

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

Tip situație financiară : BL

 An Semestru Anul 2015

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

Adresa

Județ Constanta Sector Localitate AGIGEA

Strada ECLUZEI Nr. 1 Bloc Scara Ap. Telefon 0241702700

Număr din registrul comerțului J13/2361/1998 Cod unic de înregistrare 1 1 0 8 7 7 5 5

Forma de proprietate

14—Companii si societati nationale

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

5222 Activități de servicii anexe transporturilor pe apă

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

5222 Activități de servicii anexe transporturilor pe apă

 Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Raportări anuale
 Entități mijlocii, mari si entități de interes public
 Entități de interes public ?

 Entități mici
 Microentități

-
1. entitățile care au optat pentru un
- exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**
- , cf.art. 27 din
- Legea contabilității nr. 82/1991*
-
-
2. persoanele juridice aflate în
- lichidare**
- , potrivit legii
-
-
3. subunitățile deschise în România de
- societăți rezidente**
- în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2015 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total 78.019.830

Profit/ pierdere -1.064.593

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

GEORGESCU DANIEL

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA VALIDARE CORECTA

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

IATAN GHEORGHE

Calitatea

11—DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare in organismul profesional

AUDITOR,

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC FINEVEX SRL

Nr.de înregistrare in Registrul CAFR

81

Cod fiscal

6483109

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2015

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2015	31.12.2015
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	2.668.279	1.582.419
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06		
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		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	82.666.374	381.916.663
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13		
7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16	49.402.730	
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	239.631.989	483.304.705
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	17.708	17.708
6. Alte împrumuturi (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 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 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		
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		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	1.491.498	3.351.403
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	4.861.013	2.863.016
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33		
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	334.465
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	5.208.153	3.197.481
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37		
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 + 38)	39	24.585.702	34.739.020
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)			
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	32.591.691	43.766.733
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43+44)			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	331.190	322.818
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47		
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		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	51		
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 + 4661 + 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	-389.981.586
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	84.949.094	94.935.246

F10 - pag. 3			
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	62		
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*** + 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 angajaților (ct. 1515+1517)	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67	856.480	15.884.006
TOTAL (rd. 65 la 67)	68	856.480	15.884.006
I. VENITURI ÎN AVANS			
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		
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		522.972
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	185.978.980	430.721.089
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	10.158.000	10.158.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	85	10.158.000	10.158.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86		

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	23.923.883	21.421.755
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	2.011.351	2.011.351
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90	6.440.563	7.382.362
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	8.451.914	9.393.713
Acțiuni proprii (ct. 109)	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	95	38.896.140	38.110.955
SOLD D (ct. 117)	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	97	2.317.251	0
SOLD D (ct. 121)	98	0	1.064.593
Repartizarea profitului (ct. 129)	99	198.202	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	83.548.986	78.019.830
Patrimoniul public (ct. 1016)	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017)	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	103	83.548.986	78.019.830

Suma de control F10 : 4468294999 / 16892949653

*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând (rd.31) și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GEORGESCU DANIEL

Semnătura



Numele si prenumele

IATAN GHEORGHE

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2015

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2014	2015
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		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		149.186
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
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		
-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		
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		2.035.645
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 reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 +6586*)	33	707.641	828.108
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	568	43.225
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		114.894
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
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 si care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	-1.146.367	8.226.897
- Cheltuieli (ct.6812)	40	239.758	9.083.377
- 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	62.811.959
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	3.168.189	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	218.230
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	571.764	693.971
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	69.404	110.849
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
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		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
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
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- 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	62.871.224
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	3.728.583	527.325
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	1.411.332	1.591.918
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	2.317.251	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	1.064.593

Suma de control F20 : 917878140 / 16892949653

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 33 - în contul 6586 „Cheltuieli reprezentand transferuri si contributii datorate in baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul Fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

GEORGESCU DANIEL

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

IATAN GHEORGHE

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2015

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A	B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	1	1.064.593	
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03			
II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23)	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05			
- peste 30 de zile	06			
- peste 90 de zile	07			
- peste 1 an	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13			
- alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)	19			
- restante dupa 30 de zile	20			
- restante dupa 90 de zile	21			
- restante dupa 1 an	22			
Dobanzi restante	23			
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2014		31.12.2015
A	B	1		2
Numar mediu de salariatii	24	431	419	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25	435	423	

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobânzi platite către persoanele fizice nerezidente , din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobânzi platite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobânzi platite către persoane juridice nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobânzi platite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende platite către persoanele fizice nerezidente , din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din dividende plătite către persoane juridice nerezidente , potrivit prevederilor art. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	44	
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	1.487.797
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	1.487.797
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	52	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	53	
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	250.933.554

- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58	250.738.891	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59	194.663	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61	9.762.963	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62	789.680	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63	8.973.283	
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	64	799.610	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare (65=66=69):	65	0	0
- după surse de finanțare (rd. 66=67+68)	66	0	0
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- după natura cheltuielilor (rd. 69=70+71)	69	0	0
- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	74	49.402.730	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75	69.708	79.708
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76	67.708	67.708
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78	50.000	50.000
- părți sociale emise de rezidenți	79	17.708	17.708
- obligațiuni emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv emise de rezidenți	81		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	82		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84	2.000	12.000

- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85	2.000	12.000
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	86		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	11.538.972	11.487.162
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88	629.061	406.275
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89	7.197.780	9.263.283
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	23.524	16.413
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	149.956	162.302
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93	101.262	162.300
- subvenții de încasat(ct.445)	94	48.694	2
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	96		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	98		
Alte creanțe (ct. 453** + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473 + 4662), (rd.100 la 102)	99	832.729	834.069
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	100		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	101	832.729	834.069
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102		
Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	103	161.800	153.055
- de la rezidenți	104		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106	24.585.702	34.739.020
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108		

- părți sociale emise de rezidenți	109		
- obligațiuni emise de rezidenți	110	24.585.702	34.739.020
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	111		
- acțiuni emise de nerezidenți	112		
- obligațiuni emise de nerezidenți	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114		
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	79.750	105.713
- în lei (ct. 5311)	116	55.142	88.163
- în valută (ct. 5314)	117	24.608	17.550
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	1.226.588	2.316.113
- în lei (ct. 5121), din care:	119	916.566	1.859.538
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121	310.022	456.575
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	125		
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	4.879.692	4.930.212
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 161),(rd. 128 +129)	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130		
- în lei	131		
- în valuta	132		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 134+135)	133		
- în lei	134		
- în valută	135		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136		
- în lei	137		
- în valuta	138		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 140+141)	139		
- în lei	140		
- în valută	141		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 143+144)	142		
- în lei	143		
- în valuta	144		

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145		
- în lei	146		
- în valută	147		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148		
- în lei	149		
- în valuta	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	151		
- în lei	152		
- în valută	153		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156)	154		
- în lei	155		
- în valuta	156		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	159		
- în valută	160		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	2.510.137	2.261.973
- datorii comerciale externe, avansuri primite de la clienți externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct.401+din ct.403+din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	163		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	419.027	471.836
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165	1.347.646	816.356
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	569.656	469.233
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	765.296	342.111
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	168	12.694	5.012
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	169		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	170		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455)	171		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.173 la 177)	172	602.882	1.380.047

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473+4661)	174	602.882	857.075
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175		522.972
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	177		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180	10.158.000	10.158.000
- acțiuni cotate 3)	181		
- acțiuni necotate 4)	182	10.158.000	10.158.000
- părți sociale	183		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184		
Brevete si licente (din ct.205)	185		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188	2.924.904.777	2.924.904.777
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	190	10.158.000	10.158.000

XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2014		31.12.2015	
		Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 192 + 195 + 199 + 200 + 201 + 202)	191	10.158.000	X	10.158.000	X
- deținut de instituții publice, (rd. 193+194)	192	8.126.400	80,00	8.126.400	80,00
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	193	8.126.400	80,00	8.126.400	80,00
- deținut de instituții publice de subordonare locală	194				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	195				
- cu capital integral de stat	196				
- cu capital majoritar de stat	197				
- cu capital minoritar de stat	198				
- deținut de regii autonome	199				
- deținut de societăți cu capital privat	200	2.031.600	20,00	2.031.600	20,00
- deținut de persoane fizice	201				
- deținut de alte entități	202				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2014		31.12.2015	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	203		941.799		
- către instituții publice centrale;	204		941.799		
- către instituții publice locale;	205				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	206				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2014		31.12.2015	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	207		702.449		941.799
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	208		702.449		941.799
- către instituții publice centrale;	209		702.449		941.799
- către instituții publice locale;	210				

- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	211		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	212		
- către instituții publice centrale;	213		
- către instituții publice locale;	214		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	215		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	31.12.2014	31.12.2015
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	216		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	217		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	218		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	219		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	31.12.2014	31.12.2015
Venituri obținute din activități agricole	220		

Suma de control F30 : 6724936162 / 16892949653

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

GEORGESCU DANIEL

Semnatura _____



**Formular
VALIDAT**

INTOCMIT,

Numele si prenumele

IATAN GHEORGHE

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Pentru statutul de 'persoane juridice asociate' se vor avea în vedere prevederile art. 124^A20, lit. b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

**** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

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

***** Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 lit. c) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

5) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 374 din 21 mai 2014. Valoarea contabilă a unui activ este valoarea la care acesta este recunoscut după ce se deduc amortizarea acumulată, pentru activele amortizabile și ajustările acumulate din depreciere sau pierdere de valoare.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 192 - 202 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 191.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2015

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	718.709	0	0	X	718.709
Alte imobilizari	02	5.666.198	1.876	0	X	5.668.074
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03	0	1.876	1.876	X	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	6.384.907	3.752	1.876	X	6.386.783
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	5.954.127	617.829	25.135	X	6.546.821
Constructii	07	53.575.475	6.626.198	378.427	43.650	59.823.246
Instalatii tehnice si masini	08	151.854.235	2.538.891	20.147.059	20.147.059	134.246.067
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	1.239.267	0	2.085	2.085	1.237.182
Investitii imobiliare	10	0	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11	0	0	0	0	0
Active biologice productive	12	0	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs de executie	13	82.666.374	302.934.165	3.683.876	0	381.916.663
Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	49.402.730	0	49.402.730	0	0
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	344.692.208	312.717.083	73.639.312	20.192.794	583.769.979
III.Imobilizari financiare	17	69.708	10.000	0	X	79.708
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	351.146.823	312.730.835	73.641.188	20.192.794	590.236.470

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	718.709	0	0	718.709
Alte imobilizari	20	2.997.919	1.087.736	0	4.085.655
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	3.716.628	1.087.736	0	4.804.364
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	23.096.613	4.171.440	65.437	27.202.616
Instalatii tehnice si masini	25	78.980.807	8.743.857	15.619.768	72.104.896
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	829.418	190.735	2.085	1.018.068
Investitii imobiliare	27	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28	0	0	0	0
Active biologice productive	29	0	0	0	0
TOTAL (rd.23 la 29)	30	102.906.838	13.106.032	15.687.290	100.325.580
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	106.623.466	14.193.768	15.687.290	105.129.944

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38	2.153.381	21.958	2.035.645	139.694
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45	2.153.381	21.958	2.035.645	139.694
III.Imobilizari financiare	46	50.000			50.000
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	2.203.381	21.958	2.035.645	189.694

Suma de control F40 : 4781840352 / 16892949653

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

GEORGESCU DANIEL

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

IATAN GHEORGHE

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)**F10L.R81**

OK

1 (ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)		
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+

Salt

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
Situățiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă 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 în lei - RON, dacă 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. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct.231-2931)	12	82.666.374	381.916.663
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (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	334.465
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456-495*)	35	0	0
TOTAL: (rd. 31 la 35)	36	5.208.153	3.197.481
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	43.766.733
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	-389.981.586
F.TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.25+44+54)	55	84.949.094	94.935.246
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 în lei - RON, dacă 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	15.884.006
TOTAL (rd. 65 la 67)	68	856.480	15.884.006
I. VENITURI ÎN AVANS			
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			
I. CAPITAL			
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 in lei - RON, daca 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	2.011.351
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	9.393.713
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	38.110.955
SOLD C(ct. 117)			
SOLD D (ct.117)	96	0	0
VI.PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR	97	2.317.251	
SOLD C(ct. 121)			
SOLD D(ct.121)	98	0	1.064.593
Repartizarea profitului (ct. 129)	99	198.202	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd.85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	83.548.986	78.019.830
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	78.019.830

DIRECTOR GENERAL,

Numele și prenumele
 Georgescu Daniel
 Semnătura _____



DIRECTOR ECONOMIC,

Numele și prenumele
 Iatan Gheorghe
 Semnătura _____

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

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

Lei

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		precedent	încheiat
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02 +03-04+05+06)	01	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 în lei - RON, dacă 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	8.226.897
-Cheltuieli (ct. 6812)	40	239.758	9.083.377
-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	62.811.959
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:		0	0
- Profit (rd. 16-42)	43	3.168.189	0
- Pierdere (rd. 42-16)	44	0	218.230
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 subvenții 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	62.871.224
18.PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A):		0	0
- Profit (rd. 62-63)	64	3.728.583	527.325
- Pierdere (rd. 63-62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	66	1.411.332	1.591.918
20. Alte impozite ne reprezentate 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	0
- Pierdere (rd 65+66+67-64)	69	0	1.064.593

DIRECTOR GENERAL,

Numele și prenumele

Georgescu Daniel

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	-1.064.593
(+) ajustari pt. pozițiile non-cash		
(+) Amortizare	12.386.296	9.647.664
Net cash flow înainte de variația capitalului de lucru	14.703.547	8.583.071
Cash din variația capitalului de lucru		
(- Creștere)/ (+ Scadere) Stocuri	5.634	-1.859.905
(- Creștere)/ (+ Scadere) Clienți	1.377.346	2.010.672
(- 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	-9.932.903
A. Flux net de trezorerie generat de activitățile de exploatare (+/-)	8.938.732	-1.349.832
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)/ (- Micsorare) Capital social		
(- Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de 1an)	543.628	-35.190
(- Dividende)	-983.896	2.382.458
(- Rezultat reportat- Corecția)		-6.822.586
(+ Creștere)/ (- Scadere) Provizioane	-1.146.367	15.027.526
(+ Creștere)/ (- Scadere) Subvenții	53.464.066	244.214.635
C. Flux net de trezorerie generat de activitățile de finanțare (+/-)	51.877.431	254.766.843
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,
 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 depreciilor de valoare a activelor, precum și toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercițiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercițiu anterior;
- **Principiul 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;

- **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 ne semnificative.

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

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

f. Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale sunt recunoscute la cost de achiziție mai puțin amortizarea acumulată și pierderile de valoare. Imobilizările necorporale sunt amortizate folosind metoda liniară pe o perioadă de viață estimată a imobilizării necorporale. Imobilizărilor necorporale înregistrate de 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 exercitiului 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 aferenta mijloacelor fixe din patrimoniul propriu, prin aplicarea cotelor legale de amortizare asupra valorii de intrare a acestora. Amortizarea a fost înregistrată integral pe costurile de exploatare. Regimul de amortizare utilizat este regimul de amortizare liniară, de-a lungul duratei utile de viață estimate.

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

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

(v) Reevaluarea imobilizărilor corporale

Standardul IAS 16 „Imobilizări corporale” prevede că reevaluarea imobilizărilor trebuie făcută cu suficienta 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 exercitiului 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 depreciere 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 immobilizate 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:

1.1. Imobilizări necorporale

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

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)

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 după cum urmează :

Informații	Terenuri	Constr. Clădiri	Echip. tehn. inst. și mașini, mijl.de transp	Alte inst. birotică și mobilier	Avansuri și investiții în 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,
- împrumuturile acordate entităților asociate sau controlate în comun,
- alte investiții deținute ca imobilizări,
- alte împrumuturi.

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

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)

Imobilizările financiare sunt prezentate în bilanț la valoarea de intrare mai puțin ajustările pentru pierdere de valoare.

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 cauțiune 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 nominală	Valoarea actiunilor	Proportia de capital deținută	Valoarea capitalurilor proprii ale companiei la care deținem actiuni conform ultimului bilanț publicat la 31.12.2014	Valoarea rezultatului contabil a companiei la care deținem actiuni conform ultimului bilanț publicat la 31.12.2014
Compania Națională de Investiții	București Piata Națiunilor Unite nr.9	20.000	2,5	50.000	12,50	-3.584.726	1.320.728
Transcanal SRL	Constanța 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 contabilă brută				
Materii prime și 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

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)

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

2.2 SITUAȚIA CREAȚELOR

Creațe	Sold la 31 decembrie 2015 (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Clienți	5.506.774	5.506.774	0
Clienți incerți	5.980.389	5.980.389	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	51.100	51.100	
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 CREAȚE	3.197.481	3.197.481	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:

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

Nr. crt.	Banca	Valoare depozitata in lei	Moneda	Termen depozitare	Constituire depozit	Maturitate depozit
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		overnight	31.12.2015	04.01.2016
	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
		7.000.000,00		12 luni	27.11.2015	28.11.2016
		3.000.000,00		6 luni	20.07.2015	20.01.2016
		2.194.685,53		Overnight	31.12.2015	04.01.2016
	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 și 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 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)

Compania avea la sfârșitul anului următoarele solduri la banci:

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 garanții 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 sfârșitul anului disponibilitățile în valuta au fost reevaluate la cursul de la data de 31.12.2015 și diferențele au fost trecute pe venit sau cheltuiala după 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 în leg cu personalul	27.338	27.338		
Drepturi neridicate	335	335		
Asigurări sociale	322.106	322.106		

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)

Ajutor de somaj	14.334	14.334	
Asigurari de sanatate	132.793	132.793	
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	7.589.025	621.030	7.589.025
Provizioane pentru impozite		8.294.981	0	8.294.981
Provizioane fond participare profit	235.450		235.450	
TOTAL	856.480	15.884.006	856.480	15.884.006

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, pentru conform recomandărilor făcute în urma unui control efectuat de Garda Națională 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. Deasemenea a fost constituit un provizion în valoare de 3.393.375 lei pentru un litigiu aflat pe rol cu societatea de asigurări GOTHAEER, litigiul apărut în urma unei avarii a unui împingător MERCUR 207 în anul 2013. Provizionul constit în contul 1516 s-a constituit pe seama rezultatului reportat.

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 incerti	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

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 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.

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	Total, din care:	Creșteri		Reduceri		Sold la sf exercițiului financiar
			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						2.011.351
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	2.317.251		9.139.837			(6.822.586)
Rezult reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C			(300.657)			300.657
Rezult reportat reprez. surpl realiz din rezdin reevaluare	Sold D		44.632.884				44.632.884
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C	2.317.251	67.370.772	70.752.616			(1.064.593)
Repartizarea profitului	Sold D	(198.202)	198.202				
Total capitaluri proprii		83.548.987	80.358.889	85.888.046			78.019.830

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.

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)

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. Pierderea de 6.822.586 lei reprezintă TVA suplimentar și accesorii pentru perioada 2011 – 2014. Prin urmare rezultatul favorabil nu poate fi distribuit, acesta se va utiliza pentru diminuarea rezultatului (pierderii) reportate.

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 nu s-a majorat în anul 2015, deoarece rezultatul anului este negativ.

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	68.435.365
Rezultat contabil	-1.064.593
Venituri neimpozabile	15.075.696
Cheltuieli nedeductibile	26.089.778
Profit impozabil	9.949.489
Rata impozitului pe profit	16%
Impozit pe profit curent	1.591.918
Reducere impozit aferent cheltuieli de sponsorizare (20%)	0
Impozit pe profit conform situatiilor financiare	1.591.918

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 contabilă	11.683.309
Impozit pe profit 2015	1.591.918
Cheltuieli auto	167.113
Cheltuieli cu reevaluarea mijloacelor fixe	114.894
Prestare servicii cu titlu gratuit	8.908
Diurna pentru deplasarea administrator	1.220
Cheltuieli de exploatare privind provizioanele	9.083.377
Cheltuieli de exploatare privind ajustările activelor circulante	3.156.065
Ajustare TVA scoatere din funcțiune	116.755
Amenzi și penalități	35.729
Depășire protocol și TVA aferent	12.853
Investiții în curs trecute pe cheltuieli	117.637
TOTAL	26.089.778

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

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

Recunoașterea veniturilor curente se face în condițiile prevăzute de 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	55.619.534	127,22
3-cheltuielile activitatii de baza	17.270.334	21.118.813	122,28
4-cheltuielile activitatilor auxiliare	-	-	-
5-cheltuielile indirecte de productie	26.448.172	34.500.721	130,45
6-rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete(1-2)	2.360.513	-5.141.811	
7 -cheltuieli de desfacere	-	-	
8-cheltuieli generale de administratie	4.804.470	7.192.425	149,70
9-alte venituri din exploatare	5.612.146	12.116.006	215,89
10-rezultatul din exploatare pierdere (6-7-8+9)	-	-218.230	
11- rezultatul din exploatare profit (6-7-8+9)	3.168.189	-	

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 27,22% ceea ce a condus la un rezultat brut negativ aferent cifrei de 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 negativ.

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 8. REPARTIZAREA PROFITULUI

La sfârșitul exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2015, compania a înregistrat o pierdere în sumă de 1.064.593 lei. Totodată, urmare a înregistrărilor efectuate care au afectat rezultatul anilor precedenți s-a înregistrat o pierdere în cuantum de 6.521.929 lei. În consecință, compania nu a constituit rezerva legală și nu distribuie dividende.

Pierdere înregistrată în rezultatul reportat în sumă de 6.822.586 lei, poate fi acoperită parțial din alte rezerve (ct.1068), diminuând acest rezultat negativ cu suma de 5.068.962 lei și cu suma de 300.656 lei provenită din corectarea erorilor contabile.

Aceste rezerve au fost constituite pe seama profitului net potrivit Hotărârilor AGA din perioada 2007 – 2015 și a O.G. 64/2001.

Destinația	2015
Profit net de repartizat exercitiu financiar 2015:	0
- rezerva legală	0
- acoperirea pierderii contabile	0
- dividende cuvenite Ministerului Transporturilor	0
- dividende cuvenite Fondului Proprietatea	0
Profit nerepartizat la data AGA	0
- 10% participarea salariaților la profit (propunere)	0
- profit repartizat ca surse proprii de finanțare	0
- profit nerepartizat	0

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

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)

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
Directori 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 salariatii, 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.

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.

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)

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, Faclia, Mircea-Vodă;
- 10.- planificarea, organizarea și conducerea activității de reparații capitale, curente și accidentale și revizii tehnice, în conformitate cu cartea tehnică a construcției;
- 11.- asigurarea planificării, finanțării și proiectării investițiilor noi și a modernizării celor existente;
- 12.- efectuarea directă de operațiuni de comerț exterior;
- 13.- asigurarea valorificării depozitelor de pământ, piatră și alte materiale utile rezultate în urma lucrărilor de execuție a canalelor navigabile;
- 14.- asigurarea serviciilor tehnice de refurnizare a apei, energiei electrice, energiei termice și de telecomunicații;
- 15.- realizarea importului de tehnologii și de licențe pentru modernizarea capacităților existente; inițierea acțiunilor de cooperare tehnico-științifică cu firme străine;
- 16.- fundamentarea politicii pe credite și alte surse de finanțare a investițiilor;
- 17.- încheierea de contracte și convenții cu alți agenți economici rezidenți sau nerezidenți;
- 18.- participarea la activități sau asocierea cu agenți economici, organizații economice patronale și profesionale, din țară și străinătate;
- 19.- participarea la târguri, expoziții și alte manifestări interne și internaționale, specifice domeniului său de activitate;
- 20.- stabilirea nivelului tarifelor pentru toate facilitățile și serviciile cuprinse în obiectul său de activitate;
- 21.- concesionarea serviciilor publice;
- 22.- elaborarea de norme tehnice specifice domeniului sau de activitate, precum și de programe anuale și de perspectivă pentru lucrări de întreținere, reparare și de modernizare a bunurilor publice atribuite și a bunurilor proprii ale companiei;
- 23.- coordonarea traficului pe canalele navigabile și în porturile aflate în administrare;
- 24.- alte activități pentru realizarea în condiții de securitate, protecția mediului, precum și de eficientizare a activităților de bază, conform statutului companiei;
- 25.- orice alte operațiuni în legătură cu realizarea obiectului său de activitate.

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)

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.

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

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)

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 asigurări 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;
- 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 execuție 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 adaugă 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

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)

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.

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		
Descriere	2014	2015
Vânzări de servicii	1.049.194	1.269.754
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 tranzacții	31decembrie	31decembrie
	2014	2015
Prestari servicii	1.049.194	1.269.754
Total	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)

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 neregularităților 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 :

Informații	01.01.2015	31.12.2015
1. Active circulante	32.591.691	43.766.733
2. Datorii pe termen scurt	4.314.783	3.873.020
3. Fond de rulment net	28.276.908	39.893.713

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

În anul 2015 nu au fost constituite rezerve.

10.14 Gestionarea riscurilor

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

(i) Riscul de piață

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

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

Riscul valutar

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

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

Riscul de dobândă

Actiunile 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 incerti.

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

iii) Riscul de lichiditate

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

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

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

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

Principalele surse de lichiditate sunt următoarele:

- numerar;
- depozite constituite.

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

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 împrejurări 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 întâzieri la plata impozitelor și taxelor către bugetul de stat, al asigurărilor sociale sau locale.

DIRECTOR GENERAL,

Numele și prenumele

Georgescu Daniel

Semnătură



DIRECTOR ECONOMIC,

Numele și prenumele

Iatan Gheorghe

Semnătură

COMPANIA NATIONALA ADMINISTRATIA CANALELOR NAVIGABILE

Cod fiscal: RO11087755

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

BALANTA DE VERIFICARE
- SINTETICA -

LUNA 12 / 2015

Cont	Denumire	Solduri initiale l...		Total rulaje		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	0.00	23 923 883.06	6 296 250.44	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	0.00	0.00	2 011 350.71	0.00	2 011 350.71	1061
1065	REZERVE REPREZENTAND SURPLUSUL REALIZAT DIN REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	38 896 140.74	0.00	-38 896 140.74	0.00	0.00	0.00	0.00	1065
1068	ALTE REZERVE	0.00	6 440 563.14	0.00	941 799.20	0.00	7 382 362.34	0.00	7 382 362.34	1068
1171	REZULTATUL REPORTAT REPREZENTAND PROFITUL NEREPARTIZAT SAU PIERDEREA NEACOPERITA	0.40	0.00	9 139 836.87	2 317 251.27	9 139 837.27	2 317 251.27	6 822 586.00	0.00	1171
1174	REZULTATUL REPORTAT PROVENIT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTABILE	0.10	0.00	-300 657.00	0.00	-300 656.90	0.00	0.00	300 656.90	1174
1175	REZULTATUL REPORTAT REPREZENTAND SURPLUSUL REALIZAT DIN REZERVA DIN REEVALUARE	0.00	0.00	0.00	44 632 884.56	0.00	44 632 884.56	0.00	44 632 884.56	1175
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	2 317 251.27	70 752 616.43	67 370 772.62	70 752 616.43	69 688 023.89	1 064 592.54	0.00	121
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	198 201.67	0.00	0.00	198 201.67	198 201.67	198 201.67	0.00	0.00	129
1511	PROVIZIUNEA PENTRU LITIGII	0.00	621 029.98	621 029.55	7 589 024.14	621 029.55	8 210 054.12	0.00	7 589 024.57	1511
1516	PROVIZIUNEA PENTRU IMPOZITE	0.00	0.00	0.00	8 294 981.00	0.00	8 294 981.00	0.00	8 294 981.00	1516
1518	ALTE PROVIZIUNEA	0.00	235 450.00	235 450.00	0.00	235 450.00	235 450.00	0.00	0.00	1518
TOTAL 1		198 202.17	84 603 668.90	86 744 526.29	96 242 896.00	86 942 728.46	180 846 564.90	7 887 178.54	101 791 014.98	
203	CHELTUIELI DE DEZVOLTARE	7 18 709.12	0.00	0.00	0.00	7 18 709.12	0.00	7 18 709.12	0.00	203
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	5 666 198.06	0.00	1 876.30	0.00	5 668 074.36	0.00	5 668 074.36	0.00	208
2111	TERENURI	5 984 127.00	0.00	617 829.21	25 134.71	6 571 956.21	25 134.71	6 546 821.50	0.00	2111
212	CONSTRUCTII	53 575 475.00	0.00	6 626 197.83	378 426.80	60 201 672.83	378 426.80	59 823 246.03	0.00	212

COMPANIA NATIONALA ADMINISTRATIA CANALELOR NAVIGABILE

Cod fiscal: RO11087755

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

BALANTA DE VERIFICARE
- SINTETICA -

LUNA 12 / 2015

Cont	Denumire	Solduri initiale l...		Total rulaje		Total Sume		Solduri finale		Cont
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	
2131	ECHIPAMENTE TECHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE SI INSTALATII DE LUCRU)	118 894 050.05	0.00	1 945 518.81	20 081 967.53	120 839 568.86	20 081 967.53	100 757 601.33	0.00	2131
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURARE, CONTROL SI REGLARE	22 891 962.21	0.00	173 071.13	65 091.81	23 065 033.34	65 091.81	22 999 941.53	0.00	2132
2133	MULOCAGE DE TRANSPORT LEASING	10 068 222.74	0.00	420 301.01	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	0.00	0.00	2 085.14	1 239 267.33	2 085.14	1 237 182.19	0.00	214
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	82 666 374.05	0.00	302 934 165.24	3 683 876.35	385 600 539.29	3 683 876.35	381 916 662.94	0.00	231
232	AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI CORPORALE	49 402 729.88	0.00	-49 402 729.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	232
233	IMOBILIZARI NECORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	0.00	0.00	1 876.30	1 876.30	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 CREANTE 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	2 997 918.84	0.00	1 087 736.06	0.00	4 085 654.90	0.00	4 085 654.90	2808
2812	AMORTIZAREA CONSTRUCTIILOR	0.00	23 096 612.75	65 436.44	4 171 439.49	65 436.44	27 268 052.24	0.00	27 202 615.80	2812
2813	AMORTIZAREA MIL. DE TRANSPORT LEASING	0.00	78 980 807.46	15 619 768.13	8 743 856.47	15 619 768.13	87 724 663.93	0.00	72 104 895.80	2813
2814	AMORTIZAREA MIL. FIXE DE NAT. OB. DE INVENTAR	0.00	829 418.55	2 085.14	190 735.17	2 085.14	1 020 153.72	0.00	1 018 068.58	2814

COMPANIA NATIONALA ADMINISTRATIA CANALELOR NAVIGABILE

Cod fiscal: RO11087755

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

BALANTA DE VERIFICARE
- SINTETICA -

LUNA 12 / 2015

Cont	Denumire	Solduri initiale 1...		Total rulaje		Total Sume		Solduri finale		Cont
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	
2913	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA INSTALATIILOR, MIJLOACELOR DE TRANSPORT, ANIMALELOR SI PLANTATIILOR	0.00	2 153 380.58	2 035 644.99	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	351 146 822.94	108 826 847.30	281 051 040.65	38 454 183.83	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	295 648.47	0.00	997 053.79	1 195 223.69	1 292 702.26	1 195 223.69	97 478.57	0.00	3022
3024	PIESE DE SCHIMB	1 098 692.70	0.00	250 886.20	116 988.35	1 349 578.90	116 988.35	1 232 590.55	0.00	3024
3028	MATERIALE RECUPER-REPEC	422 431.58	0.00	3 739 941.74	2 036 369.68	4 162 373.32	2 036 369.68	2 126 003.64	0.00	3028
303	MATERIALE DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR	63 506.23	0.00	331 517.39	199 157.67	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	1 881 686.98	390 188.95	5 504 498.37	3 644 593.49	7 386 185.35	4 034 782.44	3 653 346.71	301 943.80	
401	FURNIZORI	0.00	2 111 422.20	22 904 191.60	21 334 242.45	22 904 191.60	23 445 664.65	0.00	541 473.05	401
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	285 663.42	252 987 334.54	253 803 882.19	252 987 334.54	254 089 545.61	0.00	1 102 211.07	404
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0.00	113 051.79	7 346 818.59	7 852 055.43	7 346 818.59	7 965 107.22	0.00	618 285.63	408
4091	FURNIZORI-DEBITORI_STOCURI	0.00	0.00	39 220.76	39 220.76	39 220.76	39 220.76	0.00	0.00	4091

COMPANIA NATIONALA ADMINISTRATIA CANALELOR NAVIGABILE

Cod fiscal: RO11087755

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

BALANTA DE VERIFICARE
- SINTETICA -

LUNA 12 / 2015

Cont	Denumire	Solduri initiale 1...		Total rulaje		Total Sume		Solduri finale		Cont
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	
4092	FURNIZOR-DEBITORI_SERVICII	389 063.18	0.00	1 342 226.73	1 731 289.91	1 731 289.91	1 731 289.91	0.00	0.00	4092
4093	AVANSURI ACORDATE PT IMOBILIZ CORPORALE	0.00	0.00	-0.01	0.00	-0.01	0.00	-0.01	0.00	4093
4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	5 890 563.35	0.00	265 155.63	175 329.90	6 155 718.98	175 329.90	5 980 389.08	0.00	4118
411	CLIENTI	5 254 083.62	0.00	62 258 288.40	62 005 598.87	67 512 372.02	62 005 598.87	5 506 773.15	0.00	411
418	CLIENTI - FACTURI DE INTOCMIT	5 262.08	0.00	0.00	5 262.08	5 262.08	5 262.08	0.00	0.00	418
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	331 633.00	11 767 035.00	11 822 406.00	11 767 035.00	12 154 039.00	0.00	387 004.00	421
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	5 722.00	255 259.00	257 147.00	255 259.00	262 869.00	0.00	7 610.00	423
424	PRIME REPREZENTAND PARTICIPAREA PERSONALULUI LA PROFIT	0.00	0.00	235 450.00	235 450.00	235 450.00	235 450.00	0.00	0.00	424
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	2 550.00	0.00	3 385 204.00	3 387 754.00	3 387 754.00	3 387 754.00	0.00	0.00	425
426	DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE	0.00	0.00	1 373.00	1 708.00	1 373.00	1 708.00	0.00	335.00	426
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0.00	56 899.00	649 336.00	641 986.00	649 336.00	698 885.00	0.00	49 549.00	427
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	24 772.54	247 091.87	249 657.55	247 091.87	274 430.09	0.00	27 338.22	4281
4282	ALTE CREAMTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	20 973.61	0.00	21 636.08	26 196.44	42 609.69	26 196.44	16 413.25	0.00	4282
4311	CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	236 768.00	1 993 177.00	1 952 210.00	1 993 177.00	2 188 978.00	0.00	195 801.00	4311
4312	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	154 374.00	1 314 715.00	1 286 646.00	1 314 715.00	1 441 020.00	0.00	126 305.00	4312
4313	CONTRIBUTIA ANGAJATORULUI PENTRU ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE	0.00	79 950.00	760 905.00	746 921.00	760 905.00	826 871.00	0.00	65 966.00	4313

COMPANIA NATIONALA ADMINISTRATIA CANALELOR NAVIGABILE

Cod fiscal: RO11087755

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

BALANTA DE VERIFICARE
- SINTETICA -

LUNA 12 / 2015

Cont	Denumire	Solduri initiale l...		Total rulaje		Total Sume		Solduri finale		Cont
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	
4314	CONTRIBUTIA ANGAJATILOR PENTRU ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE	0.00	80 908.00	684 024.00	669 943.00	684 024.00	750 851.00	0.00	66 827.00	4314
4371	CONTRIBUTIA UNITATII LA FONDUL DE SOMAJ	0.00	10 606.00	92 565.00	90 561.00	92 565.00	101 167.00	0.00	8 602.00	4371
4372	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA FONDUL DE SOMAJ	0.00	7 050.00	61 708.00	60 390.00	61 708.00	67 440.00	0.00	5 732.00	4372
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	569 174.00	2 258 300.00	1 648 026.00	2 258 300.00	2 207 200.00	51 100.00	0.00	4411
4423	TAXA PE VALOAREA ADAUGATA DE PLATA	0.00	0.00	5 504 081.92	5 539 093.26	5 504 081.92	5 539 093.26	0.00	35 011.34	4423
4424	TAXA PE VALOAREA ADAUGATA DE RECUPERAT	38 041.92	0.00	0.00	38 041.92	38 041.92	38 041.92	0.00	0.00	4424
4426	TAXA PE VALOAREA ADAUGATA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	52 893 411.25	52 893 411.25	52 893 411.25	52 893 411.25	0.00	0.00	4426
4427	TAXA PE VALOAREA ADAUGATA COLECTATA	0.00	0.00	10 102 001.66	10 102 001.66	10 102 001.66	10 102 001.66	0.00	0.00	4427
4428	TAXA PE VALOAREA ADAUGATA NEEXIGIBILA	63 220.41	0.00	1 745 951.67	1 697 971.68	1 809 172.08	1 697 971.68	111 200.40	0.00	4428
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	206 122.00	1 707 381.00	1 808 359.00	1 707 381.00	2 014 481.00	0.00	307 100.00	444
4451	SUBVENTII GUVERNAMENTALE	0.00	0.00	2 050 000.00	2 050 000.00	2 050 000.00	2 050 000.00	0.00	0.00	4451
4452	IMPRUMUTURI NERAMBURSABILE CU CARACTER DE SUBVENTII	2.00	0.00	248 688 891.00	248 688 891.00	248 688 893.00	248 688 891.00	2.00	0.00	4452
4458	ALTE SUME PRIMITE CU CARACTER DE SUBVENTII	48 691.83	0.00	145 971.30	194 663.13	194 663.13	194 663.13	0.00	0.00	4458
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	583 901.81	583 901.81	583 901.81	583 901.81	0.00	0.00	446
447	FONDURI SPECIALE-TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	12 694.00	801 568.22	793 886.22	801 568.22	806 580.22	0.00	5 012.00	447
4481	ALTE DATORII FATA DE	0.00	0.00	31 490.00	31 490.00	31 490.00	31 490.00	0.00	0.00	4481

COMPANIA NATIONALA ADMINISTRATIA CANALELOR NAVIGABILE

Cod fiscal: RO11087755

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

BALANTA DE VERIFICARE

- SINTETICA -

LUNA 12 / 2015

Cont	Denumire	Solduri initiale l...		Total rulaje		Total Sume		Solduri finale		Cont
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	
	BUGETUL STATULUI									
457	DIVINDE DE PLATA	0.00	0.00	1 177 250.00	1 177 250.00	1 177 250.00	1 177 250.00	0.00	0.00	457
461	DEBITORI DIVERSI	501 539.45	0.00	88 694.61	78 983.82	590 234.06	78 983.82	511 250.24	0.00	461
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	581 601.53	41 363 771.76	41 613 462.74	41 363 771.76	42 195 064.27	0.00	831 292.51	462
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	331 189.83	0.00	740 993.26	749 364.81	1 072 183.09	749 364.81	322 818.28	0.00	471
472	VENITURI INREGISTRATE IN AVANS	0.00	21 279.97	291 056.05	818 530.74	291 056.05	839 810.71	0.00	548 754.66	472
473	DECONTARI DIN OPERATII IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	0.00	1 430.30	1 430.30	1 430.30	1 430.30	0.00	0.00	473
4751	SUBVENTII GUVERNAMENTALE PENTRU INVESTITII	0.00	20 818 255.88	3 350.52	2 050 000.00	3 350.52	22 868 255.88	0.00	22 864 905.36	4751
4752	IMPRUMUTURI NERAMBURSABILE CU CARACTER DE SUBVENTII PENTRU INVESTITII	0.00	165 139 442.76	6 519 713.77	248 687 700.00	6 519 713.77	413 827 142.76	0.00	407 307 428.99	4752
491	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA CREAMTELOR - CLIENTI	0.00	6 677 959.35	894 966.31	2 841 152.93	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	12 545 181.28	198 005 029.41	746 206 891.60	992 482 345.85	758 752 072.88	1 190 487 375.26	12 499 946.39	444 235 248.77	
5081	ALTE TITLURI DE PLASAMENT	24 565 702.34	0.00	854 738 437.25	844 585 119.80	879 324 139.59	844 585 119.80	34 739 019.79	0.00	5081
5088	DOBANZI LA OBLIGATIUNI SI TITLURI DE PLASAMENT	0.00	0.00	421 727.93	421 727.93	421 727.93	421 727.93	0.00	0.00	5088
5121	DISP LEI TREZORERIE ALOCATII	916 565.89	0.00	1 104 777 718.95	1 103 834 746.66	1 105 694 284.84	1 103 834 746.66	1 859 538.18	0.00	5121
5124	DISPONIBIL VALUTA	310 021.79	0.00	102 966 875.22	102 820 322.26	103 276 897.01	102 820 322.26	456 574.75	0.00	5124
5187	DOBANZI DE INCASAT	161 800.71	0.00	153 054.56	161 800.71	314 855.27	161 800.71	153 054.56	0.00	5187
5311	CASA IN LEI	55 142.48	0.00	1 770 570.60	1 737 549.92	1 825 713.08	1 737 549.92	88 163.16	0.00	5311

COMPANIA NATIONALA ADMINISTRATIA CANALELOR NAVIGABILE

Cod fiscal: RO11087755

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

BALANTA DE VERIFICARE
- SINTETICA -

LUNA 12 / 2015

Cont	Denumire	Solduri initiale l...		Total rulaje		Total Sume		Solduri finale		Cont
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	
5314	CASA IN VALUTA	24 607.98	0.00	73 543.71	80 601.68	98 151.69	80 601.68	17 550.01	0.00	5314
5328	TICHETE DE MASA	0.00	0.00	1 654 880.43	1 625 480.43	1 654 880.43	1 625 480.43	29 400.00	0.00	5328
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	119 159.83	119 159.83	119 159.83	119 159.83	0.00	0.00	542
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	1 750 051 195.03	1 750 023 592.03	1 750 051 195.03	1 750 023 592.03	27 603.00	0.00	581
	TOTAL 5	26 053 841.19	0.00	3 816 727 163.51	3 805 410 101.25	3 842 781 004.70	3 805 410 101.25	37 370 903.45	0.00	
6022	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	1 104 116.39	1 104 116.39	1 104 116.39	1 104 116.39	0.00	0.00	6022
6024	CHELTUIELI PRIVIND PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	116 988.35	116 988.35	116 988.35	116 988.35	0.00	0.00	6024
6028	CHELTUIELI PRIVIND ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	0.00	2 041 533.48	2 041 533.48	2 041 533.48	2 041 533.48	0.00	0.00	6028
603	CHELTUIELI PRIVIND MATERIALE DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR	0.00	0.00	206 573.67	206 573.67	206 573.67	206 573.67	0.00	0.00	603
604	CHELTUIELI PRIVIND MATERIALELE NESTOCATE	0.00	0.00	5 506.01	5 506.01	5 506.01	5 506.01	0.00	0.00	604
605	CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA SI APA	0.00	0.00	2 904 272.21	2 904 272.21	2 904 272.21	2 904 272.21	0.00	0.00	605
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	0.00	0.00	33.10	33.10	33.10	33.10	0.00	0.00	609
611	CHELTUIELI CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	5 251 979.11	5 251 979.11	5 251 979.11	5 251 979.11	0.00	0.00	611
612	CHELTUIELI CU REDEVENTELE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	0.00	0.00	1 730 268.82	1 730 268.82	1 730 268.82	1 730 268.82	0.00	0.00	612
613	CHELTUIELILE CU PRIMELE DE ASIGURARE	0.00	0.00	126 346.00	126 346.00	126 346.00	126 346.00	0.00	0.00	613
615	CHELTUIELI CU PREGATIREA PERSONALULUI	0.00	0.00	38 915.16	38 915.16	38 915.16	38 915.16	0.00	0.00	615
623	CHELTUIELI DE PROTOCOL,	0.00	0.00	21 388.65	21 388.65	21 388.65	21 388.65	0.00	0.00	623

COMPANIA NATIONALA ADMINISTRATIA CANALELOR NAVIGABILE

Cod fiscal: RO11087755

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

BALANTA DE VERIFICARE

- SINTETICA -

LUNA 12 / 2015

Cont	Denumire	Solduri initiale l...		Total rulaje		Total Sume		Solduri finale		Cont
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	
	RECLAMA SI PUBLICITATE									
624	CHELTUIELI CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI DE PERSONAL	0.00	0.00	618 635.45	618 635.45	618 635.45	618 635.45	0.00	0.00	624
625	CHELTUIELI CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	152 409.26	152 409.26	152 409.26	152 409.26	0.00	0.00	625
626	CHELTUIELI POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	136 422.62	136 422.62	136 422.62	136 422.62	0.00	0.00	626
627	CHELTUIELI CU SERVICIILE BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	14 591.58	14 591.58	14 591.58	14 591.58	0.00	0.00	627
628	ALTE CHELTUIELI CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	5 555 587.73	5 555 587.73	5 555 587.73	5 555 587.73	0.00	0.00	628
635	CHELTUIELI CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	828 108.36	828 108.36	828 108.36	828 108.36	0.00	0.00	635
641	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	12 104 710.00	12 104 710.00	12 104 710.00	12 104 710.00	0.00	0.00	641
6422	CHELTUIELI CU TICHETELE ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	1 625 478.00	1 625 478.00	1 625 478.00	1 625 478.00	0.00	0.00	6422
644	CHELTUIELI CU PRIMELE REPREZENTAND PARTICIPAREA PERSONALULUI LA PROFIT	0.00	0.00	235 450.00	235 450.00	235 450.00	235 450.00	0.00	0.00	644
6451	CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	0.00	2 011 742.00	2 011 742.00	2 011 742.00	2 011 742.00	0.00	0.00	6451
6452	CONTRIBUTIA UNITATII PENTRU AJUTORUL DE SOMAJ	0.00	0.00	90 561.00	90 561.00	90 561.00	90 561.00	0.00	0.00	6452
6453	CONTRIBUTIA ANGAJATORULUI PENTRU ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE	0.00	0.00	757 056.00	757 056.00	757 056.00	757 056.00	0.00	0.00	6453
6458	ALTE CHELTUIELI PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	308 900.00	308 900.00	308 900.00	308 900.00	0.00	0.00	6458

COMPANIA NATIONALA ADMINISTRATIA CANALELOR NAVIGABILE

Cod fiscal: RO11087755

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

BALANTA DE VERIFICARE
- SINTETICA -

LUNA 12 / 2015

Cont	Denumire	Solduri initiale 1...		Total rulaje		Total Sume		Solduri finale		Cont
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	
652	CHELTUIELI CU PROTECTIA MEDIULUI INCONJURATOR	0.00	0.00	43 224.49	43 224.49	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	0.00	0.00	43 488.37	43 488.37	43 488.37	43 488.37	0.00	0.00	6581
6583	CHELTUIELI PRIVIND ACTIVELE CEDATE SI ALTE OPERATII DE CAPITAL	0.00	0.00	4 545 740.95	4 545 740.95	4 545 740.95	4 545 740.95	0.00	0.00	6583
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	126 543.38	126 543.38	126 543.38	126 543.38	0.00	0.00	6588
6651	DIFERENTE NEFAV DE CURS VALUTAR LEG DE ELEM MONETARE EXPRIM IN VALUTA	0.00	0.00	59 264.97	59 264.97	59 264.97	59 264.97	0.00	0.00	6651
665	CHELTUIELI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	665
6811	CHELTUIELI DE EXPLOATARE PRIVIND AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	11 683 308.98	11 683 308.98	11 683 308.98	11 683 308.98	0.00	0.00	6811
6812	CHELTUIELI DE EXPLOATARE PRIVIND PROVIZIOANELE	0.00	0.00	9 083 377.14	9 083 377.14	9 083 377.14	9 083 377.14	0.00	0.00	6812
6814	CHELTUIELI DE EXPLOATARE PRIVIND AJUSTARILE PENTRU DEPRECIAREA ACTIVELOR CIRCULANTE	0.00	0.00	3 156 065.03	3 156 065.03	3 156 065.03	3 156 065.03	0.00	0.00	6814
691	CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	1 591 918.00	1 591 918.00	1 591 918.00	1 591 918.00	0.00	0.00	691
703	TOTAL 6	0.00	0.00	68 435 398.32	68 435 398.32	68 435 398.32	68 435 398.32	0.00	0.00	703
704	VENITURI DIN VANZAREA PRODUSELOR REZIDUALE	0.00	0.00	1 422 292.78	1 422 292.78	1 422 292.78	1 422 292.78	0.00	0.00	704
704	VENITURI DIN LUCRARI EXECUTATE SI SERVICII	0.00	0.00	39 152 138.50	39 152 138.50	39 152 138.50	39 152 138.50	0.00	0.00	704

COMPANIA NATIONALA ADMINISTRATIA CANALELOR NAVIGABILE

Cod fiscal: RO11087755

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

**BALANTA DE VERIFICARE
- SINTETICA -**

LUNA 12 / 2015

Cont	Denumire	Solduri initiale 1...		Total rulaje		Total Sume		Solduri finale		Cont
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	
	PRESTATE									
706	VENITURI DIN REDEVENITE, LOCATII DE GESTIUNE SI CHIRII	0.00	0.00	3 051 580.75	3 051 580.75	3 051 580.75	3 051 580.75	0.00	0.00	706
708	VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	6 851 710.95	6 851 710.95	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	0.00	0.00	145 971.30	145 971.30	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	0.00	0.00	1 843 092.77	1 843 092.77	1 843 092.77	1 843 092.77	0.00	0.00	7581
7584	VENITURI DIN SUBVENTII PENTRU INVESTITII	0.00	0.00	6 523 064.29	6 523 064.29	6 523 064.29	6 523 064.29	0.00	0.00	7584
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	3 413 513.82	3 413 513.82	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	0.00	0.00	101 306.44	101 306.44	101 306.44	101 306.44	0.00	0.00	7651
765	VENITURI DIN DIFERENTA DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	765
766	VENITURI DIN DOBANZI	0.00	0.00	693 970.89	693 970.89	693 970.89	693 970.89	0.00	0.00	766
767	VENITURI DIN SCONTURI OBTINUTE	0.00	0.00	9 542.55	9 542.55	9 542.55	9 542.55	0.00	0.00	767
7812	VENITURI DIN PROVIZIONE	0.00	0.00	856 479.55	856 479.55	856 479.55	856 479.55	0.00	0.00	7812
7813	VENITURI DIN AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	2 035 644.99	2 035 644.99	2 035 644.99	2 035 644.99	0.00	0.00	7813
7814	VENITURI DIN AJUSTARI	0.00	0.00	1 080 065.56	1 080 065.56	1 080 065.56	1 080 065.56	0.00	0.00	7814

BALANTA DE VERIFICARE

- SINTETICA -

LUNA 12 / 2015

Cont	Denumire	Solduri initiale l...		Total rulaje		Total Sume		Solduri finale		Cont
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	
	PENTRU DEPRECIEREA ACTIVELOR CIRCULANTE									
	TOTAL 7	0.00	0.00	67 370 739.52	67 370 739.52	67 370 739.52	67 370 739.52	0.00	0.00	
Total		391 825 734.56	391 825 734.56	5 072 040 258.26	5 072 040 258.26	5 463 865 992.82	5 463 865 992.82	651 647 845.34	651 647 845.34	



DIRECTOR ECONOMIC,

INTOCMIT,

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

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 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.

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

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 bugetale 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.
987.

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	
1.		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 cuvenite acționarilor, în cazul societăților/	32	723,20
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	33	578,56
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	33a	
	c)	- dividende cuvenite 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

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	1	3	4	5	6	7=6/5*100
I.	2	1	59.457,07	59.457,07	62.755,39	105,55
	VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.3+Rd.4)	2	58.905,57	58.905,57	61.950,57	105,17
	Venituri din exploatare	3				
	a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	4				
	b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	5	551,50	551,50	804,82	145,93
	Venituri financiare	6				
	Venituri extraordinare	7	57.769,20	57.769,20	62.228,07	107,72
II	8	8	57.649,20	57.649,20	62.168,81	107,84
	CHELTUIELI TOTALE (Rd.5=Rd.6+Rd.17+Rd.18)	9	23.218,37	23.218,37	18.382,65	79,17
	Cheletuiei de exploatare, din care:	10	2.286,27	2.286,27	2.300,12	100,61
	A. cheltuieli cu bunuri si servicii	11	17.419,91	17.419,91	16.704,81	95,89
	B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	12	13.382,41	13.382,41	13.250,86	99,02
	C. cheltuieli cu personalul , din care:	13	11.081,82	11.081,82	11.081,03	99,99
	C0 Cheltuieli de natura salariala	14	2300,59	2300,59	2169,83	94,32
	C1 ch. cu salariile	15				
	C2 bonusuri					
	C3 altele cheltuieli cu personalul, din care:					

		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	24781,23		168,30
	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	527,32		31,24
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	288,56	288,56	1.591,92		551,68
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	1.399,31	1.399,31	-1.064,60		-76,08
	1	Rezerve legale	25	84,39	84,39			0,00
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26					
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27					
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate	28					
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	29					
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 22, 23, 24, 25	30	1.314,92	1.314,92			0,00
	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 exercitiul financiar de referință	31	131,49	131,49			0,00
	8	Minimim 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	723,20	723,20	0,00		0,00
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	33	578,56	578,56	0,00		0,00
	b)	- dividende convenite bugetului local	33a					
	c)	- dividende convenite altor acționari	34	144,64	144,64	0,00		0,00
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.22 - Rd.29 se	35	591,71	591,71	0,00		0,00
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	80,41	4,45	5,53
		alte cheltuieli	42	71,12	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	68,97
		Alocații de la buget, din care:	44	2.050,00	2.050,00	2.050,00	100,00	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	68,97
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47					
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	435	435	423	97,24	97,24
	2	Nr. mediu de salariați total	49	431	431	419	97,22	97,22
	4 a)	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) influențat de bonificatiile si bonusurile in lei si sau natura (Rd.45/Rd.44)/12*1000	50	2.499,10	2.499,10	2.544,58	101,82	101,82
	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	2.142,66	2.203,86	102,86	102,86
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu în	52	136,67	136,67	147,85	108,18	108,18
	8	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (unități fizice/ persoana)	53					
	9	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.5/Rd.1)x1000	54	971,61	971,61	991,60	102,06	102,06
	10	Plăți restante, în prețuri curente	55					
	11	Creanțe restante, în prețuri curente	56	6.900,00	6.900,00	9.771,84	141,62	141,62



CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR CONTABIL

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

Detalierea 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 si 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	62.228,07	107,72
1	Cheltuieli de exploatare	30	57.649,20	62.168,81	107,84
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii	31	23.218,37	18.382,65	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 care:	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	6.476,66	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	1.094,13	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 profitul	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 cuvenite 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 si 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	24.781,23	168,30
	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	8.267,26	-1.364,03
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129	1.665,00	12.239,45	735,10
	f1.1 -provizioane privind participarea la profit a salariaților	130	131,49		0,00
	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	3.972,19	174,90
	f2.1) din anulara 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 (Rd.139+Rd.142+Rd.145),	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)	aferele creditelor pentru investiții	141			
	b2)	aferele 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	527,32	31,24
		venituri neimpozabile	146	800,00	3.972,19	496,52
III		cheltuieli nedeductibile fiscal	147	1.000,00	13.394,35	1.339,44
IV		IMPOZIT PE PROFIT	148	288,56	1591,92	551,68
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 determinata	151a	103,78	103,78	100,00
		Cheltuieli cu salariile aferente majorarii salariului de baza minim brut pe tara garantat in plata	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 prognozat la finele anului	152	435	423	97,24
	4	Nr. mediu de salariați	153	431	419	97,22
		Nr. de personal efectiv angajat pe perioada determinata	153a	7	5	71,43
		Nr. de personal mediu angajat pe perioada determinata	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 entitati	169			

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR CONTABIL



[Handwritten signature in blue ink]