

REALIZAREA BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI ÎN ANUL 2018

I. ANALIZA ACTIVITĂȚII ECONOMICO-FINANCIARE PE BAZA BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2018

Activitatea economică a companiei s-a desfășurat pe baza bugetului de venituri și cheltuieli aprobat prin Hotărârea de Guvern nr.162/2018 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al CN ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE SA.

II.

1. REALIZAREA VENITURILOR PLANIFICATE

Pentru anul 2018, compania a planificat venituri totale în valoare de 74.986,58 mii lei, în principal din activitatea de tranzitare. Acestea au fost realizate în valoare de 71.986,53, ceea ce reprezintă 96% față de valoarea bugetată.

În structură, situația realizării veniturilor în anul 2018 se prezintă astfel:

-“Veniturile și serviciile prestate” în sumă de 41.101,99 mii lei, care constituie venituri din activitatea de bază a companiei, au avut o realizare de 106,05% față de nivelul bugetat de 38.755,46 mii lei;

-“Veniturile din redevențe și chirii” în sumă de 2.913,62 mii lei, au înregistrat o depășire față de nivelul planificat de 13,48% ;

-“Veniturile obținute din vânzarea produselor” (respectiv a deșeurilor rezultate din casări) în sumă de 1.337,27 mii lei, au fost cu 1.292,73 mii lei mai mici față de nivelul planificat;

-“Alte venituri” , înregistrate din cheiaj, din livrare apă, refurnizare apă și energie electrică, din avize și permise de acces, în sumă de 4.155,32 mii lei , au fost sub valoarea bugetată (50,64%). Realizarea acestor venituri în grad de 50,64% se datorează demarării lucrărilor de dragaj abia în luna noiembrie 2018, fapt care a condus la nefacturarea contravalorii a 80% din acestea către CNE Cernavodă.

-“Alte venituri din exploatare” , în sumă de 21.780,35 mii lei, au avut o realizare de 96,60% față de valoarea bugetată

-“Venituri financiare”, în sumă de 697,98 mii lei, au avut o realizare de 248,83% față de nivelul bugetat de 280,50 mii lei.

Depășiri față de nivelul prevăzut în BVC s-au înregistrat la capitolul “Veniturile și serviciile prestate” (din activitatea de bază – tranzitarea) cu 6,05%. Acestea se datorează depășirii nivelului planificat al producției fizice, respectiv tonele capacitate tranzitate pe șenalul navigabil în anul 2018. O creștere s-a înregistrat și la capitolul “Veniturile din redevențe și chirii” , în valoare

de 13,48% , această depășire datorându-se încheierii unor noi contracte. Veniturile financiare au depășit nivelul planificat pentru anul 2018 cu 417,48 mii lei, datorită depășirii veniturilor din dobânzi acordate de bănci pentru depozitele la termen. O creștere de 40,55% s-a înregistrat și la capitolul “ alte venituri financiare”

2. REALIZAREA PROGRAMULUI DE CHELTUIELI

Pentru anul 2018, compania a planificat cheltuieli totale în valoare de 72.486,58 mii lei și, la sfârșitul anului, acestea au fost realizate în proporție de 94,97% .

Conducerea companiei a fost preocupată în permanență de monitorizarea cheltuielilor, astfel încât la finele exercițiului financiar 2018, indicii de realizare a cheltuielilor totale (94,97%) s-a situat sub nivelul indicelui de realizare a veniturilor totale (96%), determinând un profit brut de 3.146,58 mii lei mai mare decât cel planificat cu 646,58 mii lei.

În structura cheltuielilor , s-au înregistrat depășiri doar la următoarele categorii de cheltuieli:

- la capitolul A1 “Cheltuieli privind stocurile” sunt depășiri la “cheltuieli cu piesele de schimb” cu 79,36 mii lei față de buget și la “cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar” cu 21,99 mii lei

- la capitolul A2 “Cheltuieli privind serviciile executate de terți” sunt depășiri la “cheltuieli privind chirile” cu 2,88 mii lei față de nivelul planificat

-la capitolul B “Cheltuieli cu impozite , taxe și vărsăminte asimilate” sunt depășiri la “cheltuieli cu alte taxe și impozite” cu 17,80 mii lei

-la capitolul D “Alte cheltuieli de exploatare “ depășirea este de 13,29% față de nivelul planificat în BVC, în special datorate cheltuielilor privind amortizarea imobilizărilor (483,61 mii lei), cheltuielilor cu pierderi din creanțe și debitori diverse (320 mii lei), cheltuielilor cu deprecierea mijloacelor fixe (1.082 mii lei), cheltuielilor de exploatare (99 mii lei), cheltuielilor cu provizioanele (2.035,66 mii lei). La acest capitol cheltuielile au fost ajustate (diminuate) cu suma de 847,63 mii lei, reprezentând anularea unor provizioane.

Din analiza realizării bugetului de venituri și cheltuieli se remarcă economii importante la majoritatea capitolului de cheltuieli, în principal datorită preocupării constante de urmărire a modului de încadrare în buget.

3. REALIZAREA REZULTATULUI FINANCIAR AL ACTIVITĂȚII

Pentru 2018, compania a prognozat în BVC un profit brut de 2.500 mii lei și s-a realizat un profit de 3.146,58 mii lei mai mare decât cel planificat cu 646,58 mii lei.

4. REPARTIZAREA PROFITULUI

Pentru anul 2018 , compania a planificat repartizarea unei cote de 25% la dividende după acoperirea pierderilor și constituirea rezervelor legale conform Legii nr.235/2017 pentru

modificarea și completarea Ordonanței Guvernului nr.22/1999 privind administrarea porturilor și căilor navigabile, utilizarea infrastructurilor de transport naval aparținând domeniului public, precum și desfășurarea activităților de transport naval în porturi și pe căile navigabile interioare, unde se stipulează că: “ Prin derogare de la art.1 alin. (1) lit.f) din Ordonanța Guvernului nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale , companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificări prin Legea nr.769/2001, cu modificările și completările ulterioare, maximum 25% din profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se constituie vărsăminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende , în cazul societăților naționale, companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat”

Prin urmare, pentru anul 2018 s-a propus repartizarea profitului net astfel:

- 25% sub forma de dividende cuvenite acționarilor;
- 10% participarea salariaților la profitul companiei;
- 65% alte rezerve, constituite ca sursă proprie de finanțare

5. INVESTIȚII

Valoarea actualizată a planului de investiții pe anul 2018 a avut următoarea structură:

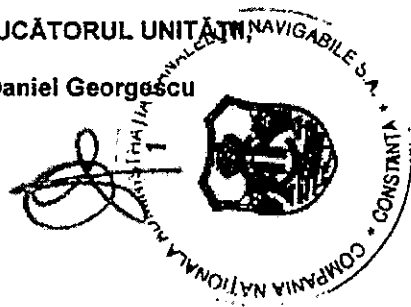
-alocații bugetare	3.406 mii lei
-surse proprii	12.000 mii lei
<u>-programe FEN (POS-T, POIM)</u>	<u>170.972 mii lei</u>
TOTAL	186.378 mii lei

Realizarea planului de investiții pe anul 2018 se prezintă astfel:

-alocații bugetare	3.406 mii lei
-surse proprii	8.871 mii lei
<u>-programe FEN (POS-T, POIM)</u>	<u>169.845 mii lei</u>
TOTAL	182.122 mii lei

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII NAVIGABILE S.A.

Daniel Georgeșcu



CONDUCĂTORUL
COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR CONTABIL,
Cornelia Popescu

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Cornelia Popescu", written over the printed name.

REALIZAREA
 BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2018

		mii lei						
0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Conform HG 162/2018	Formular23/ 10.07.2018 OUG 101/2018 Formular 23/13.12.2018	Retratate BVC pt comparabilitate a castigului mediu	Realizat 2018	%
0	1	2	3	4	4	4	5	6=5/4
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	74.986,58	74.986,58	74.986,58	71.986,53	96,00
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	74.706,08	74.706,08	74.706,08	71.288,55	95,43
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3					
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4					
	2	Venituri financiare	5	280,50	280,50	280,50	697,98	248,83
	3	Venituri extraordinare	6					
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7	72.486,58	72.486,58	72.486,58	68.839,95	94,97
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	72.411,58	72.411,58	72.411,58	68.800,71	95,01
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	9	21.703,94	21.703,94	21.703,94	15.620,30	71,97
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și varsăminte asimilate	10	1.814,77	1.814,77	1.814,77	1.743,03	96,05
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	11	25.490,93	25.490,93	25.490,93	24.925,60	97,78
		C0 Cheltuieli de natură salariale (Rd.13+Rd.14)	12	23.216,86	23.216,86	23.216,86	22.947,52	98,84
		C1 ch. cu salariile	13	19.705,21	19.705,21	19.705,21	19.659,20	99,77
		C2 bonusuri	14	3.511,65	3.511,65	3.511,65	3.288,32	93,64
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15					
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16					
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	1.433,64	1.433,64	1.433,64	1.130,16	78,83
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	18	840,43	840,43	840,43	847,92	100,89
		D. alte cheltuieli de exploatare	19	23.401,94	23.401,94	23.401,94	26.511,78	113,29
	2	Cheltuieli financiare	20	75,00	75,00	75,00	39,24	52,32
	3	Cheltuieli extraordinare	21					
III		REZULTATUL BRUT (profit/ pierdere)	22	2.500,00	2.500,00	2.500,00	3.146,58	125,86
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	416,00	416,00	416,00	882,82	212,22
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	2.084,00	2.084,00	2.084,00	2.263,76	108,63
	1	Rezerve legale	25					
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26					
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27				48,85	
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	28					
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	29					
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29	30	2.084,00	2.084,00	2.084,00	2.214,91	106,28
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	31	208,40	208,40	208,40	246,10	118,09

INDICATORI		Nr. rd.	Conform HG 162/2018	Formular23/ 10.07.2018 OUG 101/2018 Formular 23/13.12.2018	Retralare BVC pt comparabilitatea castigului mediu	Realizat 2018	%
0	1	2	3	4	5	6	7
8	Minim 25% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat conf. Legii nr. 235/2017, din care:	32	573,10	573,10	573,10	615,25	107,36
a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	33	458,48	458,48	458,48	492,20	107,36
b)	- dividende cuvenite bugetului local	33a					
c)	- dividende cuvenite altor acționari	34	114,62	114,62	114,62	123,05	107,36
9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35	1.510,90	1.510,90	1.510,90	1.599,66	105,87
VI	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36	569,08	569,08	569,08	377,29	66,30
VII	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37	569,08	569,08	569,08	377,29	66,30
a)	cheltuieli materiale	38	20,34	20,34	20,34	5,87	28,86
b)	cheltuieli cu salariile	39	83,77	83,77	83,77	80,78	96,43
c)	cheltuieli privind prestațiile de servicii	40	307,00	307,00	307,00	142,68	46,48
d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	41	20,00	20,00	20,00	11,06	55,30
e)	alte cheltuieli	42	137,97	137,97	137,97	136,90	99,22
VIII	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	197.645,00	186.378,00	186.378,00	182.122,00	97,72
1	Alocajii de la buget	44	3.065,00	3.406,00	3.406,00	3.406,00	100,00
	alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45					
IX	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	197.645,00	186.378,00	186.378,00	182.122,00	97,72
X	DATE DE FUNDAMENTARE	47					
1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	417	417	417	417	100,00
2	Nr. mediu de salariați total	49	419	419	419	419	100,00
3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	50	4.391,44	4.391,44	4.391,44	4.325,59	98,50
4	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala recalculat conform Legii anuale a bugetului de stat **)	51	3.450,73	3.450,73	4.022,73	3.956,88	98,36
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	178,30	178,30	178,30	170,14	95,43
6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata conform Legii anuale a bugetului de stat	53					
7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite /persoana)	54					
8	Cheptulei totale la 1000 lei venituri totale (rd.7/rd.1)*1000	55	966,66	966,66	966,66	956,29	98,93
9	Plati restante	56					
10	Creante restante	57	15.100,00	15.100,00	15.100,00	14.628,87	96,88

* Rd.50 = Rd.154 din Anexa de fundamentare nr.2

** Rd.51-rd.155 din Anexa de fundamentare nr.2

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

Daniel Georgescu

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL

Cornelia Popescu



Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	an 2018			Realizat	%
				Aprobat		Retratare BVC pt comparabilitatea castigului mediu		
				conform HG 162/2018	conform Hotararii CA			
2	3	4	4a	5	6			
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1	74.986,58	74.986,58	74.986,58	71.986,53	96,00
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	74.706,08	74.706,08	74.706,08	71.288,55	95,43
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	52.159,02	52.159,02	52.159,02	49.508,20	94,92
	a1)	din vânzarea produselor	4	2.630,00	2.630,00	2.630,00	1.337,27	✓ 50,85
	a2)	din servicii prestate	5	38.755,46	38.755,46	38.755,46	41.101,99	✓ 106,05
	a3)	din redevențe și chirii	6	2.567,53	2.567,53	2.567,53	2.913,62	✓ 113,48
	a4)	alte venituri	7	8.206,03	8.206,03	8.206,03	4.155,32	✓ 50,64
	b)	din vânzarea mărfurilor	8					
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9					
	c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10					
	c2)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11					
	d)	din producția de imobilizări	12					
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13					
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	22.547,06	22.547,06	22.547,06	21.780,35	96,60
	f1)	din amenzi și penalități	15	1.500,00	1.500,00	1.500,00	749,56	49,97
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16					
		- active corporale	17					
		- active necorporale	18					
	f3)	din subvenții pentru investiții	19	21.047,06	21.047,06	21.047,06	21.003,91	99,79
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20	0,00	0,00	0,00		
	f5)	alte venituri	21	0,00	0,00	0,00	26,88	
	2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	280,50	280,50	280,50	697,98	248,83
	a)	din imobilizări financiare	23					
	b)	din investiții financiare	24					
	c)	din diferențe de curs	25	75,00	75,00	75,00	45,98	61,31
	d)	din dobânzi	26	200,00	200,00	200,00	644,27	322,14
	e)	alte venituri financiare	27	5,50	5,50	5,50	7,73	140,55

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	an 2018			Realizat	%
				Aprobat		Retratare BVC pt comparabil itate castigului mediu		
				conform HG 162/2018	conform Hotararii CA			
3	2	3	4	4a	5	6		
		Venituri extraordinare	28					
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)	29	72.486,58	72.486,58	72.486,58	68.839,95	94,97
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:	30	72.411,58	72.411,58	72.411,58	68.800,71	95,01
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	31	21.703,94	21.703,94	21.703,94	15.620,30	71,97
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	32	6.298,74	6.298,74	6.298,74	6.050,65	96,06
	a)	cheltuieli cu materiile prime	33					
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	2.931,74	2.931,74	2.931,74	2.776,55	94,71
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35	100,00	100,00	100,00	179,36	179,36
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	36	890,00	890,00	890,00	732,08	82,26
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	190,00	190,00	190,00	211,99	111,57
	d)	cheltuieli privind energia și apa	38	3.177,00	3.177,00	3.177,00	3.062,11	96,38
	e)	cheltuieli privind mărfurile	39					
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	6.628,00	6.628,00	6.628,00	1.684,70	25,42
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	6.200,00	6.200,00	6.200,00	1.343,02	21,66
	b)	cheltuieli privind chiriiile (Rd.43+Rd.44) din care:	42	234,00	234,00	234,00	236,88	101,23
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43					
	b2)	- către operatori cu capital privat	44	234,00	234,00	234,00	236,88	101,23
	c)	prime de asigurare	45	194,00	194,00	194,00	104,80	54,02
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+ Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:	46	8.777,20	8.777,20	8.777,20	7.884,95	89,83
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	47					
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48					
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49					
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50	70,00	70,00	70,00	41,93	59,90
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51	50,00	50,00	50,00	37,28	74,56
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	52					
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53	20,00	20,00	20,00	4,65	23,25
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54					
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	55					

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	an 2018			Realizat	%
				Aprobat				
				conform HG 162/2018	conform Hotararii CA	Retratare BVC pt comparabil itatea castigului mediu		
4	4a		5	6=5/4a				
		- ch.de promovare a produselor	56					
	d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr.2/2015 (Rd.58+Rd.59+Rd.61), din care:	57	83,20	83,20	83,20	45,40	54,57
	d1)	ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatate	58	33,28	33,28	33,28	15,00	45,07
	d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	59	33,28	33,28	33,28	22,00	66,11
	d3)	- pentru cluburile sportive	60				8,50	
	d4)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	61	16,64	16,64	16,64	8,40	50,48
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62	640,00	640,00	640,00	604,26	94,42
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63	170,00	170,00	170,00	143,68	84,52
		- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din	64	125,00	125,00	125,00	52,98	42,38
		-interna	65	50,00	50,00	50,00	5,65	11,30
		-externa	66	75,00	75,00	75,00	47,33	63,11
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	128,00	128,00	128,00	122,14	95,42
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	20,00	20,00	20,00	15,12	75,60
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	5.186,00	5.186,00	5.186,00	5.110,10	98,54
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70	5.025,00	5.025,00	5.025,00	4.977,83	99,06
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71	35,00	35,00	35,00	26,58	75,94
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72	58,00	58,00	58,00	44,19	76,19
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73	60,00	60,00	60,00	29,00	48,33
		-aferente bunurilor de natura domeniului public	74					
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75					
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf.Ordonantei de Urgenta a Guvernului nr109/2011	76	0,00	0,00	0,00	32,50	
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77	8,00	8,00	8,00	0,00	0,00
	j)	alte cheltuieli	78	2480	2480	2480	1802,32	72,67
		B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:	79	1.814,77	1.814,77	1.814,77	1.743,03	96,05
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80					
	b)	ch. cu redevența pentru concesiunea bunurilor publice și resursele minerale	81	1.564,77	1.564,77	1.564,77	1.485,25	94,92
	c)	Cheltuieli cu taxa de licență	82					
	d)	ch. cu taxa de autorizare	83					

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	an 2018			Realizat	%
				Aprobat		Retratare BVC pt comparabil itatea castigului mediu		
				conform HG 162/2018	conform Hotararii CA			
2	3	4	4a	5	6			
	e)	ch. cu taxa de mediu	84	50,00	50,00	50,00	39,98	79,96
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	200,00	200,00	200,00	217,80	108,90
		C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:	86	25.490,93	25.490,93	25.490,93	24.925,60	97,78
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	87	23.216,86	23.216,86	23.216,86	22.947,52	98,84
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	19.705,21	19.705,21	19.705,21	19.659,20	99,77
		a) salarii de bază	89	14.015,53	14.015,53	14.015,53	14.315,59	102,14
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90	5.527,66	5.527,66	5.527,66	5.343,61	96,67
		c) alte bonificații (conform CCM)	91					
	C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92	3.511,65	3.511,65	3.511,65	3.288,32	93,64
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal(*, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93	985,26	985,26	985,26	975,65	99,02
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94					
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95					
		b) tichete de masă ;	96	1.578,83	1.578,83	1.578,83	1.332,42	84,39
		c) vouchere de vacanță;	97	796,10	796,10	796,10	757,45	95,15
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98	151,46	151,46	151,46	222,80	147,10
		e) alte cheltuieli conform CCM.	99					
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100					
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101					
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102					
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103					
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+ Rd.112), din care:	104	1.433,64	1.433,64	1.433,64	1.130,16	78,83
		a) pentru directori/direcțorat	105	486,39	486,39	486,39	294,21	60,49
		-componenta fixă	106	486,39	486,39	486,39	294,21	60,49
		-componenta variabilă	107					
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108	947,25	947,25	947,25	789,94	83,39
		-componenta fixă	109	947,25	947,25	947,25	789,94	83,39
		-componenta variabilă	110					
		c) pentru AGA și cenzori	111					
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112				46,01	

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	an 2018			Realizat	%
				Aprobat		Retratare BVC pt comparabil itatea castigului mediu		
				conform HG 162/2018	conform Hotararii CA			
2	3	4	4a	5	6			
	C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	113	840,43	840,43	840,43	847,92	100,89
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.115+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121+Rd.122), din care:	114	23.401,94	23.401,94	23.401,94	26.511,78	113,29
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	115	30,00	30,00	30,00	38,65	128,83
		- către bugetul general consolidat	116	5,00	5,00	5,00		0,00
		- către alți creditori	117	25,00	25,00	25,00		0,00
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	118					
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	119					
	d)	alte cheltuieli	120	15,00	15,00	15,00	1.501,49	10.009,93
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	121	23.300,00	23.300,00	23.300,00	23.783,61	102,08
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.123-Rd.126), din care:	122	56,94	56,94	56,94	1.188,03	2.086,46
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	123	208,40	208,40	208,40	2.035,66	976,80
	f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	124	208,40	208,40	208,40	246,1	118,09
	f1.2)	- provizioane în legătura cu contractul de mandat	125					
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	126	151,46	151,46	151,46	847,63	559,64
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.128+Rd.129+Rd.130), din care:	127	151,46	151,46	151,46	832,26	549,49
		- din participarea salariaților la profit	128	151,46	151,46	151,46	222,80	147,10
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	129				535,00	
		- venituri din alte provizioane	130				74,46	
	2	Cheltuieli financiare (Rd.132+Rd.135+Rd.138), din care:	131	75,00	75,00	75,00	39,24	52,32
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	132					
	a1)	aferente creditelor pentru investiții	133					
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea	134					
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	135					
	b1)	aferente creditelor pentru investiții	136					
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	137					

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	an 2018			Realizat	%	
				Aprobat					6=5/4a
				conform HG 162/2018	conform Hotararii CA	Retratare BVC pt comparabilitatea castigului mediu			
4	4a		5	6					
	c)	alte cheltuieli financiare	138	75,00	75,00	75,00	39,24	52,32	
	3	Cheltuieli extraordinare	139						
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	140	2.500,00	2.500,00	2.500,00	3.146,58	125,86	
		venituri neimpozabile	141	800	800	800	681,49	85,19	
		cheltuieli nedeductibile fiscal	142	900	900	900	3.641,60	404,62	
IV		IMPOZIT PE PROFIT	143	416,00	416,00	416,00	882,82	212,22	
V		DATE DE FUNDAMENTARE							
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	144	74.706,08	74.706,08	74.706,08	71.288,55	95,43	
	a)	- venituri din subvenții și transferuri	145						
	b)	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146						
	2	Cheltuieli de natură salarială (Rd.87), din	147	23.216,86	23.216,86	23.216,86	22.947,52	98,84	
	a)	- Cheltuieli cu salariile aferente majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată	148	121,5	121,5	121,5	121,5	100,00	
	b)	Cheltuieli cu reîntregirea salariilor pentru întreg anul în curs, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale în anul precedent	149	1.732,36	1.732,36	1.732,36	1.732,36	100,00	
	3	Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	150	19.705,21	19.705,21	19.705,21	19.659,20	99,77	
	3	Nr. de personal prognozat la finele anului	151	417	417	417	417	100,00	
	4	Nr.mediu de salariați	152	419	419	419	419	100,00	
	6	a) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(Rd.147 - rd.93* - rd.98)/Rd.153]/12*1000	153	4.391,44	4.391,44	4.391,44	4.325,59	98,50	
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	154	3.450,73	3.450,73	4.022,73	3.956,88	114,67	
	7	a) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)	155	178,30	178,30	178,30	170,14	95,43	
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	156	178,30	178,30	178,30	170,14	95,43	
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.153	157						

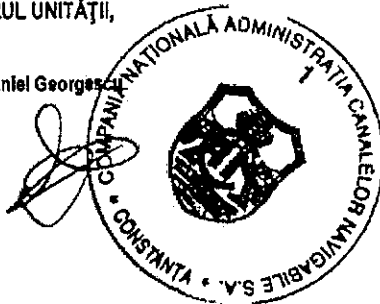
0	1	INDICATORI	Nr. rd.	an 2018			Realizat	%
				Aprobat		Retratate BVC pt comparabilitate a castigului mediu		
				conform HG 162/2018	conform Hotararii CA			
			4	4a		5	6	
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unitati fizice, din care	158					
		- cantitatea de produse finite (QPF)	159					
		- pret mediu (p)	160					
		- valoare=QPF x p	161					
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.159/Rd.2	162					
8		Plati restante	163	0	0	0	0	
9		Creante restante, din care:	164	15.100,00	15.100,00	15.100,00	14.628,87	96,88
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	165	25,00	25,00	25,00	26,66	106,64
		- de la operatori cu capital privat	166	15.075,00	15.075,00	15.075,00	14.602,21	96,88
		- de la bugetul de stat	167					
		- de la bugetul local	168					
		- de la alte entitati	169					
10		Credite pentru finantarea activitatii curente (soldul ramas de rambursat)	170					

*) în limita prevazuta la art.25 alin.3 lit.B din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare

**) se vor evidenția distinct sumele care nu se iau în calcul la determinarea creșterii câștigului mediu brut lunar, prevăzute în Legea anuală a bugetului de stat

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

Daniel Georgescu



CONDUCĂTORUL
COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR CONTABIL

Gradul de realizare a veniturilor totale

mii lei

Nr Crt	INDICATORI	Planificat an 2018		% 4=3/2
		Aprobat 2	Realizat 3	
0	1	74.986,58	71.986,53	96,00
1.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3)*), din care:	74.706,08	71.288,55	95,43
1	Venituri din exploatare *)			
2.	Venituri financiare	280,50	697,98	248,83
3.	Venituri extraordinare			

*) veniturile totale și veniturile din exploatare vor fi diminuate cu sumele primite de la bugetul de stat

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

Daniel Georgescu




Cornelia Popescu



CONDUCĂTORUL
COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR-CONTABIL

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mil lei

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an (2018)			% s=5/4a
				Aprobat HG 162/2018	Formular23/ 10.07.2018 OUG 101/2018 Formular 23/H3.12.2018	Realizat/ Preliminat	
0	1	2	3	4	4a	5	6
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		197.304,00	186.378,00	182.122,00	97,72
	1	Sursa proprii, din care:		12.000,00	12.000,00	8.871,00	73,93
		a) - amortizare		5.880,00	5.880,00	2.780,00	47,28
		b) - profit		1.510,90	1.510,90	1.309,41	86,66
	2	Alocații de la buget		3.065,00	3.406,00	3.406,00	100,00
	3	Credite bancare, din care:					
		a) - interne					
		b) - externe					
	4	Alte surse, din care:		182.239,00	170.972,00	169.845,00	99,34
		Fonduri externe nerambursabile (FEN) - POS- Transport 2007-2013		146,00	146,00	103,00	70,55
		Fonduri externe nerambursabile (FEN) - POIM 2014-2020		180.922,00	169.629,00	169.629,00	100,00
		Fonduri externe nerambursabile Connecting Europe Facility (CEF)		1.171,00	1.197,00	113,00	9,44
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		197.304,00	186.378,00	182.122,00	97,72
	1	Investiții în curs, din care:		185.304,00	174.378,00	173.251,00	99,35
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		182.239,00	170.972,00	169.845,00	99,34
		FAIRway Danube	2021	1.171,00	1.197,00	113,00	9,44
		Modernizarea sistemului de gospodărire calitativa a apei din canalele navigabile, prin montarea de stații automate de monitorizare a calitatii apei (FEN)					
		Modernizare ecluze. Echipamente si instalatii (FAZA 1) (FEN)	2019	146,00	146,00	103,00	70,55
		Modernizare ecluze. Echipamente si instalatii (FAZA 2) (FEN)	2020	180.922,00	169.629,00	169.629,00	100,00
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		3.065,00	3.406,00	3.406,00	100,00
		Front de asteptare pentru desfacere/refacere convoaie la confluenta canalelor navigabile CDMN si CPAMN (FEN)	2015				
		Canal navigabil Dunare-Marea Neagra -alocatii bugetare	2030	3.065,00	3.406,00	3.406,00	100,00
		Canal navigabil Poarta Alba- Mida Navodari-alocatii bugetare	2030				
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
		- (denumire obiectiv)					
		- (denumire obiectiv)					
		-					
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
		- (denumire obiectiv)					
		- (denumire obiectiv)					
		-					
	2	Investiții noi, din care:					
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:					
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
		- (denumire obiectiv)					
		- (denumire obiectiv)					
		-					
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
		- (denumire obiectiv)					
		- (denumire obiectiv)					
		-					
	3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:		10.942,00	10.942,00	7.818,50	71,45
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		10.942,00	10.942,00	7.818,50	71,45
		Instalatii si echipamente, la ecluze si la stati de pompare-surse proprii		3.239,00	3.239,00	1.684,00	51,99
		reabilitari la constructii la porturi si cladiri-surse proprii		7.703,00	7.703,00	6.134,50	79,64
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:					

		INDICATORI	Data finalizării investiției	Aprobat HG 162/2018	Formular23/ 10.07.2018 OUG 101/2018 Formular 23/13.12.2018	Realizați/ Preliminat	% 6=5/4a
0	1	2	3	4	4a	5	6
		- (denumire obiectiv)					
		- (denumire obiectiv)					
		-					
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
		- (denumire obiectiv)					
		- (denumire obiectiv)					
		-					
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
		- (denumire obiectiv)					
		- (denumire obiectiv)					
		-					
		4 Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)-surse proprii		1.058,00	1.058,00	1.052,50	99,48
		1. Construcții		0,00	0,00	13,50	
		1.3 Construcții pentru transporturi și telecomunicații				13,50	
		1.3.24 Construcții ușoare pentru transporturi și telecomunicații				13,50	
		Container modular tip birou 6x2,4x2,7m					
		2. Instalații tehnice, mijloace de transport		915,00	915,00	1.020,00	111,48
		2.1 Echipamente tehnologice (mașini, utilaje și instalații de lucru)				184,50	
		Diesel generator industrial cu automata de pornire 37KVA - 2 buc					
		Ambarcațiune de inspecție și control					
		2.2 Aparate și instalații de măsurare, control și reglare				207,50	
		Laptop-uri 17" (2 buc)					
		Laptop-uri cu placa video pentru ACAD (1 buc)					
		Calculatoare cu placa video pentru ACAD (3 buc)					
		Multifuncțional A4 - 1 buc					
		Calculatoare - 2 buc					
		Multifuncțional A3 - 1 buc					
		Unitate de stocare date back-up (1 buc)					
		Servere de rețea (2 buc)					
		Aparat de măsură fibră optică (OTDR)- 1 buc					
		2.3 Mijloace de transport				628,00	
		2.3.1 Mijloace de transport auto				628,00	
		Autoutilitara mixta (1 buc)					
		Autoturisme (5 buc)					
		2.3.6 Utilaje și instalații de transportat și ridicat					
		3. Mobilier, birou, sist. de prot. a valorilor umane și materiale		22,00	22,00	19,00	86,36
		Aparate aer condiționat 28000 BTU					
		Aparate aer condiționat 18000 BTU (3 buc)					
		Imobilizări necorporale		121,00	121,00	0,00	0,00
		Licente Auto-CAD 2019 (3 buc)					
		Licente LT 11,4 (3 buc)					
		Licente software					
		Registratura electronica si management documente (program software)					
		5 Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:					
		a) - interne					
		b) - externe					

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

Daniel Georgescu



CONDUCĂTORUL
COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR CONTABIL,
Cornelia Popescu

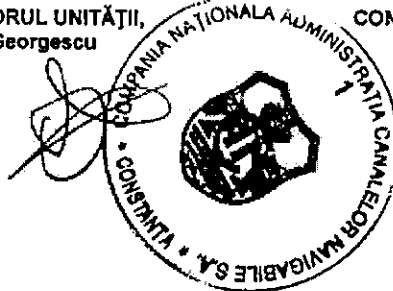
Cornelia Popescu

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	BVC 2018 planificat		realizat 2018	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Influențe (+/-)	
			3	4	5	6
0	1	2				
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante	TRIM.IV	X	X		
1	Măsura 1 Creșterea veniturilor financiare (din dobanzi)	TRIM.IV	X	X	417,48	
2	Măsura 2 Diminuarea cheltuielilor cu bunuri și servicii (în special prin nerealizarea planului de dragare a șenalului navigabil)	TRIM.IV			6083,48	
3	Măsura 3 Diminuarea cheltuielilor cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (în special datorită reducerii redevenței calculată la o cifră de afaceri realizată mai mică față de cea bugetată)	TRIM.IV	X	X	71,74	
4	Măsura 4 Diminuarea cheltuielilor realizate cu personalul față de nivelul bugetat (în special diminuarea cheltuielilor cu voucherele de vacanță, tichetele de masă, indemnizațiile administratorilor)	TRIM.IV	X	X	565,33	
6	Măsura 5 Creșterea cheltuielilor financiare	TRIM.IV	X	X	35,92	
	TOTAL Pct. I	TRIM.IV	X	X	7173,95	
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I	TRIM.IV	X	X		
1	Cauza 1 Diminuarea veniturilor din exploatare (în special nerealizarea altor venituri și anume prin neefectuarea dragajului nu s-au realizat venituri din refacturare către CNE Cernavodă a dragajului din bieful I- CDMN)	TRIM.IV	X	X	-3417,53	
2	Cauza 2 Creșterea altor cheltuieli de exploatare, în principal cele cu amortizarea imobilizărilor cu finanțare UE	TRIM.IV			-3.109,84	
	TOTAL Pct. II	TRIM.IV	X	X	-6.527,37	
III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		2500	X	646,58	0

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,
Daniel Georgescu

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR CONTABIL,
Cornelia Popescu



Handwritten signature of Cornelia Popescu