



# COMPANIA NAȚIONALĂ ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A.

## NOTĂ DE FUNDAMENTARE A BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2014

La fundamentarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2014 s-au avut în vedere următoarele:

- realizările economico-financiare preliminate pe anul 2013;
- menținerea numărului mediu de personal și utilizarea eficientă a acestuia;
- creșterea productivității muncii;
- planul de investiții, dotări, sursele de finanțare;
- dezvoltarea nivelului tehnologic al societății;
- creșterea eficienței activității societății;
- inflația prognozată pe anul 2014 prevăzută în Legea Bugetului de Stat;
- reglementările legale în vigoare, aplicabile.

Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2014 asigură echilibrul financiar intern, desfășurarea activității economice în condiții de eficiență și îndeplinește următoarele funcții:

- funcția de previziune;
- funcția de control a execuției financiare;
- funcția de asigurare a echilibrului financiar pentru întreaga activitate a societății.

Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2014 are la bază perspectivele privind creșterea traficului de mărfuri pe canal, Planul de investiții început în anul 2013 și aflat în derulare, Planul de reparații, Programul de achiziții, contractele ferme din anii precedenți.

Fundamentarea structurii veniturilor și cheltuielilor se prezintă astfel:

**VENITURILE TOTALE** estimate a se realiza în anul 2014 sunt în sumă de **47.591,83 mii lei**, înregistrând o creștere de 5,16% (2.334,83 mii lei) față de anul precedent, detaliate astfel:

**1. Venituri totale din exploatare** **46.839,83 mii lei**

**Veniturile din servicii prestate (anexa 2 BVC, rândul 5, coloana 6)** **34.921,00 mii lei**

În vederea estimării volumului de servicii privind punerea la dispoziție a infrastructurii de transport naval, necesar traficului de mărfuri derulat de clienții companiei, pentru anul 2014, în baza experienței avute și a statisticilor multianuale, se constată un trend ascendent.

Din analiza structurii de mărfuri transportate pe canalele navigabile în ultimii ani, rezultă o creștere mai ales pentru produsele agricole și minereuri (ne)feroase și o menținere a traficului produselor din categoria cărbuni, lignit, produse petroliere, îngrășăminte etc.

Estimările pentru anul 2014 sunt următoarele:

Tone capacitate - 31.100.000 t x 1,05 lei/t

TRN - 250.000 t x 6,60 lei/TRN (ponderat pe km parcurși)

LBT - 100.000 t x 3,52 lei/LBT (ponderat pe km parcurși)

CP - 300.000 t x 0,88 lei/CP (ponderat pe km parcurși)

**Veniturile din redevențe și chirii (anexa 2 BVC, rândul 6, coloana 6)** **2.604,34 mii lei**



## COMPANIA NAȚIONALĂ ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A.

Situația contractelor în vigoare se prezintă după cum urmează:

- contracte de închiriere spații (camere, magazine, depozite):	4.228,95 euro/lună
- contracte de închiriere spații radiorelee:	74.554,03 lei/lună
- contracte de închiriere teren:	488,24 euro/lună
- contracte de închiriere platformă și teren aferent:	16.867,69 euro/lună
• contracte de închiriere taluz drum acces:	217,00 euro/lună
• contracte de utilizare domeniu portuar/public:	634,12 euro/lună
• contracte utilizare drum:	239,21 euro/lună
• contract de furnizare energie termică - iarna:	237,40 euro/lună
• contracte de subconcesionare teren (redevență):	326,40 euro/lună
• contract de evacuare material provenit din excavațiile canalului CPAMN și utilizare domeniu public:	4.685,20 euro/lună
• contract de închiriere platformă:	330,00 euro/lună
• contract de utilizare drum:	233,10 euro/lună
Total venituri din redevențe și chirii – contracte în vigoare:	<b>2.390,17 mii lei</b>

Se preconizează în anul 2014 încheierea unui număr de 7 contracte noi, cu valoarea estimată de: **214,17 mii lei**

**Alte venituri (anexa 2 BVC, rd.7, col.6) 6.520,84 mii lei**

- ✓ **Venituri din cheiaj - 1.375,00 mii lei**
- ✓ **Venituri din livrare apă - 2.307,37 mii lei**

În cadrul serviciului G.A.P.M. se derulează următoarele tipuri de contracte:

Contracte de livrare apă pentru:

- Irigații : 300,00 mii lei
- Apă pentru potabilizare: 552,00 mii lei
- Apă pentru producerea energiei electrice: 1.088,36 mii lei
- Apă pentru industrie: 270,00 mii lei

Contracte de deversare apă industrie și pluvială: 69,00 mii lei

Contracte de refurnizare apă potabilă din rețeaua C.N. A.C.N. S.A.: 28,00 mii lei

- ✓ **Venituri din utilizare apă - 1.243,00 mii lei**

Contractul cadru încheiat cu CNE Cernavodă are ca obiect utilizarea apei din canal pentru răcirea reactoarelor.

- ✓ **Venituri din refurnizare energie electrică - 750,00 mii lei**

C.N. Administrația Canalelor Navigabile S.A. asigură alimentarea cu energie electrică a instalațiilor și echipamentelor chiriașilor companiei, la majoritatea punctelor de lucru aflate în administrare: radiorelee, porturi, sediu central, dar și unor terți (nechiriași): iluminat poduri peste canal etc.

- ✓ **Alte venituri - 845,48 mii lei**

La nivelul companiei se obțin venituri din: emiterea permiselor de acces în porturi, emiterea avizelor de lucrări C.D.M.N., C.P.A.M.N. și C.D.B., emirerea avizelor preliminară, emiterea carnetelor de lucru în porturi/vize anuale carnete de lucru în porturi, vânzarea caietelor de sarcini etc.

**Alte venituri din exploatare (anexa 2 BVC – rd.14, col.6) 2.793,65 mii lei**  
din care:



## COMPANIA NAȚIONALĂ ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A.

✓ **Venituri din amenzi și penalități** (anexa 2 BVC – rd.15, col.6) **400,00 mii lei**

Reducerea semnificativă a valorii veniturilor din penalități aferente creanțelor neîncasate pentru anul 2014, comparativ cu prognozatul realizat anterior, se datorează faptului că în 2013 s-au facturat și penalitățile aferente anilor precedenți.

✓ **Venituri din subvenții pentru investiții** (anexa 2 BVC, rd.19, col.6) **2.348,65 mii lei**

Valoarea prognozată pentru anul 2014 crește cu 558,65 mii lei față de prognozatul realizat în 2013 și reprezintă influența reluării la venituri a amortizărilor aferente investițiilor puse în funcțiune, având ca sursă de finanțare fondurile europene nerambursabile.

✓ **Diverse venituri** (anexa 2 BVC, rd.21, col.6) **45,00 mii lei**

**2. Venituri financiare** **752,00 mii lei**

Veniturile financiare propuse pentru anul 2014 vor avea o scădere datorită fluctuațiilor de curs valutar și a reducerii dobânzilor acordate pentru depozitele la termen ale companiei. Această influență este negativă și are o valoare totală de minus 338,00 mii lei, față de preliminarul din anul 2013.

**CHELTUIELILE TOTALE** estimate pentru anul 2014 sunt în sumă de **47.091,83 mii lei**. Acestea au fost estimate în condiții de eficiență și sunt în directă corelație cu nivelul veniturilor totale pentru anul 2014.

Indicele de creștere a cheltuielilor totale (5,01%) se situează sub nivelul indicelui de creștere al veniturilor totale (5,16), ceea ce permite obținerea unui rezultat brut pozitiv pentru anul 2014.

Principalele categorii de cheltuieli sunt:

**1. Cheltuieli de exploatare** **46.791,83 mii lei**

Cheltuielile de exploatare propuse pentru anul 2014 înregistrează o creștere de 2.470,57 mii lei (5,57%) față de prognozatul realizat în 2013 și se compun din:

**1.a) Cheltuieli privind stocurile** (anexa 2 BVC, rd.32, col.6) **6.270,00 mii lei**

Înregistrează o creștere de 7,18% și se datorează cheltuielilor cu energia și apa, cheltuieli influențate la rândul lor de programul de creștere a prețurilor energiei, asumate de Guvernul României prin acordul cu FMI.

**1.b) Cheltuieli cu bunuri și servicii** (anexa 2 BVC, rd.40, col.6) **3.770,00 mii lei**

- ✓ Cheltuielile cu întreținerea și reparațiile – **3.390,00 mii lei**, vor înregistra o creștere de 4,44%, fundamentată de necesitatea realizării unor lucrări conform tehnologiilor de reparație specifice și detaliate în „Planul de reparații” anexat.
- ✓ Cheltuielile privind chiriile - **270,00 mii lei**, reprezintă în special închirierea licențelor de soft utilizate în companie.
- ✓ Cheltuieli cu primele de asigurare – **110,00 mii lei**, cuprind asigurările obligatorii parcului auto, precum și contravaloarea polițelor de asigurare încheiate pentru membrii Consiliului de Administrație.



## COMPANIA NAȚIONALĂ ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A.

### 1.c) Cheltuieli cu alte servicii executate de terti (anexa 2 BVC, rd.46, col.6) **7.792,85 mii lei**, din care :

- ✓ Cheltuielile de protocol și reclamă vor înregistra o creștere de 6,47% și se structurează astfel:
  - cheltuielile de protocol estimate pentru anul 2014 în valoare de **10,00 mii lei** înregistrează o creștere cu 43,68% - reprezintă cheltuieli minime și necesare de protocol efectuate în scopul realizării obiectului de activitate, cu ocazia tratativelor cu partenerii de afaceri interni și externi la sediul companiei, precum și cheltuieli de protocol efectuate cu ocazia evenimentelor din țară și străinătate;
  - cheltuieli de reclamă și publicitate în sumă de **40,00 mii lei** - rămân la nivelul anului 2013 constând în:
    - materiale de prezentare și publicitate, prospecte pentru proiectele în derulare pe fondurile FEN;
    - abonamente la diferite publicații și reviste de specialitate;
    - publicare anunțuri de achiziții în vederea respectării prevederilor OUG nr. 34/2006.
- ✓ Cheltuielile cu sponsorizarea vor fi în valoare de **15,00 mii lei**, înregistrând o creștere în sumă netă de 9,00 mii lei față de anul 2013. Acestea reprezintă costul sponsorizărilor prevăzute pentru promovarea serviciilor C.N. A.C.N. – S.A., cu ocazia unor evenimente organizate în țară și străinătate, cu participarea unor potențiali clienți.

De asemenea, se dorește o mai mare implicare a companiei în viața comunității locale prin ajutorarea casei de copii din localitatea Agigea.

Atât cheltuielile cu protocolul, cât și cheltuielile cu reclama și publicitatea, precum și cele de sponsorizare se încadrează în limitele de deductibilitate prevăzute de Codul Fiscal.

- ✓ Cheltuielile cu transportul de persoane în sumă de **575,00 mii lei**, reprezintă transportul personalului companiei la și de la locul de muncă, având în vedere locația izolată a C.N. A.C.N. – S.A. și faptul că majoritatea personalului se deplasează zilnic din municipiul Constanța.
- ✓ Cheltuielile cu deplasările în interes de serviciu au fost propuse la nivelul prognozatului realizat al anului precedent **100,00 mii lei**
- ✓ Cheltuielile poștale și de telecomunicații au fost propuse la nivelul prognozatului realizat al anului 2013 și sunt în sumă de **215,00 mii lei**.
- ✓ Cheltuielile cu paza – **4.413,00 mii lei**, înregistrează o creștere de 7,98% față de prognozatul realizat pe 2013.

Pentru anul 2014, Planul de Pază al Companiei va fi revizuit în urma modificării structurii obiectivelor din planul de pază prin:

- lărgirea obiectivului de pază fixă prin suplimentarea cu 3 noi posturi (de la 25 la 28 de posturi fixe), impuse de demararea proiectului „Modernizare ecluze – Echipamente și instalații” faza - Organizare de șantier, care implică acoperirea de noi zone în care se vor depozita utilaje și echipamente noi, precum și cele care vor proveni din lucrările de dezmembrări;
- extinderea traseului de pază mobilă prin patrularea pe o rază de 100 km în județul Constanța pentru acoperirea a 12 noi obiective cu o valoare totală de aproximativ 3,6



## COMPANIA NAȚIONALĂ ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A.

milioane euro, provenite din finalizarea proiectului „Modernizarea sistemului de gospodărire calitativă a apei din canalele navigabile prin montarea de stații automate de monitorizare a calității apei”.

Pentru estimarea valorii achiziției aferentă serviciilor de pază pentru anul 2014 s-a pornit de la prețul pazei fixe pe oră al achiziției precedente de **8,5 lei/h**, rezultând astfel:

- 27 posturi x 24 ore x 365 zile x 8,5 lei/h = 2.010.420,00 lei
- 1 post x 12 ore x 365 zile x 8,5 lei/h = 37.230,00 lei

Valoarea estimată a serviciilor de pază fixă pentru anul 2014 va fi de **2.047.650,00 lei/an**.

Pentru serviciile de pază prin patrulare s-au studiat două variante:

A. Suplimentarea cu un echipaj și modificarea zonelor de patrulare pentru includerea și a celor 12 stații, pornind de la tariful anului 2013, adică 42,40 lei/h, ceea ce ar conduce la următoarea cheltuială pentru Companie:

- 7 echipaje x 24 ore x 365 zile x 42,40 lei/h = 2.599.968,00 lei

B. Menținerea numărului de echipaje la fel ca în anul 2013 și suplimentarea valorică a tarifului pe oră de la 42,40 lei la 45,00 lei (cu aproximativ 6%, care reprezintă totodată și procentul de creștere al prețurilor carburanților în urma creșterii accizelor în 2014), cu condiția acoperirii și a zonelor în care se află montate cele 12 stații de monitorizare a calitatii apei.

- 6 echipaje x 24 ore x 365 zile x 45,00 lei/h = 2.365.200,00 lei

Pentru estimare valorii serviciilor de pază mobilă pentru anul 2014 s-a optat pentru varianta B, adică **2.365,00 mii lei/an**.

- ✓ Cheltuielile cu întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul vor înregistra o creștere de 92,38% datorată extinderii service-ului echipamentelor IT ieșite din garanție, precum și lărgirii ariei de internet în vederea pregătirii infrastructurii IT necesară proiectului FEN privind modernizarea ecluzelor.
- ✓ Alte cheltuieli cu terții (anexa 2 BVC, rd.78, col.6) **2.136,85 mii lei**

Detalii privind structura punctului „j” anexa 2 BVC , rd.78, col.6 sunt prezentate în tabelul de mai jos:

DENUMIREA PRESTAȚIEI - SERVICIULUI	REST DE DERULAT DIN 2013 ȘI FINALIZAT 2014 LEI	ESTIMARE DIFERENȚĂ PÂNĂ LA 31.12.2014 LEI
1	2	3
ÎNTREȚINERE LIFTURI (PS= plan service)	43.443,00	0
SERVICE ȘI ÎNTREȚINERI ACCIDENTALE LA STAȚIA DE COMPRESOARE (PS)	5.425,00	89.575,00
REPARAȚII ÎNTREȚINERE APARATE AER CONDIȚIONAT (PS)	0	20.000,00
SERVICII SCAFANDRI (PS)	6.344,20	30.000,00
SERVICII BOBINAJ	23.160,00	0
SERVICII INSTALAȚII DE SINCRONIZARE PORȚI PLANE ECLUZE (PS)	33.427,00	30.000,00
SERVICE INTERVENȚII ACCIDENTALE LA INSTALAȚIILE DE MĂSURĂ NIVELE (PS)	31.760,00	8.240,00
SERVICE INST.POTABILIZARE CERNAVODĂ (REV. SEM. = 9.676,50 + REV. ANUALĂ = 30.414,00 + INTERV. ACCID. 7.850,00) (PS)	17.526,50	22.473,50
SERVICE STAȚII EPURARE CERN. (3 BUC) + BASARABI (PS)	0	30.000,00



## COMPANIA NAȚIONALĂ ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A.

SERVICE CENTRALE TERMICE/REVIZIE (PS)	50.000,00	0
VERIFICARE METROLOGICĂ AMC (PS)	0	15.000,00
SERVICE SOFT RORIS (PS)	0	20.000,00
SERVICE PIESE RORIS (PS)	0	80.000,00
SERVICE INSTALAȚII DE RIDICAT (PS)	0	40.000,00
INSPECȚIE FLOTĂ TEHNICĂ (PS)	0	50.000,00
SERVICE INSTAL. SINCRONIZ. ECLUZE (PS)	30.000,00	0
SERVICE SIST. SECURIZARE ACN (PS)	0	45.000,00
ÎNCHIRIERE UTILAJE	0	10.000,00
REPARAȚII MOTOARE(PS)	0	15.000,00
REVIZIE CENTRALE TEL. (PS)	0	45.000,00
REVIZII ȘI REPARAȚII AUTO LOT 1	8.422,53	80.000,00
REVIZII ȘI REPARAȚII AUTO LOT 2	56.833,61	100.000,00
ROVIGNETE	0	4.000,00
TAXĂ INTRARE PORT	0	215,00
TAXĂ DRUM JUDEȚEAN	0	2.900,00
SCHIMBAT ANVELOPE, ECHILIBRAT ROȚI	1.016,00	8.000,00
DEPOLUARE	277.721,29	0
DEPOLUARE	0	200.000,00
SERVICII DE VIDANJARE	0	9.522,00
ANALIZE LA APA EVACUATĂ DE LA STAȚIILE DE EPURARE PROPRII	0	13.000,00
SERVICII VERIF/CALIBR APARAT.LAB.	0	25.000,00
SERVICII VERIF/CALIBR STAȚII EPURARE	0	50.000,00
SERVICII ANALIZĂ APĂ STAȚII POTABILIZARE	0	3.300,00
SERVICII INSPECȚIE CONTORI APĂ	0	2.000,00
PROSPECTIUNI SOL + DEZAFECTARE REZERVOARE COMB.	0	50.000,00
SERVICII LIVRARE APĂ POTABILĂ	0	37.029,00
DEZINSECȚIE	0	17.596,00
DERATIZARE	0	30.000,00
SALUBRIZARE	0	28.523,00
DEZĂPEZIRE	0	53.436,00
SERVICII ECARISAJ	0	4.962,00
SERVICII PEISAGISTICĂ	0	2.980,00
SERVICII ÎNDEPĂRTARE BURUIENI DE PE CĂILE DE ACCES SEDIU	0	1.550,00
SERVICII COPIERE, PRINTARE, SCANARE	0	20.000,00
SERVICII ÎNTREȚ.COPIATOARE	0	13.400,00
SERVICII DE AUDIT FINANCIAR EXTERN	0	38.700,00
SERVICII CERTIFICARE SIST.MANAGEMENT INTERGR.	0	20.500,00
SERV.STAB.TARIFE ÎNCHIRIERE SUBCONCESIUNE	0	10.000,00
SERVICE PROGRAM CTB.FACTURARE	0	15.000,00
SERV.MEDICINA MUNCII	0	50.000,00
SERV.VERIF.EIP	0	1.827,00
SERV.VERIFICARE HIDRANȚI	0	50.000,00
SERV.VERIFICARE/UMPLERE STINGĂTOARE	0	50.000,00
SERVICII INTERNET	0	67.500,00
ASIST.ȘI ACCES ÎN SIST.SEKA	0	1.850,00

### 1.d) Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate

2.187,51mii lei

- ✓ Cheltuielile cu redevența pentru concesiunea bunurilor publice va înregistra o creștere de 8,17% în anul 2014 (1.321,39 mii lei) față de prognozatul



## COMPANIA NAȚIONALĂ ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A.

realizat în 2013, datorită creșterii cu aceeași proporție a veniturilor din producția vândută.

- ✓ Cheltuielile cu alte taxe și impozite vor înregistra o creștere de la 230,00 mii lei în anul 2013 la 864,12 mii lei în 2014, datorită introducerii impozitului pentru construcțiile speciale.

### **1.e) Cheltuieli cu personalul** **16.355,67 mii lei** și cuprind:

- cheltuieli cu salariile personalului	7.902,00 mii lei
- sporuri, prime conform CCM	2.718,54 mii lei
- cheltuieli sociale, tichete de masă și participarea salariaților la profit	1.175,26 mii lei
- cheltuieli cu comisia de privatizare	177,60 mii lei
- cheltuieli aferente contractului de mandat	278,57 mii lei
- indemnizații pentru Consiliul de Administrație și AGA:	682,37 mii lei

Cheltuielile cu personalul înregistrează o diminuare de 1,56% datorată unor influențe în structura detaliată a acestora cum ar fi:

- creșterea salariilor personalului cu contract individual de muncă cu 2,41% (menționăm că indicele de 2,41% este sub nivelul a 60% din creșterea indicelui productivității muncii care este de 6,05%);
- reducerea cheltuielilor privind participarea salariaților la profit cu 95,48%, fapt care conduce la reducerea cheltuielilor privind bonusurile cu 27,06%;
- creșterea cheltuielilor aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control cu 12,54% (ponderea cea mai mare datorându-se aplicării Ordinului MT nr.1354/29.10.2013 privind plata indemnizațiilor membrilor AGA, care stabilește acordarea unei cote reprezentând 25% din componenta fixă lunară menționată în contractul de mandat al directorului general și creșterea indemnizațiilor membrilor Consiliului de Administrație cu 0,66%);
- creșterea cheltuielilor cu asigurările și protecția socială cu 1,16% (baza de calcul a fost influențată de creșterea cheltuielilor cu indemnizațiile AGA).

Modul de calcul al cheltuielilor aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control:

- a) pentru directorul general s-a bugetat o sumă de 278,57 mii lei calculată astfel:  
15,48 mii lei x 12 luni = 185,72 mii lei sumă fixă  
15,48 mii lei x 6 luni = 92,85 mii lei sumă variabilă (acordată în condițiile realizării indicatorilor de performanță)

b) pentru Consiliul de Administrație, secretariatul consiliului și comitetele consiliului suma este de 538,37 mii lei, reprezentând echivalentul brut al indemnizațiilor stabilite în contractele de mandat calculată astfel:

- indemnizație președinte CA (inclusiv indemnizația aferentă participării în comitet) – 96,00 mii lei;
- indemnizații membri CA (inclusiv indemnizația aferentă participării în comitete) – 421,37 mii lei;
- indemnizație secretar CA – 21,00 mii lei.

c) Pentru Adunarea Generală a Acționarilor suma este de 144,00 mii lei, reprezentând indemnizația a trei membri retribuți conform Ordinului MT nr.1354/2013.



# COMPANIA NAȚIONALĂ ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A.

## 1.f) Alte cheltuieli de exploatare

10.415,80 mii lei

Ponderea cea mai mare o reprezintă cheltuielile privind amortizarea imobilizărilor – **9.398,65 mii lei**. Acestea vor înregistra o creștere de 8,91% față de prognozatul realizat al lui 2013, datorită punerii în funcțiune a noi imobilizări care au ca sursă de finanțare fondurile europene nerambursabile.

Ajustările și deprecierea pentru pierdere de valoare și provizioane sunt cu 62,25% mai mari față de realizatul preliminar al anului 2013, datorită faptului că veniturile provenind din anularea provizioanelor pentru anul 2014 sunt mai mici cu 93,47%, prin diminuarea considerabilă (de la 503,00 mii lei la 32,84 mii lei) a participării salariaților la profitul anului 2013, reflectat în bugetul anului 2014.

**2. Cheltuielile financiare** sunt în sumă de **300,00 mii lei**, ponderea o dețin cheltuielile din diferențele de curs valutar.

**Cheltuielile nedeductibile fiscal** sunt estimate în sumă de **590,00 mii lei**, din care:

- amortizarea fiscală;
- cheltuieli cu deplasarea peste limita legală;
- cheltuieli aferente vehiculelor rutiere conform art.21, alin.4, lit.t. Cod Fiscal - combustibil, revizii, asigurări, taxa auto, TVA;
- diminuarea rezervelor din reevaluare conform art.22, alin5' din Codul Fiscal.

C.N. A.C.N. – S.A. își propune pentru anul 2014 realizarea unui profit brut de 500,00 mii lei, mai mare decât profitul brut preliminar pentru anul 2013 .

Indicatorii economico-financiar cuprinsi in bugetul de venituri si cheltuieli sunt:

- ✓ productivitatea muncii care crește de la 102,48 la 108.68(6.05%);
- ✓ numărul mediu de salariați care se menține la același nivel ;
- ✓ cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale pentru care s-a propus reducerea de la 990,91 in anul 2013 la 989,49 in anul 2014;
- ✓ creanțele restante - pentru anul 2014 s-a estimat reducerea valorii creanțelor restante de la 6.500 mii lei in anul 2013 la 6.000 mii lei – componența creanțelor restante prognozate a se realiza la finele anului 2013 este detaliată in anexa la prezenta nota.

Mentionăm faptul că în prezent compania este administrată conform OUG nr.109/2011. Contractul de mandat al directorului general este încheiat în data de 20.02.2013 și este în vigoare, iar cele ale Consiliului de Administrație în data de 04.02.2013.

Planul de administrare elaborat de Consiliul de Administrație a fost supus aprobării Adunării Generale a Acționarilor și a fost respins în luna mai 2013. Planul de management nu a fost elaborat întrucât acesta se întocmește în termen de 90 de zile de la aprobarea Planului de administrare, conform OUG nr.109/2011. Indicatorii și criteriile de performanță nu au fost definitive, ele reprezentând anexa nr.1 la contractele de mandat și urmau a fi supuse aprobării Adunării Generale a Acționarilor odată cu Planul de administrare.

În momentul acesta compania se află în faza de implementare a managementului privat în conformitate cu OUG nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.

**DIRECTOR GENERAL**  
**Daniel GEORGESCU**

**DIRECTOR ECONOMIC**  
**Cornelia POPESCU**





# COMPANIA NAȚIONALĂ ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A.

---

Adresa: Str. Ecluzei nr. 1, Agigea – 907015, Constanta, Romania  
Telefon: 4 – 0241 – 702700      4 – 0241 – 702705  
Fax: 4 – 0241 – 737711      4 – 0241 – 738597  
e-mail: [compania@acn.ro](mailto:compania@acn.ro)  
web: [www.acn.ro](http://www.acn.ro)

