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	52			
	c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53	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	57	30,15		
	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	10,00		
	d4) alte cheltuieli cu sponsorizarea	61	20,15		
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62	674,00	618,63	91,78
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din	63	140,00	101,51	72,51
	- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din	64	40,00	17,42	43,55
	-interna	65	20,00	1,56	7,80
	-externa	66	20,00	15,86	79,30
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	180,00	136,42	75,79
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	30,00	14,55	48,50
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți,	69	4.768,38	4.500,35	94,38
	i1) cheltuieli de asigurare și pază	70	4.533,38	4.380,64	96,63

i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71	100,00	59,02	59,02
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72	55,00	38,91	70,75
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73			
	-aferele 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	45,00	21,78	48,40
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77	35,00		0,00
j)	alte cheltuieli	78	2.847,61	1.094,14	38,42
B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	79	2.286,27	2.300,12	100,61
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a	80			
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea	81	1.472,77	1.514,32	102,82
c)	ch. cu taxa de licență	82			
d)	ch. cu taxa de autorizare	83			
e)	ch. cu taxa de mediu	84	3,50	43,22	1.234,86
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	810,00	742,58	91,68
C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.89+Rd.102+Rd.106+Rd.115), din care:	86	17.419,91	16.704,81	95,89
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.90+ Rd.94)	87	13.382,41	13.250,86	99,02
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.91+Rd.92+Rd.93),	88	11.081,82	11.081,03	99,99
	a) salarii de bază	89	8.544,25	8.150,49	95,39
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente	90	2.537,57	2.930,54	115,49
	c) alte bonificații (conform CCM)	91			
C2	Bonusuri (Rd.95+Rd.98+Rd.99+Rd.100+	92	2.300,59	2.169,83	94,32
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din	93	221,64	221,27	99,83
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94			
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95			
	b) tichete de masă;	96	930,00	887,24	95,40
	c) tichete de vacanță;	97	913,50	825,87	90,41
	d) ch. privind participarea salariaților la	98	235,45	235,45	100,00
	e) alte cheltuieli conform CCM.	99			
C3	Alte cheltuieli cu personalul	100			
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente	101			
	b) ch. cu drepturile salariale convenite în baza	102			
	c) cheltuieli de natură salarială aferente	103			
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a	104	1.059,57	604,82	57,08
	a) pentru directori/directorat	105	184,25	181,32	98,41
	-componenta fixă	106	184,25	181,32	98,41
	-componenta variabilă	107			
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de	108	424,89	308,66	72,64
	-componenta fixă	109	424,89	308,66	72,64
	-componenta variabilă	110			
	c) pentru AGA și cenzori	111	138,19	68,04	49,24
	d) pentru alte comisii și comitete constituite	112	312,24	46,80	14,99
C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială,	113	2.977,93	2.849,13	95,67
	a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114	1.990,56	1.912,96	96,10
	b) ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	115	58,62	58,29	99,44
	c) ch. privind contribuția la asigurări sociale	116	762,21	731,71	96,00

	d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale	117	166,54	146,17	87,77
	e) ch. privind contribuția unității la schemele	118			
	f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri	119			
	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.123+Rd.126+Rd.127+Rd.128+Rd.129+Rd.130), din care:	120	14.724,65	20.290,30	137,80
	a) cheltuieli cu majorări și penalități	121	40,00	43,49	108,73
	- către bugetul general consolidat	122			
	- către alți creditori	123			
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	124	4.545,74	4.545,74	100,00
	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata	125			
	d) alte cheltuieli	126	50,00	241,43	482,86
	e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și	127	10.695,00	11.683,31	109,24
	f) valoare și provizioane (Rd.131-Rd.133), din	128	-606,09	3.776,33	-623,06
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129	1.665,00	7.748,52	465,38
	f1.1 -provizioane privind participarea la profit a salariaților	130	131,49	374,86	285,09
	f1.2 - provizioane în legatura cu contractul de mandat	130a			
	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	131	2.271,09	3.972,19	174,90
	f2.1) din anularea provizioanelor (Rd.135+Rd.136+Rd.137), din care:	132	2.271,09	3.972,19	174,90
	- din participarea salariaților la profit	133	235,45	235,45	100,00
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	134	2.035,64	3.115,71	153,06
	- venituri din alte provizioane	135		621,03	
2	Cheltuieli financiare	136	120,00	59,26	49,38
	a) cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139),	137			
	a1) aferente creditelor pentru investiții	138			
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	139			
	b) cheltuieli din diferențe de curs valutar	140			
	b1) aferente creditelor pentru investiții	141			
	b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	142			
	c) alte cheltuieli financiare	143	120,00	59,26	49,38
	3 Cheltuieli extraordinare	144			
	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-	145	1.687,87	5.018,24	297,31
	venituri neimpozabile	146	800,00	3.972,19	496,52
III	cheltuieli nedeductibile fiscal	147	1.000,00	8.751,18	875,12
IV	IMPOZIT PE PROFIT	148	288,56	1624,29	562,90
V	DATE DE FUNDAMENTARE	149			
IV	1 Cheltuieli de natură salarială (Rd.87)	150	13.382,41	13.250,86	99,02
	2 Cheltuieli cu salariile (Rd 88)	151	11.081,82	11.081,03	99,99
	Cheltuieli cu salariile personalului angajat pe perioada determinată	151a	103,78	103,78	100,00
	Cheltuieli cu salariile aferente majorării salariului de baza minim brut pe țară garantat în plată	151b	26,18	26,18	100,00
	Cheltuieli cu salariile aferente reîntregirii chelt. cu salariile pe întreg anul 2015, determinate ca urmare a acordării de creșteri salariale în anul 2014 pentru o fracțiune de an	151c	201,45	201,45	100,00

3		Nr. de personal la finele anului	152	435	417	95,86
4		Nr. mediu de salariați	153	431	419	97,22
		Nr. de personal efectiv angajat pe perioada determinată	153a	7	5	71,43
		Nr. de personal mediu angajat pe perioada determinată	153b	8	5	62,50
5	a)	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile	154	2.142,66	2.203,86	102,86
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială Rd.150/Rd.153/12*100	155	2.499,10	2.544,58	101,82
	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.155)	156	136,67	147,85	108,18
6	b)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) $W=QPF/Rd.153$	157			
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care	158			
		- cantitatea de produse finite (QPF)	159			
		- pret mediu (p)	160			
		- valoare=QPF x p	161			
		- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2	162			
		Plăți restante	163			
7		Creanțe restante, din care:	164	6.900,00	9.771,84	141,62
8		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	165		50,86	
		- de la operatori cu capital privat	166	6.900,00	9759,67	141,44
		- de la bugetul de stat	167			
		- de la bugetul local	168			
		- de la alte entități	169			

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR CONTABIL

Gradul de realizare a veniturilor totale

Mii lei

Nr Crt	INDICATORI	An 2014		%	An 2015		%
		Aprobat	Realizat		4=3/2	Aprobat	
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3), din care:	47.591,83	52.075,72	109,42	59.457,07	52.075,72	87,59
1	Venituri din exploatare	46.839,83	51.434,56	109,81	58.905,57	61.950,57	105,17
2.	Venituri financiare	752,00	641,16	85,26	551,50	804,82	145,93
3.	Venituri extraordinare						

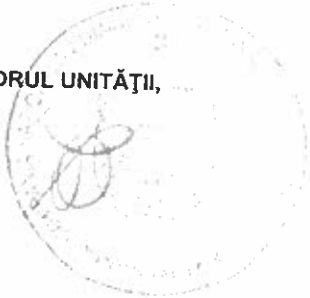
CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR CONTABIL

	- 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	30,15	5,00	15,00	20,00	30,15
d1)	ch.de sponsorizare în domeniul medical și de sănătate	58					
d2)	ch. de sponsorizare în domeniile educație, învățământ, social și sport	59					
d3)	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare si sociale	60	10,00	3,00	5,00	8,00	10,00
d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea	61	20,15	2,00	10,00	12,00	20,15
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62	674,00	150,00	300,00	450,00	674,00
f)	cheltuieli de deplasare, dețasare, transfer, din care:	63	140,00	25,00	75,00	95,00	140,00
	- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64	40,00	15,00	24,00	26,00	40,00
	-interna	65	20,00	5,00	9,00	6,00	20,00
	-externa	66	20,00	10,00	15,00	20,00	20,00
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	180,00	55,00	100,00	150,00	180,00
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	30,00	10,00	15,00	20,00	30,00
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	4.768,38	1.293,00	2.527,00	3.545,00	4.768,38
i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70	4.533,38	1.200,00	2.400,00	3.350,00	4.533,38
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71	100,00	25,00	40,00	80,00	100,00
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72	55,00	15,00	30,00	50,00	55,00
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73					
	-aferele 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	45,00	45,00	45,00	45,00	45,00
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77	35,00	8,00	12,00	20,00	35,00
j)	alte cheltuieli	78	2.837,71	1220	1.750,00	2.705,30	2.837,71
	B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	79	2.286,27	488,00	894,20	1.356,20	2.286,27
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor	80					
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și	81	1.472,77	349,50	678,00	1.033,20	1.472,77
c)	ch. cu taxa de licență	82					
d)	ch. cu taxa de autorizare	83					
e)	ch. cu taxa de mediu	84	3,50	1,50	2,20	3,00	3,50
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	810,00	137,00	214,00	320,00	810,00
C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din	86	17.429,81	4.153,98	9.092,58	13.123,50	17.429,81
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	87	13.382,41	3.108,90	7.047,62	10.274,02	13.382,41
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	11.081,82	2.831,40	5.862,80	8.494,20	11.081,82
	Cheltuieli cu salariile aferente reintegririi chelt. cu salariile		201,45				201,45
	a) salarii de bază	89	8.544,25	2.178,00	4.356,00	6.534,00	8.544,25
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază	90	2.537,57	653,40	1.506,80	1.960,20	2.537,57
	c) alte bonificații (conform CCM)	91					
C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92	2.300,59	277,50	1.184,82	1.779,82	2.300,59
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr.	93	221,64	25,00	35,00	45,00	221,64
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94					
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95					
	b) tichete de masă;	96	930,00	252,50	505,00	740,00	930,00
	c) tichete de vacanță;	97	913,50		523,00	873,00	913,50
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în	98	235,45		121,82	121,82	235,45
	e) alte cheltuieli conform CCM.	99					
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din	100					
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de	101					
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri	102					
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării,	103					
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe	104	1.067,68	254,00	508,00	701,00	1.067,68

	a) pentru directori/directorat	105	184,25	47,00	94,00	141,00	184,25
	-componenta fixă	106	184,25	47,00	94,00	141,00	184,25
	-componenta variabilă	107					
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de	108	433,00	110,00	220,00	272,00	433,00
	-componenta fixă	109	433,00	110,00	220,00	272,00	433,00
	-componenta variabilă	110					
	c) pentru AGA și cenzori	111	138,19	36,00	72,00	108,00	138,19
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112	312,24	61,00	122,00	180,00	312,24
C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile	113	2.979,72	791,08	1.536,96	2.148,48	2.979,72
	a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114	1.991,84	530,00	1.035,00	1.435,00	1.991,84
	b) ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	115	58,62	17,00	31,00	43,00	58,62
	c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	116	762,70	202,00	390,00	550,00	762,70
	d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente	117	166,57	42,08	80,96	120,48	166,57
	e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	118					
	f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	119					
D.	alte cheltuieli de exploatare	120	14.724,65	2.615,00	5.123,44	7.733,44	14.724,65
	a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	121	40,00				40,00
	- către bugetul general consolidat	122					
	- către alți creditori	123					
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	124	4.545,74				4.545,74
	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125					
	d) alte cheltuieli	126	50,00	15,00	25,00	35,00	50,00
	e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127	10.695,00	2.600,00	5.200,00	7.800,00	10.695,00
	f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și	128	-606,09	0,00	-101,56	-101,56	-606,09
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129	1.665,00				1.665,00
	f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	130	131,49				131,49
	f1.2) - provizioane in legatura cu contractul de mandat	130a					
	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	131	2.271,09		101,56	101,56	2.271,09
	f2.1) din anularea provizioanelor (Rd.133+Rd.134+Rd.135), din care:	132	2.271,09		101,56	101,56	2.271,09
	- din participarea salariaților la profit	133	235,45		101,56	101,56	235,45
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	134	2.035,64				2.035,64
	- venituri din alte provizioane	135					
2	Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:	136	120,00	55,00	90,00	100,00	120,00
	a) cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:	137					
	a1) aferente creditelor pentru investiții	138					
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	139					
	b) cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din	140					
	b1) aferente creditelor pentru investiții	141					
	b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	142					
	c) alte cheltuieli financiare	143	120,00	55,00	90,00	100,00	120,00
3	Cheltuieli extraordinare	144					
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	145	1.687,87	65,02	142,78	571,56	1.687,87
	venituri neimpozabile	146	800,00	200,00	400,00	600,00	800,00
	cheltuieli nedeductibile fiscal	147	1.000,00	300,00	600,00	900,00	1.000,00
IV	IMPOZIT PE PROFIT	148	288,56	26,40	54,84	139,45	288,56
V	Plăți restante	149					
VI	Creanțe restante	150	6900	6.900,00	6.800,00	6.800,00	6900
VII	Număr mediu lunar de personal pe trimestru	151	431	437	435	433	431
VIII	Număr efectiv de personal la sfârșitul fiecărui trimestru	152	435	435	435	435	435

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,



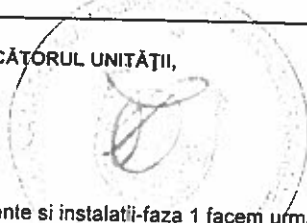
CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR CONTABIL

foto

0	1	INDICATORI	Data finalizării	an 2015	
				Aprobat	Realizat
		2	3	4	5
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:			
	1	Surse proprii, din care:		271.999,00	254.205,00
		a) - amortizare		12.718,00	3.466,00
		b) - profit		6.335,90	2.917,81
	2	Alocații de la buget		548,19	548,19
	3	Credite bancare, din care:		2.050,00	2.050,00
		a) - interne			
		b) - externe			
	4	Alte surse, din care:			
		Fonduri externe nerambursabile (FEN) - POS- Transport 2007-2013		257.231,00	248.689,00
		Fonduri externe nerambursabile (FEN) - POIM 2014-2020		0,00	0,00
		Fonduri externe nerambursabile Connecting Europe Facility (CEF)		0,00	0,00
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:			
	1	Investiții în curs, din care:		271.999,00	254.205,00
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		231.954,00	250.739,00
				229.874,00	248.675,00
		Sistem de management al traficului de nave pe CDMN si informare asupra transportului pe cai navigabile interioare RORIS (FEN)	2014	0,00	0,00
		Modernizarea sistemului de gospodarie calitativa a apei din canalele navigabile, prin montarea de statii automate de monitorizare a calitatii apei (FEN)	2015	30,00	21,00
		Modernizare ecluze. Echipamente si instalatii (FAZA 1) (FEN)*	2016	229.844,00	248.654,00
		Modernizare ecluze. Echipamente si instalatii (FAZA 2) (FEN)		0,00	0,00
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		2.080,00	2.064,00
		Front de asteptare pentru desfacere/refacere convoaie la confluenta canalelor navigabile CDMN si CPAMN (FEN)	2015	30,00	14,00
		Canal navigabil Dunare-Marea Neagra -alocatii bugetare	2020	2.050,00	2.050,00
		Canal navigabil Poarta Alba- Midia Navodari-alocatii bugetare			
		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:		27.327,00	0,00
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:			
		-			
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		27.327,00	0,00
		Reabilitarea sistemului de colectare a apelor de suprafata si protectia impotriva eroziunii taluzelor precum si protectia impotriva caderii izolate de pietre la Cernavoda (FEN)	2017	27.327,00	0,00
		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:		11.831,00	3.093,00
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		11.831,00	3.093,00
	-instalatii si echipamente la ecluze si la statii de pompare-surse proprii		4.666,00	299,00
	-reabilitari la constructii la porturi si cladiri-surse proprii		7.165,00	2.794,00
	-			
	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		887,00	373,00
	1. Construcții			
	1.3 Construcții pentru transporturi și telecomunicații			
	1.3.24 Construcții ușoare pentru transporturi și telecomunicații			
	2. Instalații tehnice, mijloace de transport			
	2.1 Echipamente tehnologice (mașini, utilaje și instalații de lucru)			
	Ambarcațiune portabilă 2 persoane (1 buc)			
	2.2 Aparate și instalații de măsurare, control și reglare			
	Laptop-uri (2 buc)			
	Computer navalizat Hatteland HT 221 (sau echivalent) cu montaj la navă (1 buc)			
	Calculator (5 buc)			
	Scanner A0 color			
	Sondă ultrason single beam portabilă (1 buc)			
	Nivelă topografică automată (1 buc)			
	2.3 Mijloace de transport			
	2.3.1 Mijloace de transport auto			
	Autoturisme (6 buc)			
	Autoutilitară transport marfă minim 800 kg (1 buc)			
	Autoutilitară transport marfă minim 1000 kg (1 buc)			
	2.3.6 Utilaje și instalații de transportat și ridicat			
	Electrostivitor (cu redresor pentru încărcare baterii) (2 buc)			
	3. Mobilier, birotică, sist. de prot. a valorilor umane și materiale			
	Aparate aer condiționat (4 buc)			
	Imobilizări necorporale			
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:			
	a) - interne			
	b) - externe			

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,



CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI

FINANCIAR CONTABIL,

*Pentru proiectul: Modernizare ecluze. Echipamente si instalatii-faza 1 facem urmatoarele precizari: pentru anul 2015, bugetul aprobat prin Legea Bugetului de Stat pe anul 2015 nr. 186/2014, O.G.20/2015 si O.U.G. 47/2015 a fost suplimentat ca urmare a aprobarii de catre ordonatorul principal de credite a Notei Directiei Economice nr. 46509/10.12.2015 la suma de 353.766 mii lei. In acest sens executia bugetara aferenta anului 2015 a fost de 248.689 mii lei.

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	2015		2015	
			BVC		Realizat Influențe (+/-)	
			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	3045	
2	Măsura 1 Creșterea veniturilor financiare.	TRIM.IV	X	X	253,32	
8	TOTAL Pct. I		X	X	3298,32	
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I					
1	Cauza 1 Reducerea cheltuielilor cu bunuri și servicii	TRIM.IV	X	X	4.835,71	
2	Cauza 2 Creșterea impozitelor și taxelor, datorată limitării dreptului de deducere a TVA aferentă cheltuielilor legate de vehiculele care nu sunt utilizate exclusiv în scopul desfășurării activității economice (Cod Fiscal art. 145 1)				-13,85	
	Cauza 3 Reducerea cheltuielilor cu personalul				715,10	
	Cauza 4 Creșterea altor cheltuieli de exploatare				-5.565,65	
	Cauza 5 Reducerea cheltuielilor financiare				60,74	
10	TOTAL Pct. II				32,05	
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		1687,87	X	3330,37	

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

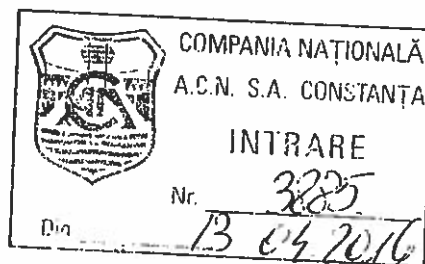
CONDUCĂTORUL
FINANCIAR CONTABIL

AIR. ECON

13.04.2016



MINISTERUL TRANSPORTURILOR



DIRECȚIA GENERALĂ STRATEGIE ȘI MANAGEMENT

Nr. 13.343

Data: 13.04.2016

**Către: Toate întreprinderile publice aflate în portofoliul Ministerului Transporturilor
în atenția doamnei/domnului Director general**

**Reprezentanții împuterniciți să reprezinte interesele capitalului de stat în
Adunarea Generală a Acționarilor la întreprinderile publice aflate în portofoliul
Ministerului Transporturilor**

**Ref: Acordare dividende întreprinderi publice care funcționează sub autoritatea
Ministerului Transporturilor**

În conformitate cu cele stabilite în ședința de Guvern din data de 6 aprilie 2016, vă rugăm să
aveți în vedere ca la repartizarea profitului să luați în considerare majorarea cotei-parte din
profit acordat sub formă de dividende de la minim 50% la un minim de 75%, în condițiile legii.

Cu stimă,

DIRECTOR GENERAL

Marin STANCU

Hotărâre nr. 272/2015

din 22/04/2015

Publicat în Monitorul Oficial, Partea I nr. 293 din 29/04/2015

Hotărârea nr. 272/2015 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2015 al Companiei Naționale "Administrația Canalelor Navigabile" - S.A., aflată sub autoritatea Ministerului Transporturilor

Având în vedere prevederile Legii bugetului de stat pe anul 2015 nr. 186/2014, în temeiul art. 108 din Constituția României, republicată, și al art. 4 alin. (1) lit. a) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinării la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct o participație majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare,

Guvernul României adoptă prezenta hotărâre.

Art. 1. - Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2015 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. 39 alin. (1) din Legea bugetului de stat pe anul 2015 nr. 186/2014.

PRIM-MINISTRU
VICTOR-VIOREL PONTA

Contrasemnează:
Ministrul transporturilor,
Ioan Rus
Ministrul finanțelor publice,
Eugen Orlando Teodorovici
Ministrul muncii, familiei,
protecției sociale și
persoanelor vârstnice,
Rovana Plumb

București, 22 aprilie 2015.
Nr. 272.

MINISTERUL TRANSPORTURILOR
COMPANIA NAȚIONALĂ "ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE" - S.A.
Agigea, Str. Ecluzei nr. 1
Cod unic de înregistrare: RO 11087755

AN

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
pe anul 2015

INDICATORI		Nr. rd.	mii lei Propuneri an curent (2015)	
0	1	2	3	4
1		VENITURI TOTALE (rd. 1 = rd. 2 + rd. 5 + rd. 6)	1	55.220,89
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	54.669,39
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	

	2	Venituri financiare	5	551,50
	3	Venituri extraordinare	6	
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 7 = rd. 8 + rd. 20 + rd. 21)	7	53.654,23
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	53.534,23
	A.	cheltuieli cu bunuri și servicii	9	22.868,03
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	10	1.992,18
	C.	cheltuieli cu personalul, din care:	11	16.816,30
		C0 Cheltuieli de natură salarială (rd. 13 + rd. 14)	12	13.063,30
		C1 ch. cu salariile	13	10.880,37
		C2 bonusuri	14	2.182,93
		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	886,33
		C5 cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	2.866,67
	D.	alte cheltuieli de exploatare	19	11.857,72
	2	Cheltuieli financiare	20	120,00
	3	Cheltuieli extraordinare	21	
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	1.566,66
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	270,13
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	1.296,53
	1	Rezerve legale	25	78,33
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26	
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27	
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	28	
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	29	
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la rd. 25, 26, 27, 28, 29	30	1.218,20
	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	121,82
	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	670,01

	a) - dividende cuvenite bugetului de stat	33	536,01
	b) - dividende cuvenite bugetului local	33a	
	c) - dividende cuvenite altor acționari	34	134,00
9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la rd. 32 - rd. 31 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35	548,19
VI	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36	4.328,89
VII	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, care din	37	4.328,89
	a) cheltuieli materiale	38	
	b) cheltuieli cu salariile	39	799,59
	c) cheltuieli privind prestările de servicii	40	2.553,04
	d) cheltuieli cu reclamă și publicitate	41	50,97
	e) alte cheltuieli	42	925,29
VIII	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	224.705,00
1	Alocații de la buget	44	4.000,00
	alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45	
IX	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	224.705,00
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*)	50	2.460,15
4	Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (rd. 13/rd. 49)/12 * 1000	51	2.103,71
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 49)	52	126,84
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	971,63
8	Plăți restante	55	
9	Creanțe restante	56	6.900,00

Hotărâre nr. 987/2015

din 23/12/2015

Publicat în Monitorul Oficial, Partea I nr. 964 din 24/12/2015

Hotărârea nr. 987/2015 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2015 al Companiei Naționale "Administrația Canalelor Navigabile" - S.A., aflată sub autoritatea Ministerului Transporturilor

Având în vedere prevederile Ordonanței Guvernului nr. 20/2015 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2015, cu modificările ulterioare ale Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 47/2015 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2015 și unele măsuri bugetare și modificările ulterioare,

în temeiul art. 108 din Constituția României, republicată, precum și al art. 4 și 10 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 o participație majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare,

Guvernul României adoptă prezenta hotărâre.

Articol unic. - Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2015 al Companiei Naționale "Administrația Canalelor Navigabile" - S.A. aflată sub autoritatea Ministerului Transporturilor, prevăzut în anexa care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

PRIM-MINISTRU
DACIAN JULIEN
CIOLOȘ

Contrasemnează:
Ministrul transporturilor,
Dan Marian Costescu
Ministrul finanțelor
publice,
Anca Dana Dragu
Ministrul muncii,
familiei, protecției
sociale și persoanelor
vârstnice,
Claudia-Ana Costea

București, 23 decembrie 2015.
187.

MINISTERUL TRANSPORTURILOR
Compania Națională "Administrația Canalelor Navigabile" - S.A.
Agigea, Str. Ecluzei nr. 1
Cod unic de înregistrare: RO11087755

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI RECTIFICAT
pe anul 2015

INDICATORI		Nr. rd.	mii lei Propuneri rectificare an 2015	
0	1	2	3	4
I.		VENITURI TOTALE (rd. 1 = rd. 2 + rd. 3 + rd. 4)	1	59.457,07

	1	Venituri din exploatare	2	58.905,57
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	
	2	b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	
		Venituri financiare	5	551,50
	3	Venituri extraordinare	6	
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 5 = rd. 6 + rd. 17 + rd. 18)	7	57.769,20
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	57.649,20
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	9	23.218,37
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	10	2.286,27
		C. cheltuieli cu personalul , din care:	11	17.419,91
		C0 Cheltuieli de natură salarială	12	13.382,41
		C1 ch. cu salariile	13	11.081,82
		C2 bonusuri	14	2.300,59
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16	
		C4 cheltuieli aferente contractului de mandat	17	1.059,57
		C5 cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	2.977,93
		D. alte cheltuieli de exploatare	19	14.724,65
	2	Cheltuieli financiare	20	120,00
	3	Cheltuieli extraordinare	21	
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	1.687,87
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	288,56
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	1.399,31
	1	Rezerve legale	25	84,39
	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	1.314,92
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de	31	131,49

		nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul		
8		Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/	32	723,20
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	33	578,56
	b)	- dividende convenite bugetului local	33a	
	c)	- dividende convenite altor actionari	34	144,64
9		Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la rd. 22 - rd. 29 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35	591,71
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36	1.336,48
VII	a)	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37	1.336,48
	b)	cheltuieli materiale	38	215,92
	c)	cheltuieli cu salariile	39	969,03
	d)	cheltuieli privind prestările de servicii	40	
	e)	cheltuieli cu reclamă și publicitate	41	80,41
		alte cheltuieli	42	71,12
VIII	1	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	271.999,00
		Alocații de la buget, din care:	44	2.050,00
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45	
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	271.999,00
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47	
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	435
	2	Nr. mediu de salariați total	49	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	50	2.499,10
	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	51	2.142,66
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu în prețuri curente (lei/persoană) (rd. 1/rd. 44)	52	136,67
	8	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (unități fizice/persoană)	53	
	9	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd. 5/rd. 1) x 1000	54	971,61
	10	Plăți restante, în prețuri curente	55	
	11	Creanțe restante, în prețuri curente	56	6.900,00

