

ANALIZA FIDELĂ A EVOLUȚIEI ACTIVITĂȚII
ÎNȚEPRINDERII PE DURATA EXERCIȚIULUI
FINANCIAR ȘI A SITUAȚIEI SALE LA ÎNCHEIEREA ACESTUIA

1) ÎNFIINȚAREA COMPANIEI

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

Capitalul social al companiei subscris și vărsat este de 10.158.000 lei conform încheierii judecătorului delegat de pe lângă Oficiul Registrului Comerțului nr. 24960/06.04.2006, compania fiind înregistrată la Registrul Comerțului cu numărul J13/2361/1998.

Capitalul social este împărțit în 1.015.800 acțiuni nominative cu o valoare de 10 lei fiecare. Capitalul social este deținut în procent de 80% de Ministerul Transporturilor și 20% de către Fondul Proprietatea.

Codul de înregistrare fiscală al companiei este RO 11087755.

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

2) OBIECTUL DE ACTIVITATE

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

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

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

3) DATE GENERALE

Contabilitatea este organizată și condusă conform Legii contabilității nr.82/1991, republicată, compania aplicând Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR PE ANUL 2016
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

Activitatea economico-financiară a Companiei s-a desfășurat în perioada 01.01.2016 – 31.12.2016 pe baza Bugetului de Venituri și Cheltuieli aprobat prin H.G. 413/2016.

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

4) SITUAȚIA INVENTARIERII PATRIMONIULUI COMPANIEI

Inventarierea anuală a fost dispusă de Directorul General al Companiei prin Decizia nr. 161/SJC/21.11.2016.

Inventarierea anuală a fost finalizată, iar rezultatele au fost puse de acord cu evidența contabilă de la data de 31.12.2016.

Prin aceeași decizie s-a efectuat inventarierea patrimoniului public. Rezultatele inventarierii au fost evidențiate în procesul verbal nr.10/11.01.2017. Bunurile patrimoniului public au fost inventariate pe liste separate conform prevederilor legale.

Diferențele de inventariere, respectiv lipsuri ale unor componente ale mijloacelor fixe, în valoare de 3.249 lei, nu au fost integrate în activele companiei, respectiv înregistrate în debitorii urmăriți, deoarece nu au fost identificați autorii acestor furturi. La Poliție există dosare în cercetare și de aceea aceste valori sunt înregistrate extrabilanțier ca debitori urmăriți în continuare.

Pentru stocurile fără mișcare s-au întocmit liste separate, în acest an nu s-au constituit ajustări ale stocurilor, urmând ca în anul 2017 să se finalizeze evaluarea acestora.

Ultima reevaluare a imobilizărilor corporale a avut loc în anul 2015 pentru terenurile și construcțiile aflate în proprietatea companiei .

5) REALIZAREA INDICATORILOR FIZICI PREVĂZUTI PRIN B.V.C. 2016

Indicatorii fizici realizați de Compania Națională în perioada 01.01.-31.12.2016 se prezintă astfel:

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCIȚIUL FINANCIAR PE ANUL 2016
 (toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

Nr. crt	Indicatorul	U.M.	Proгноzat 2016	Realizat 2016	% (4/3)
0	1	2	3	4	5
1	Total tone cap. tranzit, din care:	mii tone	31.700	32.942	103,92
	- intern	mii tone	14.700	17.080	116,19
	- extern	mii tone	17.000	15.863	93,31
2	Tone marfă, din care :	mii tone	14.700	14.555	99,01
	- intern	mii tone	6.000	6.527	108,78
	- extern	mii tone	8.700	8.028	92,28
3	Apă pompată	mii mc		421.108,1	

În anul 2016, Administrația Canalelor Navigabile a prognozat un trafic total de 31.700 mii tone capacitate realizând la finele lunii decembrie 32.942 mii tone capacitate, rezultând o depășire cu 1.242 mii tone capacitate, în procente aceasta reprezintă un plus de 3,92 % față de program.

Indicatorii fizici în anul de referință au avut următoarea evoluție:

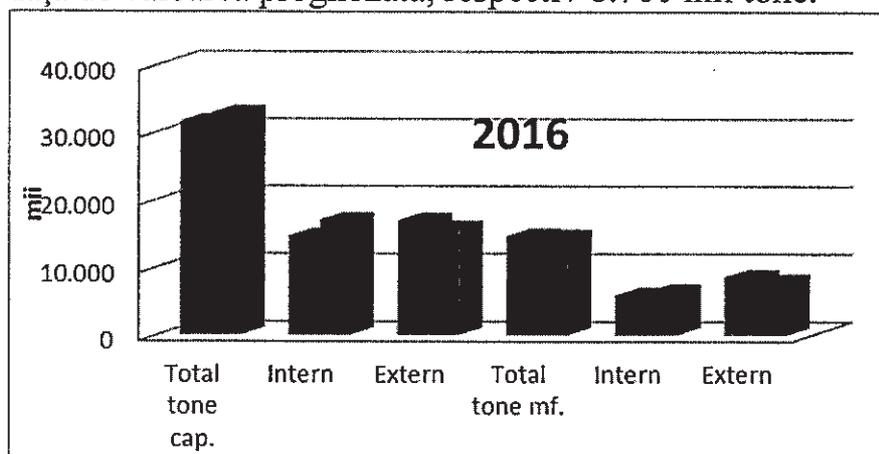
- Tonele capacitate intern realizate - respectiv 17.080 mii tone - înregistrează o depășire procentuală de 16,19% față de valoarea prognozată, respectiv 14.700 mii tone.

- Tonele capacitate extern realizate - respectiv 15.863 mii tone - înregistrează o nerealizare de 6,69% față de valoarea prognozată de 17.000 mii tone.

- Tonele marfă total tranzitate au înregistrat o valoare de 14.555 mii tone, un minus cu 0,9% față de estimarea de 14.700 mii tone;

- Tonele marfă intern tranzitate - respectiv 6.527 mii tone - reprezintă o depășire cu 8,78% din valoarea prognozată de 6.000 mii tone.

- Tonele marfă extern tranzitate - respectiv 8.028 mii tone – o nerealizare cu 7,72% față de valoarea prognozată, respectiv 8.700 mii tone.



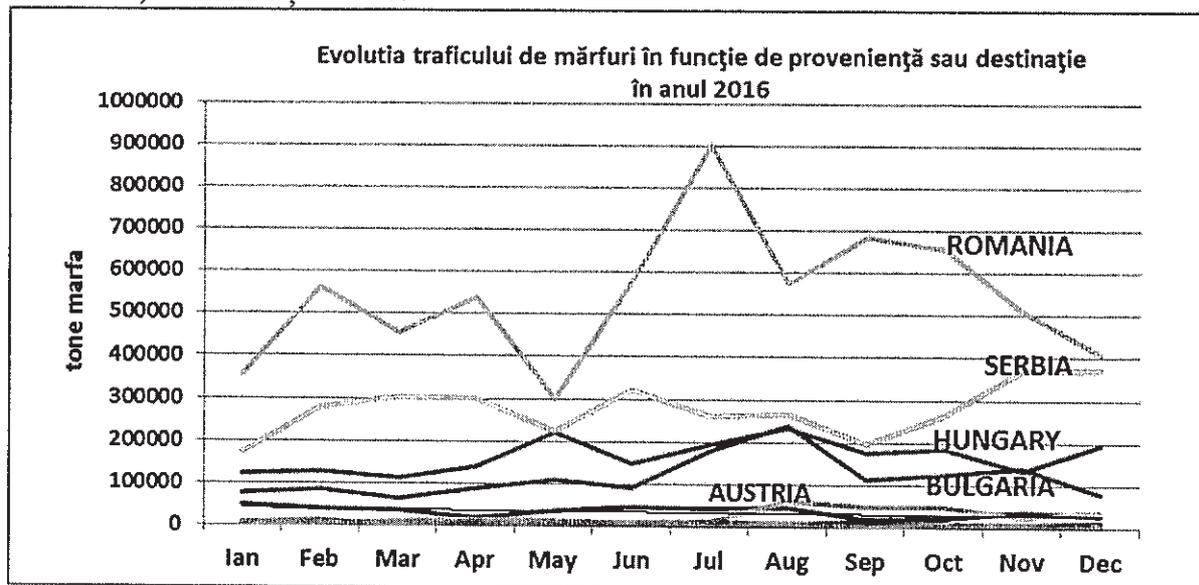
Se observă astfel că traficul de tone capacitate intern, a avut o pondere de 52% din totalul de tone capacitate tranzitate pe Canalele Navigabile, depășind valoarea tonelor capacitate extern.

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCIȚIUL FINANCIAR PE ANUL 2016
 (toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

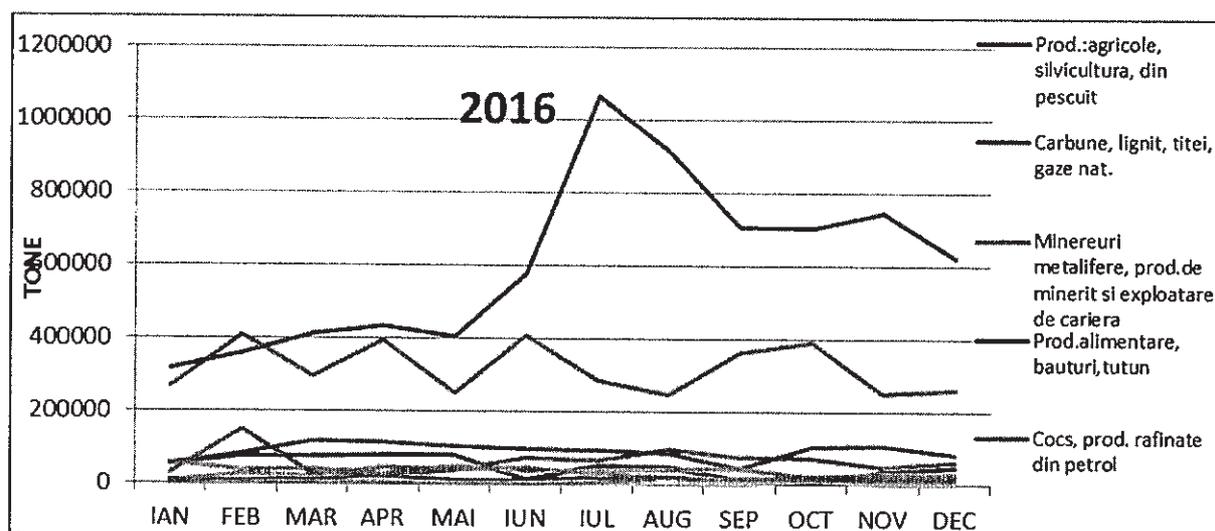
Traficul de marfă extern, pentru anul de referință 2016, a avut o pondere de 55% față de volumul total de marfă tranzitat.

Tonele marfă extern au depășit valorile tonelor marfă intern, situație care se menține în ultimii patru ani.

Mărfurile transportate, cu pavilion România, reprezintă 45% din total de mărfuri, urmate de mărfuri pavilion Serbia 23%, Ungaria 14%, Bulgaria 10%, Austria 3%. Restul de 5% reprezintă mărfuri cu pavilioane Moldova, Germania, Slovacia, Ucraina și altele.



Grâul și porumbul au constituit mărfurile cele mai transportate pe Canalele Navigabile, urmate de bauxită, minereu de fier, cărbune, motorină. Alte mărfuri tranzitate au fost produse minerale brute, fosfat, produsele alimentare, nutrețuri pentru animale și îngrășăminte.



În ceea ce privește tranzitarea de containere pe Canalele Navigabile s-a înregistrat valoarea de 8.731 TEU-uri, o creștere de 900% față de anul 2015.

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR PE ANUL 2016
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

Numărul total al navelor tranzitate pe Canalele Navigabile, în anul 2016 a fost de 23.436, din care nave străine 7.961. Analizând cifrele numerelor de nave tranzitate, s-a înregistrat o ușoară creștere față de anul 2015, de 1,2%. Șlepurile cu tonajul mai mare de 1500 t, au înregistrat tranzitări în creștere cu 12%, față de anul precedent.

În condițiile unui sistem de transport în regim plin/gol, gradul de utilizare a capacităților de transport a unităților navale a fost de 44%.

6) STRUCTURA VENITURILOR

-mii lei-

Nr. crt.	Activități	Realizări la data de		Prevederi BVC	Comparații	
		31.12.2015	31.12.2016		2016	2/1
0	A	1	2	3	4	5
1	Venituri totale , din care :	63.398,54	55.433,17	61.639,99	87,44	89,93
	a)venituri din producția vândută	50.477,72	47.322,47	50.719,99	93,75	93,30
	- din vânzarea produselor	1.422,29	1.128,96	5.200,00	79,38	21,71
	- din serviciile prestate	39.152,14	39.874,72	38.448,75	101,85	103,71
	- din redevențe și chirii	3.051,58	2.575,15	2.911,36	84,39	88,45
	- alte venituri	6.851,71	3.743,64	4.159,88	54,64	89,99
	b) alte venituri din exploatare	12.116,00	7.455,85	10.248,00	61,54	72,75
	c) venituri financiare	804,82	654,85	672	81,37	97,45

Din analiza datelor din tabelul de mai sus rezultă că veniturile anului 2016 sunt mai mici față de cele realizate în anul 2015 cu 7.965,37 mii lei. Diferența este dată în primul rând de faptul că, prevederile BVC –ului anului 2016 la partea de venituri sunt mai mici decât prevederile BVC-ului din 2015 cu 1.758,55 mii lei urmare a neplanificării în anul 2016 a unor activități care au fost planificate în 2015 (ex.dragajul șenalului navigabil), iar pe de alta parte, datorită faptului că, prevederile BVC-ului 2016 la capitolul venituri nu au fost realizate cu 6.206,82 mii lei.

Nerealizarea de 6.206,82 mii lei se datorează următoarelor :

-Veniturile din vânzarea produselor care au fost prevăzute în BVC a se realiza la valoarea de 5.200 mii lei, au fost realizate doar în proporție de 21,71% cu o nerealizare de 4.071,04 mii lei, urmare a faptului că veniturile planificate a se realiza din vânzarea deșeurilor provenite din casarea aferentă proiectului de Modernizare Ecluze –Faza I nu s-au realizat la valoarea estimată, urmare a diferenței de structură a deșeurilor (a fost mai puțin cupru decât se estimase).

În același timp, în valoarea de 5.200 mii lei a fost estimată și realizarea unor venituri din valorificarea deșeurilor provenite din faza a II-a a aceluiași proiect, fază care s-a amânat pentru anul 2017.

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR PE ANUL 2016
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

Aceeași explicație este valabilă și pentru nerealizările de la „alte venituri din exploatare” întrucât deșeurile se preiau întâi pe stocuri și se înregistrează ca venituri și apoi se înregistrează în momentul vânzării la „veniturile din vânzarea produselor”.

7) STRUCTURA CHELTUIELILOR

Nr. crt.	Activități	Realizări la data de		Prevederi BVC	-mii lei- Comparații	
		31.12.2015	31.12.2016		2016	2/1
0	A	1	2	3	4	5
1	Cheltuieli totale , din care:	58.380,31	52.349,48	59.801,97	89,67	87,54
1.1	Cheltuieli de exploatare, din care:	58.321,04	52.287,59	59.701,97	89,65	87,58
a	- cheltuieli materiale	3.474,72	2.634,49	7.877,70	75,82	33,44
b	- cheltuieli cu energia	2.904,27	2.729,33	3.060,00	93,98	89,19
c	Cheltuieli cu personalul, din care:	17.133,90	19.979,16	20.391,36	116,61	97,98
	- salarii (inclusiv bonusuri)	13.965,64	15.962,19	15.928,98	114,30	100,21
	- chelt. cu asig. și protecția socială	3.168,26	4.016,96	3.460,53	126,79	116,08
d	Cheltuieli privind prestațiile externe	18.520,40	8.502,84	13.117,13	45,91	64,82
e	Cheltuieli privind ajustarea valorii activelor circulante	2.076,00	876,63	449,74	42,23	194,92
f	Cheltuieli privind ajustarea provizioanelor pentru riscuri și cheltuieli	3.735,98	4.951,79	309,67	132,54	6,25
g	Cheltuieli cu alte impozite, taxe și alte vărsăminte	828,11	673,64	760,00	81,35	88,64
h	Cheltuieli privind amortizarea imobilizărilor	9.647,66	11.939,71	12.479,51	123,76	95,67
1.2	Cheltuieli financiare	59,27	61,89	100,00	104,42	61,89
	<i>Cheltuieli cu impozitul pe profit</i>	<i>1624,29</i>	<i>1.503,65</i>	<i>311,38</i>	<i>92,57</i>	<i>482,90</i>

Indicatorii cheltuielilor din tabelul de mai sus, evidențiază faptul că valoarea cheltuielilor în 2016 față de 2015, au scăzut cu 6.030,83 mii lei. Raportarea cheltuielilor făcute în 2016 la nivelul planificat prin BVC-ul anului

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR PE ANUL 2016
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

2016, arată o scădere a nivelului planificat cu 12,46% respectiv cu 7.452,49 mii lei.

În structură se constată o scădere semnificativă la cheltuielile materiale cu 840,23 mii lei față de anul precedent.

O analiză mai detaliată o vom face asupra cheltuielilor cu personalul. Cheltuielile de personal au crescut în anul 2016 față de 2015, cu 16,61%, în principal datorită:

1. creșterii salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată ce s-a majorat de la 1.050 lei la 1.250 lei lunar începând cu 1 mai 2016, prin Hotărârea Guvernului nr. 1017/2015. Comparativ cu anul 2015, începând cu 1 mai 2016 salariul de bază minim brut pe țară garantat în plată a crescut cu aproximativ 19%,

2. creșterii cheltuielilor sociale cu 26,79%, creștere datorată majorării procentului de la 2% la 5%, aplicat fondului de salarii pentru determinarea fondului pentru cheltuieli sociale.

3. creșterii cheltuielilor cu voucherele de vacanță, prin acordarea a 3 vouchere față de 2 în 2015. Acest lucru este prevăzut în Contractul Colectiv de Muncă, unde se precizează că „nivelul minim al sumelor acordate nu poate fi mai mic de contravaloarea a 3 salarii de bază minime brute pe țară, pentru un salariat „în decursul unui an fiscal”.

4. creșterii cheltuiilor cu participarea salariaților la profit (59,21%)

Deși în structura cheltuielilor cu personalul, cheltuielile cu salariile, au fost mai mari în 2016 decât cele realizate în 2015, acestea s-au încadrat în limitele prevăzute de bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2016.

La capitolul “Cheltuieli pentru ajustarea valorii activelor circulante”, în sumă de 876.628 lei, sunt înregistrate cheltuieli de exploatare privind ajustarea pentru deprecierea materialelor, debitorilor și mai ales clienților în sumă de 1.896.023 lei, ajustate cu reluările pe venituri în valoare de 1.019.395 lei.

Cheltuielile privind provizioanele au o valoare de 4.951.792 lei compusă din diferența dintre provizioanele constituite pentru participarea salariaților la profit (171.942 lei) și cele pentru riscuri și cheltuieli (pensionări și tva în valoare de 5.340.832 lei) și reluările pe venituri în valoare de 560.983 lei prin anularea unor provizioane constituite anterior.

Lucrările de reparații necesare, planificate a fi executate în anul 2016, au avut în vedere restabilirea parametrilor tehnici ai mijloacelor fixe de bază în activitatea de exploatare a companiei naționale.

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCIȚIUL FINANCIAR PE ANUL 2016
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

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

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

Mii lei

Specificul lucrărilor de reparații	Valoare totală estimată	Realizat cumulativ la 31.12.2016
Cap. 1. - lucrări de reparații la echipamente și instalații mecano-electrice	914	0
Cap. 2. - lucrări de reparații la echipamente și instalații de telecomunicații și semnalizări	0	0
Cap. 3. - lucrări de reparații la nave tehnice	90	87,98
Cap. 4. - lucrări de reparații și întreținere la construcții	2090	415,76
TOTAL	3094	503,74

8) STRUCTURA CAPITALULUI SOCIAL

Structura capitalului social a rămas nemodificată pe parcursul exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2016; aceasta se prezintă după cum urmează:

lei

Acționari	Nr. acțiuni	Valoare
Ministerul Transporturilor	812.640	8.126.400
Fondul Proprietatea S.A.	203.160	2.031.600
TOTAL	1.015.800	10.158.000

Capitalul social la 31.12.2016 este format din 1.015.800 acțiuni cu o valoare nominală de 10 lei pe acțiune.

9) ACTIVE IMOBILIZATE

La data de 31.12.2016 comparativ cu perioada corespunzătoare a anului precedent structura imobilizărilor corporale la valoarea brută este următoarea:

LEI

Nr. crt.	Active imobilizate la valoarea de bilanț	Sold la data:		Diferențe	
		31.12.2015	31.12.2016	+/-	% col.2/col.1
	A	1	2	3	4
	Total imobilizări, din care:	590.236.470	716.234.346	125.997.876	121,35

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR PE ANUL 2016
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

1	Imobilizări necorporale, din care:	6.386.783	6.059.291	-327.492	94,87
	Cheltuieli de cercetare-dezvoltare și alte imobilizări necorporale	6.386.783	6.059.291	-327.492	94,87
2	Imobilizări corporale, din care:	583.769.979	710.095.147	126.325.168	121,64
	Terenuri	6.546.821	6.546.821	0	100
	Construcții	59.823.246	63.668.426	3.845.180	106,43
	Instalații tehnice și mașini	134.246.067	552.385.636	418.139.569	411,47
	Alte imobilizări, utilaje și mobilier	1.237.182	1.243.424	6.242	100,50
	Avansuri și imobilizări corporale în curs	381.916.663	86.250.840	-295.665.823	22,58
3	Imobilizări financiare	79.708	79.908	0	100

Cheltuielile de cercetare dezvoltare sunt imobilizări necorporale constituite în anii precedenți, ele fiind complet amortizate.

Activele imobilizate au înregistrat o creștere în valoare de 125.997.876 lei. Cea mai mare creștere s-a înregistrat la categoria „Instalații tehnice și mașini” datorită punerii în funcțiune a proiectului cu finanțare externă „Modernizare ecluze – echipamente și instalații”.

O altă creștere importantă s-a înregistrat la categoriile “Construcții” ca urmare a punerilor în funcțiune în anul 2016.

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

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

10) INVESTIȚII

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

Sursele de finanțare ale investițiilor în anul 2016, conform Legii bugetului de stat pe anul 2016, au fost următoarele :

- alocații bugetare	7.300	mii lei
- surse proprii	13.841	mii lei
- programe FEN (POS-T și POIM)	129.213	mii lei
Total	150.354	mii lei

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCIȚIUL FINANCIAR PE ANUL 2016
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

În cursul anului conform OG 86/2016 și adresei MT-DE nr.44694/28.11.2016, alocațiile bugetare s-au diminuat la valoarea de 0 mii lei , iar prin adresa MT nr.40477/14.11.2016 s-a comunicat diminuarea valorii alocate programelor din FEN (POS-T și POIM) cu suma de 32.937 mii lei, astfel încât prin adresa MT nr. 46844/13.12.2016 s-a comunicat bugetul rectificat pe anul 2016, respectiv 151.540 mii lei. În cursul anului 2016 , în baza prevederilor OUG nr. 40/2015, cu modificările și completările ulterioare, a fost solicitat și aprobat bugetul aferent proiectului „FAIRway Danube” (Formularul 12), proiect finanțat din Mecanismul pentru Interconectarea Europei (CEF), pentru anul 2016 fiind alocată suma de 490 mii lei.

Valoarea actualizată a planului de investiții pe anul 2016 a avut următoarea structură:

- alocații bugetare	0 mii lei
- surse proprii	13.841 mii lei
- <u>programe FEN (POS-T, POIM, MIE)</u>	<u>152.030 mii lei</u>
Total :	165.871 mii lei

Realizarea planului de investiții pe anul 2016 se prezintă astfel:

Sursele proprii de finanțare a investițiilor în anul 2016 au fost utilizate astfel :

- lucrări de modernizare și reabilitare	1.347 mii lei
- dotări	11 mii lei
- <u>proiecte și studii</u>	<u>318 mii lei</u>
Total:	1.676 mii lei

Sumele din programe FEN (POS-T, POIM și MIE) s-au utilizat pentru implementarea următoarelor proiecte:

1. Modernizare ecluze. Echipamente și instalații (faza 1) – 71.709 mii lei;
2. Modernizare ecluze. Echipamente și instalații (faza 2) – 79.811 mii lei;
3. Front de așteptare pentru desfacere/refacere convoaie la confluența canalelor navigabile Dunăre – Marea Neagră și Poarta Albă – Midia, Năvodari – 13 mii lei ;
4. Modernizarea sistemului de gospodărire calitativă a apei din canalele navigabile prin montarea unor stații automate de monitorizare a apei – 7 mii lei;
5. FAIRway Danube - 490 mii lei.

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR PE ANUL 2016
 (toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

Raport nerealizări plan investiții 2016 – programe FEN (POS-T, POIM și MIE)

Proiect	Alocat (mii lei - cu TVA)	Realizat (mii lei – cu TVA)	Nerealizari (mii lei - cu TVA)
Modernizare ecluze. Echipamente și instalații. Faza 1	71.709	62.669	9.040
Modernizare ecluze. Echipamente și instalații. Faza 2	79.811	77.323	2.488
Front așteptare pentru desfacere/refacere convoaie la confluența canalelor navigabile CDMN și CPAMN	13	3	10
Modernizarea sistemului de gospodărire calitativă a apei din canalele navigabile prin montarea de stații automate de monitorizare a calității apei	7	0	7
FAIRway Danube*	490	340	150
TOTAL	152.030	140.335	11.695

*suma înscrisă reprezintă valoarea alocată fără TVA, conform contractului de finanțare.

Pentru proiectul „Modernizare ecluze. Echipamente și instalații” - Faza 1:

Proiectul sus-menționat a fost aprobat și s-a implementat în baza Contractului de finanțare nr. 317/09.12.2015.

În luna iunie a anului 2016 a fost finalizată execuția lucrărilor și realizate recepțiile la terminarea lucrărilor pentru sectoarele de lucrări care au făcut obiectul fazei 1 a proiectului. În acest sens au fost elaborate și plătite ultimele situații de lucrări aferente fazei 1. Totodată, s-a procedat la amendarea Acordului contractual nr. 955/2013, în sensul modificării valorii de contract acceptată datorată relocării unor sume aferente fazei 1 în faza 2, precum și elaborării notelor de renunțare în cadrul fazei 1.

Având în vedere solicitarea DGOIT nr. 10745/01.11.2016 privind transmiterea propunerilor de disponibilizare a creditelor bugetare din bugetul anului 2016, în baza graficelor de plăți actualizate ale antreprenorului și consultantului, precum și a corespondenței pe acest aspect cu aceștia, am comunicat prin adresa nr. 10769/01.11.2016 sumele pe care le putem disponibiliza în cadrul acestui titlu bugetar. Menționăm faptul că DGOIT nu a dat

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR PE ANUL 2016
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

curs propunerilor de disponibilizare, astfel că bugetul pentru acest proiect a ramas nemodificat.

**Pentru proiectul „Modernizare ecluze. Echipamente și instalații”
Faza 2:**

Ordinul de începere a execuției lucrărilor aferente Fazei 2 a fost emis începând cu data de 01.07.2016. Totodată, începând cu această dată, consultantul a început prestarea serviciului de consultanță-supervizare pentru faza 2, emițând rapoartele și facturile trimestrial, conform prevederilor contractuale.

În baza clauzelor Acordului Contractual nr.955/2013, în anul 2016 a fost acordată plata în avans aferentă fazei 2. De asemenea, a fost emisă și plătită prima situație de lucrări aferentă fazei 2.

Sumele neutilizate din bugetul pe anul 2016 pentru această fază se datorează pe de o parte întârzierilor survenite în obținerea avizelor și autorizațiilor de construire pentru organizările de șantier aferente celor 11 sectoare de lucrări, o parte din acestea necesitând evaluarea impactului de mediu (procedura complexă și de lungă durată), iar pe de altă parte necesitatea efectuării mai multor expertize tehnice, inclusiv a celor subacvatice, în condițiile vremii nefavorabile de iarnă.

**Pentru proiectul „Front așteptare pentru desfacere/refacere
convoaie la confluența canalelor navigabile CDMN și CPAMN”:**

Alocarea pe anul 2016 în valoare de 13 mii lei a avut ca fundamentare plata serviciilor de consultanță-supervizare în perioada de garanție a proiectului (anul 2).

Având în vedere solicitarea DGOIT nr. 10745/01.11.2016 privind transmiterea propunerilor de disponibilizare a creditelor bugetare din bugetul anului 2016, în baza graficului de plăți ale consultantului, am comunicat prin adresa nr. 10769/01.11.2016 suma pe care o putem disponibiliza în cadrul acestui proiect. Menționăm faptul ca DGOIT nu a dat curs propunerilor de disponibilizare, astfel ca bugetul pentru acest proiect a ramas nemodificat.

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

Alocarea pe anul 2016 în valoare de 7 mii lei a avut ca fundamentare plata serviciilor de consultanță-supervizare în perioada de garanție a proiectului. Menționăm că în cursul anului 2016 contractul de consultanță-supervizare a fost reziliat la inițiativa autorității contractante, urmând ca urmărirea comportării investiției în perioada de garanție să fie asigurată de către beneficiar.

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR PE ANUL 2016
 (toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

Având în vedere solicitarea DGOIT nr. 10745/01.11.2016 privind transmiterea propunerilor de disponibilizare a creditelor bugetare din bugetul anului 2016, conform celor menționate mai sus, am comunicat prin adresa nr. 10769/01.11.2016 propunerea de disponibilizare a întregii sume alocate acestui proiect. Menționăm faptul că DGOIT nu a dat curs propunerilor de disponibilizare, astfel că bugetul pentru acest proiect a rămas nemodificat.

Pentru proiectul „FAIRway Danube”:

Proiectul menționat a fost aprobat la finanțare de către Comitetul de conducere al CEF în data de 10 iulie 2015 în cadrul programului de finanțare Connecting Europe Facility 2014-2020 – Transport – Apelul 1 de proiecte, iar în luna noiembrie a fost semnat Contractul de finanțare nr. INEA /CEF /TRAN/ M2014/1043119/11 NOIEMBRIE 2015.

În luna august 2016 a fost aprobată fișa proiectului (Formular 12) în conformitate cu OUG nr. 40/2016 cu modificările și completările ulterioare.

Urmare a întrunirilor de lucru cu reprezentanții coordonatorului proiectului și a partenerilor, s-au agreat anumite modificări în calendarul de implementare al proiectului, în sensul decalării unor activități (procedura de achiziție a serviciului de audit financiar), sau a derulării acestora, alternativ, de către partenerii proiectului (organizare evenimente). De asemenea, dezbaterile la nivelul coordonatorului privind clarificarea unor aspecte privind informarea și publicitatea, activități obligatorii în derularea unui proiect cu finanțare externă nerambursabilă, au condus la amânarea definitivării materialelor publicitare.

11) PROVIZIOANE ȘI AJUSTĂRI PENTRU DEPRECIERE

Situația provizioanelor pentru riscuri și cheltuieli se prezintă astfel:

LEI

Nr. crt.	Denumirea	Sold la data de		Diferente	
		31.12.2015	31.12.2016	+/-	% col2/col1
	0	1	2	3	4
1	Provizioane pentru litigii	4.195.650	4.009.521	-186.129	95,56
2	Provizioane pentru pensii și obligații similare	0	53.009	53.009	
3	Provizioane pentru impozite	0	5.287.823	5.287.823	
4	Provizioane - fond de participare al salariaților la profit	374.855	171.942	-202.913	45,87

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCIȚIUL FINANCIAR PE ANUL 2016
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Denumirea	Sold la data de		Diferente	
		31.12.2015	31.12.2016	+/-	% col2/col1
	0	1	2	3	4
	Total	4.570.505	9.522.295	4.951.790	208,34

Situația ajustărilor pentru depreciere se prezintă astfel:

Nr. crt.	Denumirea	Sold la data de		Diferențe	
		31.12.2015	31.12.2016	+/-	% col2/col1
	0	1	2	3	4
1	Ajustări pentru deprecierea imobilizărilor corporale	139.694	136.499	-3.195	97,71
2	Ajustări pentru pierderea de valoare a acțiunilor deținute la părțile afiliate	50.000	50.000	0	100,00
2	Ajustări pentru deprecierea stocurilor	301.944	301.944	0	100,00
3	Ajustări pentru deprecierea creanțelor – clienți incerti	8.624.146	9.571.412	947.266	110,98
4	Ajustări pentru deprecierea creanțelor – debitori diverși	508.556	214.689	-293.867	42,25
	TOTAL	9.624.340	10.274.544	650.204	106,76

În anul 2016, compania a anulat provizioane în valoare de 560.983 lei, reprezentând reluarea la venituri a provizioanelor inițiale constituite pentru:

- provizioane pentru litigii 186.128 lei
- participare salariați la profit 2015 374.855 lei

Totodată s-au anulat ajustări pentru depreciere în sumă de 1.025.839 lei, reprezentând reluarea la venituri a provizioanelor inițiale constituite pentru:

- ajustări pentru deprecierea imobilizărilor 6.444 lei
- ajustări pentru deprecierea creanțelor clienți 724.257 lei
- ajustări pentru deprecierea creanțelor debitori – diverși 295.138 lei

În aceeași perioadă s-au înregistrat provizioane suplimentare în valoare de 5.512.774 lei, astfel:

- Provizioane pentru pensii și obligații similare 53.009 lei
- Provizioane pentru impozite 5.287.823 lei
- Provizioane pentru participarea salariaților la profit 2016 171.942 lei

Ajustările pentru deprecieri au crescut cu 1.676.043 lei, după cum urmează:

- 1.671.523 lei reprezentând ajustări pentru deprecierea creanțelor clienți, pentru riscul de neîncasare;

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCIȚIUL FINANCIAR PE ANUL 2016
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

- 3.249 lei ajustări pentru deprecierea imobilizărilor corporale;
- 1.271 lei ajustări pentru deprecierea creanțelor debitori – diverși;

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

12) CREANȚE ȘI DATORII

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

La închiderea exercițiului, ele sunt reevaluate la cursul de schimb BNR în vigoare la 31.12.2016, iar diferențele rezultate sunt reflectate în contul de profit și pierdere.

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

13) DISPONIBILITĂȚI BĂNEȘTI ÎN LEI ȘI ÎN VALUTĂ

Disponibilitățile bănești în valută au fost reevaluate la cursul de schimb de la data bilanțului comunicat de BNR pentru închiderea exercițiului financiar 2016, diferențele favorabile sau nefavorabile de curs valutar fiind înregistrate în contul de venituri și cheltuieli financiare, reflectându-se în contul de profit și pierdere.

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCIȚIUL FINANCIAR PE ANUL 2016
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

14) SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

LEI	2015	2016
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:		
Profit brut	3.393.946	1.580.040
Ajustari pentru:	0	
Cheltuieli cu amortizarea	11.683.309	11.946.157
Variatia provizioanelor	3.949.475	5.356.713
variati a ajstarilor de depreciere imobilizari financiare	0	0
variati a ajstarilor de depreciere stocuri	0	0
variati a ajstarilor de depreciere creante	1.965.063	653.399
Venituri din subventii pt investitii	-6.710.214	-5.715.579
Alte elemente nemonetare (non cash)	0	0
Cheltuieli privind dobanzile si alte costuri financiare	0	0
Diferente de curs valutar activitate finantare, net	0	0
Venituri din dobanda si alte venituri financiare	-693.971	-570.469
Cheltuieli privind activele cedate	4.545.741	225.988
Venituri din vanzarea activelor		
Profit din exploatare inainte de variatia capitalului circulant	18.133.349	13.476.249
Variatia soldurilor conturilor de stocuri	-1.859.905	1.257.412
Variatia soldurilor conturilor de creante comerciale si alte creante din exploatare	636.785	-3.055.280
Variatia soldurilor conturilor de datorii comerciale si alte datorii din exploatare	876.992	3.197.838
Numerar generat din exploatare	17.787.221	14.876.219
Dobanzi platite	0	0
Profit repartizat salariatilor	-235.450	-404.921
Impozit pe profit platit	-2.202.192	-1.206.590
A. Numerar net din activitati de exploatare	15.349.579	13.264.708
Fluxuri de numerar din activitati de investitie:		
Plati pentru achizitionarea de actiuni	-10.000	-200
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale si necorporale	-	-128.118.678
	257.999.35	
	8	
Subventii pentru investitii	250.924.84	125.614.191
	8	
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	0	0
Imprumuturi acordate si alte investitii	0	0
Dobanzi incasate	702.717	566.531
Dividende incasate	0	0
B. Numerar net din activitati de investitie	-6.381.793	-1.938.156
Fluxuri de numerar din activitati de finantare:		
Incasari din emisiunea de actiuni	0	0
Variatia imprumuturilor bancare	0	0
Variatia imprumuturilor datorate entitatilor afiliate	3.535.273	-288.117
Plata donatii si subventii acordate	0	0
Dividende platite	-1.177.250	-2.811.414
C. Numerar net din activitati de finantare	2.358.023	-3.099.531

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCIȚIUL FINANCIAR PE ANUL 2016
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

D. Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar	11.325.809	8.227.021
E. Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar	25.892.040	37.217.849
F. Numerar și echivalentele de numerar la sfârșitul exercițiului financiar	37.217.849	45.444.870

15) CONTRIBUȚII PENTRU SALARIAȚI

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

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

16) IMPOZITUL PE PROFIT

Impozitul pe profit se calculează pe baza rezultatului anului, ajustat pentru diferite elemente ce nu sunt taxabile sau deductibile. Acesta se calculează folosind cota impozitului pe profit în vigoare la data bilanțului, cota impozitului pe profit pentru anul 2016 fiind de 16%.

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

INDICATORI	LEI 31.12.2016
Venituri totale	57.020.028
Cheltuieli totale	55.439.988
Rezultat contabil	1.580.040
Elemente similare veniturilor	534.015
Total deduceri	11.942.908
Venituri neimpozabile	1.586.821
Cheltuieli nedeductibile	21.047.628
Profit impozabil	9.631.954
Pierdere fiscală din anii precedenți	0
Rata impozitului pe profit	16%
Impozit pe profit curent	1.541.113
Reducere impozit aferent cheltuieli de sponsorizare	37.460
Impozit pe profit conform situațiilor financiare	1.503.653

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCIȚIUL FINANCIAR PE ANUL 2016
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

17) REPARTIZAREA PROFITULUI

Compania a înregistrat la sfârșitul anului financiar un profit net de repartizat în valoare de 1.751.982 lei. Acesta va fi repartizat în conformitate cu Legea nr. 227/2015, cu modificările și completările ulterioare, O.G. nr. 64/2001, precum și cu prevederile H.G. nr. 413/2016 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Companiei, după cum urmează:

- 90 % vărsământ reprezentând dividende convenite acționarilor 1.547.482 lei
- 10% fond participarea salariaților la profit în valoare de 171.942 lei
- acoperirea pierderilor din anii precedenți 32.558 lei

Rezerva legală nu s-a majorat întrucât încă din anul 2015 s-a atins pragul de 20% din capitalul social subscris și vărsat.

Repartizarea pe destinații urmează să fie recunoscută după aprobarea situațiilor financiare și a repartizării profitului de către Adunarea Generală a Acționarilor companiei.

În același timp s-a constatat că în debitul contului 1174 a fost înregistrată suma de 32.558 lei, provenită din înregistrarea unui litigiu de muncă.

18) ELEMENTE DE CALCUL ȘI ANALIZĂ A PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI – FINANCIARI

Nr. crt.	Indicator	UM	Formulă de calcul	2015	2016
A. Indicatori de lichiditate					
1.	Active curente	lei		43.734.357	53.116.803
2.	Datorii curente	lei		3.873.020	4.796.247
3.	Stocuri	lei		3.351.403	2.093.991
4.	Lichiditate curentă		Active curente / Datorii curente	11,29	11,07
5.	Lichiditate imediată (test acid)		<u>Active curente – stocuri</u> Datorii curente	10,44	10,64
B. Indicatori de risc					
6.	Capital propriu	lei		89.300.955	87.781.464
7.	Capital angajat (capital propriu + împrumutat)	lei		89.300.955	87.781.464
8.	Cheltuieli cu dobânda	lei		0	0
9.	Gradul de îndatorare	%	<u>Capital împrumutat x 100</u> Capital propriu	-	-
C. Indicatori de activitate					
10.	Stoc mediu	lei		2.421.451	2.722.697
11.	Sold mediu clienți	lei		4.439.249	4.074.050
12.	Sold mediu furnizori	lei		1.624.968	1.925.814
13.	Cifră de afaceri	lei		50.477.723	47.322.474
14.	Viteza de rotație a	zile	<u>Costul vânzărilor</u>		

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCIȚIUL FINANCIAR PE ANUL 2016
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

	stocurilor		Stoc mediu		
15.	Viteza de rotație a debitelor clienți	zile	Sold mediu clienți ----- x 365	32,10	31,42
16.	Viteza de rotație a creditelor furnizori	zile	Cifra de afaceri Sold mediu furnizori ----- x 365	11,75	14,85
17.	Active immobilizate	lei	Cifra de afaceri	484.916.832	600.115.416
18.	Total active	lei		528.688.860	653.529.294
19.	Viteza de rotație a activelor immobilizate	zile	<u>Cifra de afaceri</u> Active immobilizate	0,10	0,08
20.	Viteza de rotație a activelor totale	zile	<u>Cifra de afaceri</u> Total active	0,095	0,07

Nr. crt.	Indicator	UM	Formulă de calcul	2015	2016
D. Indicatori de profitabilitate					
21.	Profitul înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit	lei		5.018.240	3.083.693
22.	Rentabilitatea capitalului angajat	%	Profitul înain.platii dob. și imp.pe profit ----- x 100 Capital angajat	5,59	3,51
23.	Profitul brut din exploatare	lei		4.272.685	2.490.736
24.	Marja brută din activitatea de exploatare	%	Profitul brut din exploatare ----- x 100 Cifra de afaceri	8,46	5,26

Din analiza principalilor indicatori economico – financiari în anul 2016, rezultă o mică micșorare a valorii lichidității curente de la 11,29 la 11,07. Acest indicator arată în ce măsură este compania capabilă să își acopere necesarul de lichidități. Valoarea recomandată acceptată de literatura de specialitate este în jurul valorii 2, ceea ce oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente. În același timp, indicatorul lichiditate imediată oferă un răspuns mai exact, ceea ce relevă capacitatea companiei de a-și onora obligațiile de plată, păstrând un echilibru bun între datoriile pe termen scurt și activele curente. Analizând rezultatele putem aprecia că politica financiară ilustrează capacitatea firmei de a face față obligațiilor de plată. Acești indicatori arată modul în care compania va fi capabilă să-și continue activitatea, putând să-și mențină echilibrul financiar în viitor.

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

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR PE ANUL 2016
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

Analizând indicatorii de activitate se constată că viteza de rotație a debitelor clienți s-a menținut față de anul precedent, aceasta fiind de aproximativ 32 zile.

Acesta indică ritmul încasării creanțelor, iar rezultatul este considerat a fi o valoare bună pentru recuperarea debitelor, care se corelează și cu scadențele prevăzute în contractele comerciale.

Viteza de rotație a creditelor furnizori este de 14,85 zile și indică ritmul achitării datoriilor față de terți. Această medie obținută este confirmată de respectarea numărului zilelor de scadență prevăzută în contractele de achiziții.

Rentabilitatea capitalului reprezintă o altă posibilitate de reflectare a profitabilității. Aceasta investighează eficiența de ansamblu a companiei prin prisma finanțării pe termen lung. Rentabilitatea capitalului utilizat este de 3,51 ceea ce demonstrează o bună gestionare a capitalului angajat.

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

În conformitate cu prevederile O.G. nr. 64/2001, precum și cu H.G. nr. 413/2016 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al companiei, aceasta datorează dividende convenite acționarilor în valoare de 1.547.482 lei, reprezentând 90% din profitul net de repartizat cu obligația achitării acestora în termenul prevăzut de Legea nr. 31/1990 cu actualizările și modificările ulterioare.

Repartizarea acestei sume este următoarea:

- Bugetul de Stat prin Ministerul Transporturilor – 1.237.985 lei
- Fondul Proprietatea – 309.497 lei

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

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

**C. INFORMAȚII PRIVIND EVOLUȚIA PROBABILĂ A ACTIVITĂȚII
C.N.ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. ÎN ANUL 2017**

Pentru anul 2017, bugetul de venituri și cheltuieli al companiei prevede obiective corelate cu interesul și scopul CN ACN SA.

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR PE ANUL 2016
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

În condițiile unui mediu economic dificil, compania își propune următoarele obiective generale de dezvoltare pentru anul 2017:

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

CN ACN SA, își propune pentru anul 2017 atingerea țintelor stabilite aferente obiectivelor specifice, după cum urmează:

1. Activitatea de investiții:

- Investițiile finanțate din fonduri europene nerambursabile prin:

a) Programul Operațional Sectorial Transport 2007-2013:

- Proiect „**Modernizare ecluze. Echipamente și instalații**” Faza 1, proiect aflat în perioada de notificare a defectelor.

b) Programul Operațional Infrastructură Mare 2014-2020:

Vor fi demarate proiectele incluse în lista proiectelor prioritare din Master Planul General de Transport după cum urmează:

- Proiect “**Modernizare ecluze. Echipamente și instalații**” Faza 2. Având în vedere emiterea ordinului de începere a execuției lucrărilor, începând cu 01.07.2016, proiectul se află în implementare în anul 2017. Cererea de finanțare pentru faza 2 se va depune după lansarea apelului de proiecte pentru POIM 2014 - 2020.

- Proiect “**Modernizare și extindere capacitate de operare în Portul Luminița**” – pentru acest proiect se află în pregătire documentația tehnico-economică în vederea depunerii cererii de finanțare după lansarea apelului de proiecte pentru POIM 2014 - 2020.

- Proiect “**Modernizare și extindere capacitate de operare în Portul Ovidiu**” pentru acest proiect se află în pregătire documentația tehnico-economică

în vederea depunerii cererii de finanțare după lansarea apelului de proiecte pentru POIM 2014-2020.

- Proiect “**Modernizare și extindere capacitate de operare în Portul Medgidia**” - pentru acest proiect se află în pregătire documentația tehnico-economică în vederea depunerii cererii de finanțare după lansarea apelului de proiecte pentru POIM 2014-2020.

c) Programul Connecting Europe Facility 2014-2020:

- Proiect “**FAIRway Danube**” – proiect implementat în parteneriat având ca obiectiv principal implementarea Master Planului de reabilitare și întreținere a șenalului navigabil al Dunării și afluenții săi.

Proiectul FAIRWAY a fost aprobat la finanțare de către Comitetul de conducere al CEF în data de 10 iulie 2015 în cadrul programului de finanțare **Connecting Europe Facility 2014-2020 – Transport** – Apelul 1 de proiecte iar în luna noiembrie a fost semnat Contractul de finanțare nr. INEA/CEF/TRAN/M2014/1043119/11 NOIEMBRIE 2015.

Obiectivul principal al proiectului este implementarea Masterplanului de reabilitare și întreținere a șenalului navigabil al Dunării și afluenții săi, aprobat în 2014 de către ministerele de resort din țările riverane Dunării .

Ținta programului FAIRway este să ofere informații armonizate, de actualitate în ceea ce privește secțiunile Dunării de adâncimi mici, nivele de apă și prognoze ale acestora. Adâncimile valabile vor fi folosite eficient prin adaptarea poziției șenalului navigabil la condițiile curențe.

Valoare proiect ACN: 624.098 euro din care 530.483euro (85% UE) și 93.615 euro (15% BS)

Prefinanțare CEF - 124.981, 45 euro

Perioada derulare proiect 01.07.2015 – 30.06.2020

1. MANAGEMENTUL PROIECTULUI

În cadrul acestei activități, ACN a participat la întâlnirile organizate pentru : Coordonarea și managementul proiectului, atât la Viena cât și la Bruxelles .

De asemenea, a participat la workshop-urile organizate în cadrul activităților 1.2.

“Diseminarea proiectului” și activitatea 3 “Achiziții pentru servicii hidrologice” .

Împreună cu Administrația Fluvială a Dunării de Jos a organizat evenimentul pentru deschiderea proiectului “National kick-off “ la București și “Forumul Național al Utilizatorilor” la Galați.

A început pregătirea documentației pentru achiziția de materiale promoționale necesare diseminării proiectului. Se așteaptă designul final de la managerul activității 1.2. pentru a porni procedura de achiziție publică.

2. ELABORARE PLANURI NAȚIONALE ȘI DEFINIRE ACTIVITĂȚI PILOT

ACN a participat la actualizarea planurilor naționale și a definit și descris activitățile pilot pe care le va efectua cu echipamentele achiziționate, modul de implementare și modul de evaluare a rezultatelor testelor.

3. ACHIZIȚII PENTRU SERVICII HIDROLOGICE

Este unul dintre cele mai importante pachete de lucru deoarece de rezultatele obținute în cadrul acestuia depind demararea și calitatea activităților pilot.

ACN a demarat și a finalizat procedura de achiziție a sondei portabile single beam. Contractul a fost semnat pe data de 10.10.2016.

De asemenea a demarat și a finalizat procedura de achiziție pentru efectuarea unui studiu pentru evaluarea sistemului de măsură nivele apă în vederea modernizării.

A semnat Acordul prin care **viadonau** va fi autoritatea reprezentantă în procedura de achiziție a furnizorului pentru realizarea conceptului transnațional al Sistemului de management al infrastructurii căii navigabile (WAMS).

A stabilit care vor fi stațiile de măsură nivel apă care vor transmite date pentru sistemul de prognoză a nivelelor de apă .

4. ACTIVITĂȚI PILOT

Nu au fost demarate.

5. ABORDĂRI INOVATIVE

- A finalizat procedura de achiziție pentru “Studiu pentru adaptarea vitezelor maxime de navigație în funcție de secțiunea canalelor navigabile și dimensiunile navelor/convoaielor care tranzitează canalele navigabile “ Contractul este în derulare.

- Investițiile finanțate din fonduri alocate de la Bugetul de Stat se vor utiliza pentru continuarea lucrărilor de investiții conform alocațiilor bugetare, pentru finalizarea lucrărilor de protecții și consolidări maluri la obiectivul Canal Dunăre –Marea Neagră;

- Investițiile finanțate din surse proprii prevăzute în Planul de investiții se vor realiza pentru asigurarea cerințelor de calitate și funcționalitate ale canalelor navigabile și sunt destinate în principal pentru lucrări de modernizare și

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR PE ANUL 2016
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

reabilitare instalații, echipamente și construcții la ecluze, stații de pompare, clădiri și drumuri de acces.

2. Activitatea de exploatare a infrastructurii de transport naval:

- Traficul naval:
 - Creșterea traficului naval, bazată pe evoluția economiei internaționale cât și pe informațiile pentru anul 2017 provenite din întâlnirile de afaceri la care au participat reprezentanții companiei;
- Volumul de mărfuri și navele operate în porturi:
 - Creșterea volumului de mărfuri și navele operate în porturi, ținând cont de prognoza privind producția agricolă de cereale (grâu) din acest an și de fluxurile de materii prime și produse finite pentru export estimate de operatorii portuari pentru anul 2017.

3. Activitatea tehnică:

- Exploatarea și întreținerea ecluzelor și stațiilor de pompare:
 - Menținerea echipamentelor și instalațiilor la parametri tehnici și tehnologici de funcționare pentru a asigura atât nivelul apei, optim pentru exploatarea canalelor cât și trecerea în deplină siguranță a navelor.
- Întreținerea și modernizarea patrimoniului:
 - Monitorizarea și implementarea cât mai eficientă a investițiilor aflate în derulare, din punct de vedere tehnic;
 - Pregătirea noilor proiecte de investiții ce urmează a fi demarate pe parcursul anului, conform Planului de investiții și Planului de reparații;
 - Identificarea oportunităților de dezvoltare, modernizare și dotare corespunzătoare a patrimoniului companiei.

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

D. INFORMAȚII ASUPRA ACTIVITĂȚII DIN DOMENIUL CERCETĂRII ȘI DEZVOLTĂRII

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

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

- creșterea fiabilității echipamentelor tehnologice care concură la procesul de tranzitare a navelor precum și asigurarea tranzitării debitelor de

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR PE ANUL 2016
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

apă necesare beneficiarilor de folosință a schemei hidrotehnice a celor 2 canale navigabile ;

- identificarea soluțiilor tehnice de eliminare a defectelor sistematice depistate în exploatarea echipamentelor și instalațiilor;

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

În prezent se desfășoară o lucrare amplă de modernizare a echipamentelor și instalațiilor din ecluzele Agigea, Cernavodă, și Ovidiu.

De aceea activitatea de cercetare-dezvoltare în cursul anului 2016 s-a desfășurat pe următoarele planuri principale:

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

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

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

b. identificarea și elaborarea de soluții tehnice pentru modernizarea echipamentelor și instalațiilor care nu sunt cuprinse în programul de modernizare cu fonduri atrase de la comunitatea europeană;

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

- echipamentele și instalațiile din corpul B al Stației de Pompare Complexă de la Cernavodă;

- echipamentele și instalațiile aferente ecluzei Năvodari (cu excepția galeriilor de evacuare a apelor mari);

- echipamentele și instalațiile din porturi și cele aferente sediului administrativ

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

În cursul anului 2017 se vor continua activitățile legate de:

- modernizarea instalațiilor de epuiment din ecluza Năvodari,

- modernizarea instalațiilor de prevenire a amestecării apei dulci cu apa sărată precum și prevenirea înghețării apei în zona porților ecluzei,

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR PE ANUL 2016
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

- realizarea unui sistem de iluminat, supraveghere și pază la depozitul central Agigea.

Pentru anul 2017 ne propunem să identificăm soluțiile tehnice pentru modernizarea următoarelor echipamente și instalații:

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

- modernizarea supapelor de aerisire de la agregatele de pompare tip AV 2800 (din corpul B al Stației de pompare Complexă Cernavodă;

- colaborarea cu antreprenorul pentru derularea în condiții optime a etapei a II-a de modernizare a echipamentelor și instalațiilor;

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

E. INFORMAȚII ÎN CEEA CE PRIVEȘTE ACȚIUNILE PROPRII
ALE COMPANIEI CARE AU FOST ACHIZIȚIONATE SAU
DEȚINUTE LA ORICE MOMENT ÎN CURSUL EXERCITIULUI
FINANCIAR

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

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

Compania deține acțiuni la:

- S.C. Transcanal S.R.L.: 450 părți sociale numerotate de la 1 la 450 în valoare nominală de 39,35 lei, reprezentând 17,7% din totalul capitalului societății.

- Compania Națională de Investiții SA: 20.000 acțiuni în valoare de 2,5 lei, reprezentând 12,5% din capitalul Companiei Naționale de Investiții.

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

De asemenea, compania a participat la constituirea patrimoniului Centrului Național de Promovare a Transportului Intermodal cu 2.000 lei și cu 200 lei la Asociația Acvadepol.

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR PE ANUL 2016
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

F. STRUCTURA ADMINISTRATORILOR

În anul 2015, Adunarea Generală a Acționarilor a avut următoarea componență:

- în perioada 01.01.2016 – 22.02.2016

1. Ioana Cristina Cuc
2. Viorel Inimăroiu
3. Lucia Negoită
4. Fondul Proprietatea

- în perioada 22.02.2016-30.09.2016

1. Ioana Cristina Cuc
2. Decebal Spirt
3. Lucia Negoită
4. Fondul Proprietatea

-în perioada 30.09.2016-31.12.2016 a avut următoarea componență:

1. Cristina Ioana Cuc
2. Lucia Negoită
3. Fondul Proprietatea

Consiliul de Administrație a avut următoarea componență:

-în perioada 01.01.2016-17.02.2016

		Funcție
1	Trifa Aurelian Mircea Radu	Președinte
2	Georgescu Daniel	Membru
3	Frangulea Ștefan Alexandru	Membru
4	Popescu Mugur Nicolae	Membru
5	Panait Cornel	Membru
6	Meteș Cătălin Adrian	Membru
7	Frăsineanu Florian	Membru

- În perioada 17.02.2016-04.07.2016:

1. Ioniță Profir
2. Trifa Aurelian Mircea Radu
3. Ianca Cristian

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCIȚIUL FINANCIAR PE ANUL 2016
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

- 4 Stan Gelu
- 5 Meteș Cătălin Adrian
- 6 Popa Aurelian Mircea Rusu
- 7 Frangulea Ștefan Alexandru

- în perioada 04.07.2016-20.09.2016

- 1 Ioniță Profir
- 2 Trifa Aurelian Mircea Radu
- 3 Ianca Cristian
- 4 Stan Gelu
- 5 Cheta Voicu
- 6 Popa Aurelian Mircea Radu
- 7 Frangulea Ștefan Alexandru

- în perioada 20.09.2016-31.12.2016

		Funcție
1	Cupșa Sorin Ovidiu	Președinte
2	Patrichi Laura Monica	Membru
3	Dumitreacu Daniel	Membru
4	Iordache Cristina Mihaela	Membru
5	Caprarin Marian Daniel	Membru
6	Cheta Voicu	Membru
7	Voicu Ion Laurențiu	Membru

G. POLITICA SISTEMULUI DE CONTROL MANAGERIAL

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

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

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCIȚIUL FINANCIAR PE ANUL 2016
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

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

În acest caz, menționez următoarele:

- Comisia de monitorizare este actualizată prin Decizia internă nr.133/SJC/19.10.2016;
- Echipa de gestionare a riscurilor este actualizată prin Decizia internă nr.134/SJC/19.10.2016;
- Registrul riscurilor la nivelul entității, condus de secretarul Echipei de gestionare a riscurilor, este actualizat prin Hotărârea EGR nr.1 /10.02.2017 și Hotărârea Comisiei de Monitorizare nr.2 /15.02.2017;
- Procedurile formalizate, elaborate și actualizate, sunt în proporție de 89,5% din totalul activităților procedurabile inventariate 124, precizate în anexa nr. 3 la ordin, Cap. I, rândul 7;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial, actualizat prin Hotărârea Comisiei de Monitorizare nr.2 /15.02.2017, cuprinde, în mod distinct acțiuni de perfecționare profesională a personalului de conducere, execuție și a auditorilor interni în activitățile realizate de Comisia de monitorizare;
- În cadrul entității publice există Birou de audit intern, acesta fiind funcțional și compus din minimum două persoane.

Prezentul raport s-a elaborat în conformitate cu Instrucțiunile privind întocmirea, aprobarea și prezentarea raportului asupra sistemului de control intern managerial, prevăzute în anexa nr. 4 la Ordinul secretarului general al Guvernului nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, cu modificările și completările ulterioare, cuprinzând standardele de control intern managerial la entitățile publice.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de 31 decembrie 2016, sistemul de control intern/managerial al C.N. Administrația Canalelor Navigabile S.A. este conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern/managerial.

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

H. POLITICA PRIVIND PROTECȚIA MEDIULUI

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

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

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

SURSE POTENȚIALE DE POLUARE

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

- Ecluzele Cernavodă, Agigea, Ovidiu și Năvodari, unde pot apărea scăpări de ulei hidraulic.

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

- La ecluze, posibilitatea de a polua apa cu ulei hidraulic este foarte redusă.

- Santina navelor din componența flotei tehnice proprii este vidanțată periodic de către o firmă autorizată cu care avem perfectat contract de prestări servicii.

În timpul anului 2016 nu s-au semnalat poluări provenite de la instalațiile hidromecanice ale companiei sau de la navele proprii C.N. A.C.N. S.A.

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

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

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR PE ANUL 2016
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

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

1. Conductele de transport țiței care subtraversează canalele navigabile și care sunt amplasate în zona bazinelor hidrografice ale canalelor navigabile;

2. Stațiile de epurare ape uzate menajere din Medgidia și Poarta Albă și stațiile de pompare ape uzate menajere, care pot polua apa din canale chimic și bacteriologic.

3. Stațiile de epurare pentru apele industriale evacuate în CDMN de S.C. CRH CIMENT ROMANIA S.A. , S.C. SURSAL S.A. Saligny și S.C ETERMED SRL, care pot polua apa din canale chimic și mecanic.

4. Canalizările pluviale din localitățile Cernavodă, Murfatlar și Medgidia, pe care se deversează ape uzate menajere neepurate;

5. CNE Cernavodă, care poate polua apa din canale termic, chimic și radioactiv;

6. Nave și convoaie în tranzit pe canalele navigabile, precum și operatorii portuari;

7. Agenții economici care își desfășoară activitatea în porturi și pe zonele limitrofe CDMN și CPAMN;

8. Persoane fizice, locuitoare ale zonelor limitrofe CDMN.

Gospodărirea calitativă a apelor din Canalele Navigabile CDMN și CPAMN

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

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

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

b) Urmărirea calității apei din canalele navigabile prin:

- efectuarea cu următoarea frecvență, a analizelor fizico-chimice în laboratorul propriu al companiei la probele de apă, astfel:

- apele deversate în canalele navigabile, lunar;

- apele freactice din forajele hidrogeologice, trimestrial;

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCIȚIUL FINANCIAR PE ANUL 2016
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

- efectuarea de analize fizico-chimice de către laboratoare autorizate pentru apele epurate deversate în CDMN de la stațiile de epurare proprii, trimestrial.

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

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

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

c) Prevenirea poluărilor:

La nivelul companiei s-a întocmit “Planul de prevenire și combatere a poluărilor accidentale pentru CDMN și CPAMN”. Prin acest plan sunt stabilite colective de intervenție care au fost instruite pentru intervenție în cazul poluărilor accidentale, sarcini și responsabilități pentru fiecare punct de lucru al companiei.

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

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

1. POLUĂRI ACCIDENTALE CARE AU AVUT LOC ÎN ANUL 2016

1.1. În data de 03.02.2016, pe CDMN mal stâng în amonte, pe firul 1 al ecluzei Agigea personalul ecluzei a observat că în urma deplasării în amonte a Împingătorului Olimpi Panov aflată sub pavilion bulgar, exista o pată gri-albicioasă, densă pe luciul apei. Nava a fost oprită în sasul ecluzei pentru verificări referitoare la producerea poluării. Au fost anunțate despre producerea evenimentului prin note telefonice, organismele abilitate în domeniul protecției mediului și apelor, precum și Căpitania Zonală Agigea care s-au prezentat la locul producerii evenimentului. În urma verificărilor efectuate de către reprezentantul căpitaniei s-a constatat că poluarea nu provenea de la această navă, și astfel navei i s-a permis continuarea marșului spre Portul Constanța. Pentru neutralizarea petelor de pe suprafața apei, personalul companiei a împrăștiat praf absorbant pe suprafața apei.

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR PE ANUL 2016
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

1.2. În data de 01.03.2016, pe CDMN mal stâng în avalul ecluzei Agigea, personalul ecluzei a observat o urmă de hidrocarburi în urma deplasării în amonte a Împingătorului FILIAȘI 7 spre Cernavodă.

Au fost anunțate despre producerea evenimentului prin note telefonice, organismele abilitate în domeniul protecției mediului și apelor și ai Căpitaniei Zonale Agigea care s-au prezentat la locul producerii poluării.

Reprezentantul căpitaniei a efectuat verificări la bordul navei, dar s-a constatat că poluarea nu provenea de la această navă, prin urmare i s-a permis navei continuarea marșului spre Cernavodă. Pentru neutralizarea petelor de pe suprafața apei a fost împrăștiat praf absorbant de către personalul C.N. ACN S.A., cât și a personalului navei.

2. MONITORIZAREA POLUĂRILOR ISTORICE DE PE CDMN ȘI CPAMN

2.1. La km 25+200 (24+600) mal stâng CPAMN, din perioada anilor "90 au existat exfiltrații de hidrocarburi produse din cauza avariilor repetate și a scăpărilor de produse petroliere din conductele de transport țiței (CONPET și PETROMAR) și transport motorină și benzină (PETROTRANS).

În data de 03.07.2013 puțurile de colectare a produsului petrolier au fost vidanțate de către S.C.CONPET S.A. La data prezentei, apariția irizațiilor pe suprafața apei s-a redus considerabil și în ultima perioadă nu au mai fost raportate irizații.

Zona este ținută sub controlul zilnic al Serviciului GAPM prin agenții hidrotehnici. În cazul aparițiilor de exfiltrații, aceștia acționează prin aruncarea prafului absorbant și prin menținerea pe poziție a barajului absorbant existent în zonă.

2.2. În zona poluării istorice din portul Ovidiu - mal drept, C.N. A.C.N. S.A. prin intermediul Serviciului Gospodărirea Apelor și Protecția Mediului, acționează în depoluarea zonei afectate, prin

- instalarea și menținerea barajelor de reținere,
- împrăștierea prafului absorbant,
- menținerea în permanență a zonei sub control, prin intermediul agenților hidrotehnici.

Începând cu data de 01.06.2013 S.C. CONPET S.A. a ridicat barajele de reținere a produsului petrolier din zona Portul Ovidiu (poluare istorică).

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR PE ANUL 2016
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

C.N. A.C.N. S.A. a luat decizia de a menține baraje de reținere montate în ideea protecției mediului. Măsura de menținere a fost luată în urma frecvențelor poluări din zona Portului Ovidiu, pe parcursul mai multor ani, cauzate de conductele de transport produs petrolier ce subtraversează CDMN și CPAMN.

Au fost efectuate solicitări către Garda Națională de Mediu-Comisariatul Județean Constanța, pentru identificarea poluatorului, pentru depoluarea solului și a apei din zona afectată și pentru menținerea barajelor absorbante de către CONPET în zonele cu poluări istorice.

2.3. Depozitul de reziduuri petroliere de pe depozitul de pământ C+D, situat la km. 9+500 mal stâng, CDMN care se află în proprietatea și administrarea companiei prin contract de concesiune, este monitorizat în permanență de către C.N. A.C.N. S.A. Zona este împrejmuită cu gard și panouri de atenționare și este ținută sub control de către agenții hidrotehnici din cadrul Serv. Gospodărire Ape și Protecția Mediului și de firma de pază cu care C.N. A.C.N. S.A. are încheiat un contract în acest sens.

Compania are în derulare acțiunea de închidere a acestui depozit de reziduuri petroliere, în urma măsurilor impuse de către Garda Națională de Mediu.

2.4. Deversarea în canalele navigabile a apelor uzate incomplet epurate, cu conținut ridicat de nutrienți, de la Stația de epurare Poarta Albă și de la Stația de epurare Medgidia, ce aparțin S.C. "RAJA" S.A. Constanța.

2.5. Deversarea directă în CDMN a apelor uzate menajere neepurate prin cele 5 canalizări pluviale de pe raza localității Medgidia și prin trei canalizări pluviale din Cernavodă, din cauza racordărilor necontrolate a canalizărilor menajere în canalizările pluviale.

MĂSURI PRIVIND PROTECȚIA MEDIULUI ÎN ANUL 2016

1. Preocuparea permanentă de a evita, reduce și controla impactul negativ asupra mediului în toate activitățile și serviciile din cadrul companiei prin efectuarea inspecțiilor periodice la punctele de lucru ale companiei;

2. Asigurarea salubrității și aspectului peisagistic al schemei hidrotehnice a canalelor navigabile în scopul menținerii echilibrului ecologic și al satisfacerii cerințelor estetice, prin menținerea unui contact permanent cu primăriile limitrofe terenurilor administrate de C.N. A.C.N. S.A. (adrese către primării privind

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR PE ANUL 2016
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

ridicarea deșeurilor depuse neorganizat în zona de protecție a canalelor navigabile)

3. Se continuă monitorizarea calității apei freactice din forajele hidrogeologice amplasate pe malurile canalelor navigabile în vederea stabilirii impactului antropic asupra unei surse de apă potabilă.

4. Exista în depozitul C.N. A.C.N. S.A. rezerve de praf absorbant biodegradabil și baraje de reținere și absorbante a produsului petrolier.

- Praful absorbant s-a repartizat la fiecare punct de lucru în vederea utilizării în cazul unor poluări accidentale.

- Baraje de reținere și absorbante au fost instalate în portul Ovidiu.

5. Se ține evidența strictă a tuturor deșeurilor generate la punctele de lucru ale companiei, se gestionează conform prevederilor legislației în vigoare privind deșeurile și se valorifică periodic prin firme specializate și autorizate.

6. S-a încheiat contract de prestări servicii cu o societate specializată de depoluare, pentru intervenții rapide în cazul poluărilor accidentale și pentru preluarea reziduurilor de santină de la navele proprii C.N. A.C.N. S.A.

7. Se actualizează periodic în funcție de modificările intervenite pe parcursul activității C.N. A.C.N. S.A., *Convenția de protecție a mediului*, anexă la toate contractele pe care C.N. A.C.N. S.A. le are încheiate cu diverși beneficiari.

MĂSURI PRIVIND PERFEȚIONAREA MANAGEMENTULUI MEDIULUI ÎN CADRUL C.N. A.C.N. S.A.

C.N. A.C.N. S.A. se preocupă în permanență pentru perfecționarea managementului mediului, conform standardelor europene.

a) La nivelul companiei se derulează programul de monitorizare pentru menținerea "Sistemului de Management Integrat de Calitate, Mediu, Sănătate și Securitate Ocupațională" cu scopul de a evita, reduce și controla impactul activităților și serviciilor asupra mediului.

b) Este în derulare proiectul de modernizare a ecluzelor Agigea, Cernavodă și Ovidiu, ceea ce va duce la reducerea semnificativă a impactului asupra mediului în procesul de exploatare a ecluzelor, precum și reducerea cantităților de deșeuri generate din această activitate.

c) Începând cu luna august 2010 s-a implementat colectarea selectivă a deșeurilor de la toate punctele de lucru ale companiei, în baza unui *Plan de*

măsuri privind colectarea selectivă a deșeurilor și a Deciziei pentru responsabilul cu colectarea selectivă a deșeurilor.

d) S-au actualizat următoarele planuri:

- "Planul de gestionare a deșeurilor de la nave în porturile de pe CDMN și CPAMN".

- "Planul de gestionare a deșeurilor".

- "Planul de prevenire și combatere a poluărilor accidentale pe CDMN și CPAMN".

- Programul de prevenire și reducere a cantităților de deșeuri generate din activitatea proprie a C.N. A.C.N. S.A

e) Există implementat un sistem de monitorizare și control permanent asupra poluării mediului în zona bazinelor hidrografice prin existența unor mijloace pentru intervenții: bărci cu vâsle la fiecare ecluză și în portul Basarabi, existența prafului absorbant.

La această dată nu există un autoturism de intervenție rapidă la nivelul Serviciului Gospodărirea Apelor și Protecția Mediului pentru deplasare de urgență la locul producerii unei poluări, dar se vor efectua demersurile necesare pentru obținerea acestuia.

Realizarea măsurilor menționate va contribui la valorificarea superioară a lucrărilor de mentinere a cadrului natural optim, prin menținerea parametrilor proiectați ai sistemul canalelor navigabile Dunăre - Marea Neagră și Poarta Albă-Midia Năvodari.

I. ELEMENTE EXTRABILANȚIERE

În anul precedent, ulterior litigiului cu societatea de asigurări GOTHAER, litigiu apărut în urma unei avarii a împingătorului MERCUR 207 în anul 2013, compania a contingentat în anii precedenți un procent de 50% din valoarea totală a daunei de 1.500.000 euro, respectiv 3.393.375 lei.

Tot în categoria datoriilor contingente menționăm procesul pe rol cu SC PROD TRANSPORT – revendicare imobiliară.

De asemenea, în contul 8034 – „debitori scoși din activ, urmăriți în continuare” au fost înregistrate valorile din dosarele aflate în cercetare la Poliție ce au ca obiect furturile efectuate de autori necunoscuți în sumă de 216.329,62 lei.

În cursul anului 2016, compania a fost supusă unui control fiscal al ANAF, în urma căruia a fost emisă decizia de impunere nr. F-TL 297/16.12.2016 privind TVA suplimentar de plată în valoare de 5.287.823 lei, valoare pentru care s-a constituit un provizion pentru impozit.

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR PE ANUL 2016
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

În februarie 2017 a fost emisă decizia nr.1357 referitoare la dobânzi și penalități de întârziere aferente tva în valoare de 2.234.393 lei.

Decizia referitoare la dobânzile și penalitățile TVA în suma de 2.234.393 lei nu apare înregistrată în situațiile financiare aferente anului 2016, deoarece prin sentința civilă nr.69/Curtea de Apel Constanța din 23.03.2017, a fost suspendată executarea deciziei de impunere nr. F-TL nr.297 în valoare de 5.287.823 lei privind baza tva. Urmare a acestei sentințe și a faptului că Administrația Canalelor Navigabile va înregistra și o acțiune pe fond privind desființarea deciziei impunere nr. F-TL 297/16.12.2016, în valoare de 5.287.823 lei, a cărei probabilitate de câștig o considerăm foarte mare, s-a înregistrat extrabilanțier la datorii contingente, conform Ordinului 1802/2014 și a IAS 37 valoarea de 2.234.393 lei reprezentând dobânzi și penalități de întârziere tva.

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.

J. CONCLUZII ȘI PROPUNERI

1. Prima concluzie care se impune a fi menționată este cea legată de rezultatele economice și apreciem că un profit net de 1.580.040 lei reprezintă o realizare care evidențiază capacitatea operațională a companiei de a desfășura o activitate economică rentabilă.

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

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

a) creșterea responsabilității fiecărui salariat în cheltuirea resurselor materiale și economice, în folosirea cu eficiență a timpului de muncă și identificarea de soluții pentru optimizarea proceselor la locul de muncă. Pentru aceasta se impune în primul rând să se creeze un climat în care fiecare salariat să poată să-și exprime punctele de vedere, să aibă inițiative și să se simtă că părerea lui contează, că face parte dintre cei care pot aduce îmbunătățiri la fiecare loc de muncă;

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR PE ANUL 2016
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

b) întărirea rolului bugetelor de cheltuieli pe fiecare centru de profit, pe de o parte prin alocarea de resurse de la nivelul companiei, iar pe de altă parte prin stabilirea de responsabilități clare pentru conducătorii centrelor de profit în încadrarea în resursele alocate;

c) urmărirea cu mai mare răspundere a calității lucrărilor de întreținere și revizii tehnice făcute cu forțe proprii în scopul diminuării lucrărilor de reparații ce se contractează cu terții;

d) monitorizarea permanentă a programului achizițiilor publice și includerea în acesta numai a achizițiilor care sunt cu adevărat necesare, prioritizarea acelor achiziții de lucrări și servicii care, nu numai că vor aduce profit, dar vor asigura și o economie de resurse în viitor;

e) urmărirea cu mai multă responsabilitate și cu mai mult angajament a realizării planurilor de investiții din fonduri proprii, în scopul valorificării surselor proprii în direcția creșterii siguranței în exploatare, a creșterii gradului de siguranță în tranzitare și a eficienței economice;

f) evitarea situațiilor din anii precedenți în care nu au fost cheltuite toate fondurile bugetare alocate pentru investiții și angajarea mai clară a personalului și a societăților cu care sunt încheiate contracte de lucrări, în scopul realizării lucrărilor finanțate din aceste fonduri în primele trei trimestre;

g) monitorizarea cu mai multă atenție a situației economice a clienților companiei. Identificarea unui mecanism de informare despre situația economică a acestora, în scopul evitării situațiilor cu care ne-am confruntat când unii dintre aceștia au intrat în insolvență sau în faliment, pierzând prin aceste proceduri, importante sume de bani;

h) intensificarea măsurilor de creștere a gradului de siguranță în scopul evitării situațiilor în care infrastructura companiei sau navele pot suferi avarii, sau în scopul evitării poluărilor cu consecințe asupra mediului și a situației economice a companiei. În acest sens să se revizuiască procedurile de monitorizare a navelor pe perioada tranzitării canalelor navigabile;

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCIȚIUL FINANCIAR PE ANUL 2016
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

i) monitorizarea permanentă a contractelor cu furnizorii și clienții și introducerea unor prevederi/ clauze contractuale care să protejeze compania din punct de vedere financiar;

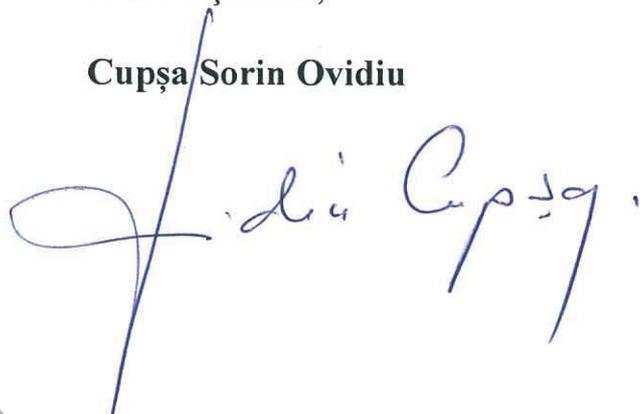
j) intensificarea activităților de recuperare pe cale juridică a sumelor care fac obiectul acțiunilor judecătorești, concretizate în obținerea unor termene mai scurte și evitarea pe cât posibil a situațiilor de pierdere a proceselor;

k) reducerea cheltuielilor care nu au un efect economic direct, precum cheltuielile cu deplasarea, cheltuielile cu combustibili, cheltuielile de birou cu rechizite, etc.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

Prin Președinte,

Cupșa Sorin Ovidiu

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Sorin Ovidiu Cupșa', is written over the printed name.

C.N. Administrația Canalelor Navigabile S.A.
Nr. 1988 /data 22.02.2017

**RAPORT
asupra sistemului de control intern/managerial la data de 31 decembrie 2016**

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

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

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

În acest caz, menționez următoarele:

- Comisia de monitorizare este actualizată prin Decizia internă nr.133/SJC/19.10.2016;
- Echipa de gestionare a riscurilor este actualizată prin Decizia internă nr.134/SJC/19.10.2016;
- Registrul riscurilor la nivelul entității, condus de secretarul Echipei de gestionare a riscurilor, este actualizat prin Hotărârea EGR nr.1 /10.02.2017 și Hotărârea Comisiei de Monitorizare nr.2 /15.02.2017;
- Procedurile formalizate, elaborate și actualizate, sunt în proporție de 89,5% din totalul activităților procedurabile inventariate 124, precizate în anexa nr. 3 la ordin, Cap. I, rândul 7;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial, actualizat prin Hotărârea Comisiei de Monitorizare nr.2 /15.02.2017, cuprinde, în mod distinct acțiuni de perfecționare profesională a personalului de conducere, execuție și a auditorilor interni în activitățile realizate de Comisia de monitorizare;
- În cadrul entității publice există Birou de audit intern și acesta este funcțional fiind compus din minimum două persoane.

Prezentul raport s-a elaborat în conformitate cu Instrucțiunile privind întocmirea, aprobarea și prezentarea raportului asupra sistemului de control intern managerial, prevăzute în anexa nr. 4 la Ordinul secretarului general al Guvernului nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, cu modificările și completările ulterioare, cuprinzând standardele de control intern managerial la entitățile publice.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de 31 decembrie 2016, sistemul de control intern/managerial al **C.N. Administrația Canalelor Navigabile S.A.** este conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern/managerial.

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

**DIRECTOR GENERAL,
Daniel GEORGESCU**



DECLARATIE

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

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31/12/2016 pentru :

Entitate: CN ADMINISTRATIA CANALELOR NAVIGABILE SA

Județul: 13--CONSTANTA

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

Număr din registrul comerțului: J13/2361/1998

Forma de proprietate: 14—Companii și societăți naționale

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

Cod unic de înregistrare: 11087755

Subsemnatul GEORGESCU DANIEL, conform art.10 alin.(1) din Legea contabilității nr.82/1991, având calitatea de DIRECTOR GENERAL, îmi asum răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31/12/2016 și confirm următoarele:

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

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

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

Semnatura,

GEORGESCU DANIEL





ADUNAREA GENERALA ORDINARA A ACTIONARILOR

HOTARAREA NR.5
din 17.05.2017

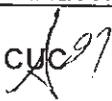
Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor de la Compania Nationala Administratia Canalelor Navigabile SA Constanta, intrunita in sedinta convocata in data de 17.05.2017;
Avand in vedere prezenta actionarilor: Statul Roman prin imputernicitii mandatati si Fondul Proprietatea prin imputernicit;

In baza prevederilor Legii nr.31/1990 republicata, a prevederilor HG nr. 519/1998 modificata si completata prin HG nr.599/2009 si a Legii nr.111/2016, cu majoritate de voturi

HOTARASC

- Art.1.** Se aproba situatiile financiare anuale pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016.
- Art.2.** Se aproba Raportul anual al administratorilor.
- Art.3.** Se aproba descarcarea de gestiune a administratorilor pentru exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2016.
- Art.4.** Se aproba repartizarea profitului net al exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2016;
- Art.5.** Se ia nota de Raportul de activitate al Comitetului de Nominalizare si Remunerare pentru anul 2016.
- Art.6.** Se constata incetarea aplicabilitatii Hotararii AGA nr. 1/2017.
- Art.7.** Se aproba repartizarea ca dividende convenite actionarilor a soldului contului 106-Rezerve, in valoare de 7.989.743,76 lei.

IMPUTERNICITII MANDATATI

IOANA CRISTINA CUC 
LUCIA NEGOITA

Reprezentant Fondul Proprietatea
CALIN METES 

SECRETAR AGA
DIANA NICULESCU 



ADDRESS : No 1 Ecluzei Str. , Agigea -907015, Constantza, Romania , e-mail : compania@acn.ro, www.acn.ro
phones : 4 - 0241 - 702700 fax : 4 - 0241 - 737711
4 - 0241 - 702705 4 - 0241 - 738597

Subscribed and paid- in share capital (Capital social subscris si varsat) 10.158.000 Lei
Account : RO 23 RZBR 0000 0600 0227 2301 RAIFFEISEN BANK - Lazu Agency (lei)
VAT NUMBER (CIF) : RO11087755 REG. CHAMBER OF COMMERCE CONSTANTZA, No. J / 13 / 2361 / 1998



COMPANIA NAȚIONALĂ ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

HOTARAREA NR.30 Din 04.05.2017

Consiliul de Administratie al Companiei Nationale Administratia Canalelor Navigabile SA Constanta (C.N.A.C.N. SA), in urma votului in sedinta statutar convocata in data de 04.05.2017, analizand problemele aflate pe Ordinea de zi ;

In baza prevederilor Legii nr.31/1990 republicata, a prevederilor HG nr. 519/1998 modificata si completata prin HG nr.599/2009, OUG nr. 109/2011 modificata si completata prin Legea nr.111/2016, Consiliul de Administratie, cu unanimitate de voturi

HOTARASTE

Art.1. – Se avizeaza situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016 insotite de raportul auditorului independent

PRESEDINTE
Ovidiu Sorin CUPSA

SECRETAR CA
Diana NICULESCU



COMPANIA NAȚIONALĂ ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

HOTARAREA NR.31 Din 04.05.2017

Consiliul de Administratie al Companiei Nationale Administratia Canalelor Navigabile SA Constanta (C.N.A.C.N. SA), in urma votului in sedinta statutar convocata in data de 04.05.2017, analizand problemele aflate pe Ordinea de zi ;

In baza prevederilor Legii nr.31/1990 republicata, a prevederilor HG nr. 519/1998 modificata si completata prin HG nr. 599/2009, OUG nr. 109/2011 modificata si completata prin Legea nr.111/2016, Consiliul de Administratie, cu unanimitate de voturi

HOTARASTE

Art.1. - Se avizeaza in conformitate cu prevederile OUG nr.29/2017 propunerea de repartizare ca dividende convenite actionarilor a soldului contului 106-Rezerve- in valoare de 7.989.743,76.lei.

- Se solicita completarea materialului nr. 38/25.04.2017 cu justificarea oportunitatii si legalitatii mentinerii in evidentele contabile a sumelor din rezultatul reportat existent in cont la 31 decembrie 2016.

Art.2. Aceste propuneri se vor supune aprobarii Adunarii Generale a Actionarilor.

PRESEDINTE
Ovidiu Sorin CUPSA

SECRETAR CA
Diana NICULESCU

CĂTRE,
ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR COMPANIEI NAȚIONALE ADMINISTRAȚIA
CANALELOR NAVIGABILE S.A.

Referitor la :

Repartizarea profitului net, aferent exercițiului financiar 2016

In temeiul Ordonanței 64/2001, cu modificările și completările ulterioare, privind repartizarea profitului la companiile naționale Adunarea Generală a Acționarilor aprobă repartizarea profitului pe destinații, astfel:

Pentru exercițiul financiar 2016 profitul contabil de repartizat, după deducerea impozitului pe profit, în valoare de 1.751.982 lei, se repartizează pe destinații astfel:

-32.558 lei acoperirea pierderilor contabile din înregistrarea unui litigiu de munca

-171.942 lei reprezentând participarea salariaților la profitul anului 2016 -10%

-1.547.482 lei reprezentând dividendele convenite acționarilor 90% din care,

-1.237.985 lei dividende convenite Ministerului Transporturilor pentru 80%
din acțiuni

-309.497 dividende convenite Fondului Proprietatea pentru 20% din
acțiuni

Față de cele prezentate, vă rugăm să emiteți hotărârea privind aprobarea situațiilor financiare ale anului 2016 și repartizarea profitului pe destinațiile prevăzute de lege.

DIRECTOR GENERAL,
Daniel GEORGESCU



DIRECTOR ECONOMIC,
Gheorghe IATAN

CĂTRE,
CONSILIUL DE ADMINISTRATIE AL COMPANIEI NAȚIONALE ADMINISTRAȚIA
CANALELOR NAVIGABILE S.A.

Referitor la :

Aprobarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar al anului 2016

CN Administrația Canalelor Navigabile SA a întocmit situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2016 în conformitate cu prevederile Ordinului 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale.

Situațiile financiare anuale individuale se compun din:

- Bilanț
- Contul de profit și pierdere
- Situația modificărilor capitalurilor proprii
- Situația fluxurilor de trezorerie
- Notele explicative la situațiile financiare anuale

Situațiile financiare anuale sunt însoțite de raportul auditorului independent asupra situațiilor financiare și de raportul anual individual al administratorilor.

Față de cele prezentate, solicităm Consiliului de Administrație avizarea Situațiilor financiare anuale individuale (bilanțul, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii, situația fluxurilor de trezorerie, note la situațiile financiare) pentru exercițiul financiar al anului 2016.

DIRECTOR GENERAL

DANIEL GEORGESCU



DIRECTOR ECONOMIC

GHEORGHE IATAN

