

**COMPANIA NAȚIONALĂ "ADMINISTRAȚIA PORTURILOR MARITIME" –
S.A. CONSTANȚA**

Avizat,
B Director General
[Handwritten signature]

**RAPORT
PRIVIND FUNDAMENTAREA
PROIECTULUI BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
PENTRU ANUL 2013 ȘI ESTIMĂRI PE ANII 2014-2015**

PROIECTUL BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2013 a fost elaborat în baza OMFP nr. 214/20.02.2013 privind întocmirea bugetelor de venituri și cheltuieli.

Prin Proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2013, ca instrument de echilibru financiar, compania își propune asigurarea resurselor financiare necesare pentru îndeplinirea obligațiilor către terți, atât din punct de vedere dimensional, pe total venituri și cheltuieli, cât și structural, pe fiecare categorie de venituri și cheltuieli și pe fiecare veriga organizațională.

În Bugetul anului 2013, obiectivele principale ale companiei sunt de a genera profit, de a-și onora obligațiile anuale, precum și de a reduce rata creanțelor.

A. INDICATORII FIZICI PROGRAMAȚI PENTRU ANUL 2013

În fundamentarea **Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2013** o importanță deosebită o are bugetul cantitativ care reprezintă tabloul principalilor indicatori fizici la nivelul C.N. APM - SA, prezentați în tabelul următor:

EXPLICATII	U/M	PRELIMINAT		PROGRAM	%
		2012	2013		
A	B	1	2	3	
TRAFIC TOTAL DE MARFURI, din care:					
- TRAFIC MARITIM	mii to.	50.585	51.381	101,57	
- TRAFIC PT. CANAL	mii to.	38.854	39.650	102,05	
NAVE MARITIME OPERATE,din care:	Nr.	11.731	11.731	100,00	
-străine	Nr.	4.333	4.333	100,00	
-românești	Nr.	3	3	100,00	
ENERGIE ELECTRICĂ total, din care:	Mwh	80.890	80.450	99,46	
-refurnizări la terți	Mwh	72.320	72.130	99,74	
-consum propriu	Mwh	8.570	8.320	97,08	
ENERGIE TERMICĂ total, din care:	Gcal.	7.140	7.220	101,12	
-refurnizări la terți	Gcal.	3.430	3.400	99,13	
-consum propriu	Gcal.	3.710	3.820	102,96	
ÎNTREȚINERE INFRASTRUCTURĂ PORTUARĂ	mii mp	21.042	22.107	104,88	

APĂ POTABILĂ	mii mc	850	815	95,88
-refurnizări la terți	mii mc	553	530	95,84
-consum propriu	mii mc	297	285	95,96
SPAȚII INCHIRIATE (medie lunară)				
-spații administrative	mii mp	21	21	100,00
-magazii	mii mp	109	109	100,00
-platforme și terenuri neamenajate	mii mp	2.539	2.539	100,00
-domeniu portuar	mii mp	4372	4372	100,00
-concesiuni	mii mp	210	210	100,00
NUMAR MEDIU SALARIATI	pers.	950	950	100,00

În estimarea indicatorilor fizici au fost luate în considerare cantitățile preliminate pe anul 2012 și dimensionarea necesarului pe anul 2013.

- Activitatea de **trafic maritim** estimată pe anul 2013 este de cca 51.031 mii tone, prognozand o creștere de 0,88% față de preliminatul anului 2012, având în vedere tendința de creștere a acestui indicator.
- Programul pentru activitatea de **trafic pe canal** în anul 2013 este de aprox. 11.731 mii tone, prognoza menținându-se la nivelul preliminat pe anul 2012.
- Din numărul total de nave care ating portul Constanța, s-a programat pentru anul 2013 un număr de 4.333 **nave străine operate**.
- În domeniul energetic, programul privind consumul total de **energie electrică** pe anul 2013 este de 80.450 MWH, menținându-se aproximativ la nivelul anului anterior, din care, 72.130 MWH reprezintă refurnizarea la terți și 8.320 MWH consumul propriu.
- În ceea ce privește **energia termică**, estimarea pentru anul 2013 este de 7.220 GCAL, produsă integral în centralele proprii, din care furnizarea la terți reprezintă 3.400 GCAL și consumul propriu 3.820 GCAL, cu o ușoară creștere totală de aprox. 1,12% față de cantitatea preliminată pe anul 2012.
- Programul fizic propus pentru activitatea de **Întreținere infrastructură portuară** este de 22.107 mii mp fiind în conformitate cu OG 22/1999, potrivit căreia CN APM SA trebuie să asigure menținerea standardelor de siguranță în exploatarea portuară.
- Cantitatea de **apă potabilă** programată în anul 2013 este de 815 mii m.c., din aceasta, 530 mii mc reprezentând refurnizare la terți (agenți economici, nave străine, nave românești) și 285 mii mc consum intern, înregistrându-se pe total o scadere de 4,12% față de preliminatul anului 2012, tendință descrescătoare pentru acest indicator începând cu anul 2005.
- Spațiile închiriate** (medie lunară) programate în anul 2013 sunt:

-spații administrative	21 mii mp
-magazii	109 mii mp
-platforme și terenuri neamenajate	2.539 mii mp
-domeniu portuar	4.372 mii mp
-concesiuni	210 mii mp
- Numărul mediu de personal** programat pentru anul 2013 este de 950 persoane.

B. INDICATORII VALORICI PROPUȘI PENTRU ANUL 2013

Pentru fundamentarea indicatorilor valorici cuprinși în Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2013 s-au avut în vedere următoarele elemente:

- inflația prognozată pe anul 2013 de 3,0 %;
- cursul mediu valutar de 4,5 lei/1 euro;
- cursul mediu valutar de 3,50 lei/ 1 usd;
- necesarul de combustibil, apă, energie electrică și termică, ce se preconizează să se consume în anul 2013;
- prețurile actuale la apă, energie și combustibil;
- nivelul mediu al veniturilor obținute din prestațiile facturate;
- normativul de 950 persoane.
- indicatorii valorici preliminati pe anul 2012.

Cap.I. „VENITURI TOTALE” (rd.1 din anexa nr.2), proгnozate la nivelul de 274.912 mii lei sunt formate din veniturile de exploatare și din veniturile din activitatea financiară, cu o creștere de 0,86 % față de preliminatul pe anul 2012.

În structură, aceste venituri sunt compuse din:

1. „Venituri din exploatare” (rd.2), în sumă de 260.950 mii lei, care se compun din:

a) **Producția vândută (rd.3)**, care reprezintă veniturile din prestări de servicii previzionate la nivelul a 238.950 mii lei, cu o creștere de aprox. 2,04% față de preliminatul pe anul 2012, creștere corelată cu activitatea de trafic maritim și fluvial și cu menținerea nivelului valoric la contractele de concesiune, închirieri și utilități cel puțin la nivelul anului 2012. Aceste venituri, în structura arată astfel:

- a1) venituri din vanzarea produselor- nu este cazul.
- a2) venituri din servicii prestate la navele maritime, fluviale, tehnice, funcție de numărul de nave, marimea acestora, escale, etc. și tarifele actuale, estimate la 178.923 mii lei;
- a3) venituri din redevenite și închirieri platforme, spații administrative, magazii, domeniu portuar, concesiuni, care au fost estimate în funcție de bunuri, suprafete, tarife existente, durata de folosință, așa cum au fost convenite prin contractele pentru folosință de bunuri în derulare, în suma de 44.100 mii lei;
- a4) alte venituri din acces cai rutiere, permise de lucru, licente, bonuri eliberate la porti, etc., în suma de 15.927 mii lei.

b) **Venituri din vanzarea marfurilor (rd.8) - nu este cazul.**

c) Pentru „**Venituri din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri**” (rd.9), repartizate în baza HG 1900/2004, reprezentând acordarea de ajutoare regionale de stat agenților economici eligibili, aflați în contracte de concesiune cu C.N. A.P.M. SA Constanța, MTI având calitatea de furnizor de ajutor de stat, nu sunt estimate venituri în anul 2013 deoarece **H.G. 1900/2004 si-a încetat efectele la data de 31.12.2011.**

d) **Venituri din productia de imobilizari (rd.13) - nu este cazul.**

e) **Venituri aferente costului productiei in curs de executie(rd.14) – nu este cazul.**

f) **Alte venituri din exploatare (rd.15)**, în valoare de 22.000 mii lei sunt constituite din:

- f1) venituri amenzi și penalități (rd.16) în suma de 3.000 mii lei;
- f2) venituri din vânzarea activelor și alte operațiuni de capital (rd.17) – nu este cazul;
- f3) venituri din subvenții de investiții (rd.20), în suma de 14.000 mii lei, reprezentând preluarea la venituri a amortizării aferente bunurilor din domeniul privat al statului realizate din alocație bugetară.
- f4) venituri din valorificarea certificatelor CO2 (rd.21) – nu este cazul;
- f5) alte venituri (rd.22), în cuantum de 5.000 mii lei.

2. Veniturile financiare (rd.23) sunt programate la valoarea de **13.962 mii lei** și au urmatoarea structură:

- a) venituri din imobilizari financiare (rd.24), în suma de 61 mii lei;
- b) venituri din investiții financiare (rd.25) – nu este cazul;
- c) venituri din diferențe de curs valutar (rd.26), în suma de 11.310 mii lei;
- d) venituri din dobânzi (rd.27) cuantificate la nivelul a 2.300 mii lei;
- e) alte venituri financiare (rd.28), în cuantum de 291 mii lei.

Cap. II. CHELTUIELI TOTALE (rd.30) programate în anul 2013 sunt de 246.325 mii lei, aproximativ cu 0,84 % peste nivelul preliminatului din anul 2012, cu urmatoarea structură:

1. Cheltuielile de exploatare (rd.31), de 232.454 mii lei sunt compuse din următoarele elemente:

A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd.32), în suma de 122.946 mii lei, formate din:

A1. Cheltuieli privind stocurile (rd.33), în suma de 42.155 mii lei, cu o creștere de 20,51% în anul 2013 față de preliminatul pe anul 2012, influențată majoră provenind din creșterea cheltuielilor estimate pentru energia electrică datorită majorării de preț care depășește cu mult inflația prognozată pe anul 2013.

A2. Cheltuielile privind serviciile executate de terți (rd.41), cu o valoare de 33.335 mii lei, din care:

a) cheltuieli cu întreținerea și reparatiile (rd.42), în suma de 31.600 mii lei, o pondere însemnată având-o dragajele efectuate pentru întreținerea adâncimilor în parametri normali (11.490 mii lei), reparări sistem de semnalizare (1.750 mii lei), lucrări infrastructură (7.700 mii lei), etc., în conformitate cu obligațiile administrației asumate prin O.G. nr.22/1999.

b) cheltuieli privind chirii (rd.43), reprezentând închirieri diverse mijloace fixe (schimbatoare racord linii CF, butelii de oxigen, etc.), în valoare de 180 mii lei.

c) cheltuieli cu primele de asigurare (rd.46), în suma de 1.555 mii lei, reprezentând primele de asigurare pentru bunuri publice și private (1.338 mii lei), prime de asigurare persoane (176 mii lei), asigurare răspundere profesională a membrilor Consiliului de Administrație (32 mii lei), asigurare facultativă de pierdere a profitului (8 mii lei) și asigurare călătorii (1 mii lei).

A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (rd.47), în valoare de 47.456 mii lei, constituie din:

b) Cheltuieli privind servicii judiciare (rd.49) în suma de 1.200 mii lei, formate din:

-consultanța juridică (onorarii avocați pentru dosarele aflate pe rolul instantei, onorarii de succes pentru dosarele în stare de judecata pe rolul instantelor, onorariu avocați pentru eventuale dosare care se vor constitui în cursul anului 2013) -690 mii lei;
 -cheltuieli dosare în instanță, taxe de timbru și expertize judiciare - 510 mii lei.

c) cheltuieli de protocol, reclama si publicitate (rd.51):

c1) cheltuieli de protocol (rd.52), in sumă de 90 mii lei, estimate la nivelul preliminatului pe anul 2012, in funcție de evenimentele ce se preconizează a avea loc in anul 2013:

-Tratații curente cu produse de protocol

3mii lei / luna x 12 luni = 36 mii lei

- Tratații protocol: Grain Partnership, Baja, Ungaria = 5 mii lei

- Cadouri oferite cu ocazia evenimentelor : "Ziua Portului Constanța" la:

- la Budapesta, Ungaria = 0,5 mii lei

- la Krems, Austria = 0,5 mii lei

- la Belgrad, Serbia = 0,5 mii lei

Total estimat: 1,5 mii lei

**- Cotă parte Contribuție la Colecviul Național cu participare internațională
ACVADEPOL 2013 = 7 mii lei**

- Tratații protocol la standurile expoziționale ce se vor organiza cu prilejul participării la următoarele expoziții :

- Inter-Transport, Odessa, Ucraina = 0,5 mii lei

- Transcaspian, Baku, Azerbaidjan = 0,5 mii lei

- Sea Trade MedCruise, Miami, SUA = 1,0 mii lei

- Transport Logistic Munchen, Germania = 0,5 mii lei

- Intermodal Europe, Hamburg = 0,5 mii lei

Total estimat: 3,0 mii lei

- Mese tratații protocol cu caracter special oferite delegaților străini reprezentanți ai ministerelor de transporturi, membrilor misiunilor diplomatice, partenerilor din cadrul protoocoalelor de colaborare = 15 mii lei

- Sărbători de iarnă = 22,5 mii lei

TOTAL GENERAL ESTIMAT (a+b+c+d+e+f+g+h) = 90 mii lei

* Conform Legii nr.571/2003,

Art. 21.

(3) Următoarele cheltuieli au deductibilitate limitată:

a) cheltuielile de protocol în limita unei cote de 2% aplicată asupra diferenței rezultate dintre totalul veniturilor impozabile și totalul cheltuielilor aferente veniturilor impozabile, altele decât cheltuielile de protocol și cheltuielile cu impozitul pe profit;

Punere în aplicare prin Normă metodologică de aplicare a Legii nr. 571/2003 privind Codul fiscal:

33. Baza de calcul la care se aplică cota de 2% o reprezintă diferența dintre totalul veniturilor și cheltuielile înregistrate conform reglementărilor contabile, la care se efectuează ajustările fiscale. Astfel, din cheltuielile totale se scad cheltuielile cu impozitul pe profit curent și amânat, cheltuielile de protocol, cheltuielile aferente veniturilor neimpozabile, iar din totalul veniturilor se scad veniturile neimpozabile.

Cheltuielile de protocol din proiectul de buget pe anul 2013, în valoare de 90 mii lei, se încadrează în limita de deductibilitate prevăzută de Lg.571/2003, Art 21, alin. 3 lit. a), conform careia nivelul maxim ar fi de 571 mii lei.

Evenimentele mai sus mentionate au rolul de a promova Portul Constanta in mediul de afaceri strain, in scopul mediatizarii avantajelor naturale si economice pe care portul le ofera, prin alegerea sa ca ruta de transport competitiva pentru zona centrala si est-europeana, menita sa conduca la cresterea traficului de marfuri si stabilirea unor noi

contracte si colaborari in acest sens. Aceste actiuni fac parte din strategia CN APM SA, in temeiul HG 597/2009 pentru modificarea si completarea HG.517/1998 si a urmatoarelor acte normative in vigoare: OMT nr.441/09.04.2008 si OMTI nr.619/14.05.2009 care reglementeaza activitatea de participare a personalului companiilor nationale la manifestari internationale de specialitate.

C2) Cheltuieli de reclama si publicitate (rd.54), in valoare de 35 mii lei, estimate de asemenea, la nivelul anului 2012 sunt structurate astfel:

Indicatori	Mii lei
Editare / tiparire Raport Anual (1.000 buc.)	11
Handbook 2013-2014	19
Realizarea de materiale publicitare ce poarta sigla CN APM SA (album Romania cu caseta, brosuri evenimente, harta Port Constanta, printuri roll-up, printuri poliplan standuri, flyere, notebook-uri, calareti, mape, program, organizator zilnic, felicitari, invitatii, pixuri, memory stick, pungi hartie, etc.)	5
Total valoric anul 2013	35

d) Cheltuielile cu sponsorizarea (rd.58), in sumă de 130 mii lei, respectă condiția de a nu depăși 3 la mie din cifra de afaceri, dar nu mai mult de 20 % din impozitul pe profit aferent anului, limita care ar fi in quantum de 1.244 mii lei.

Destinatiile acestor sponsorizari sunt:

-acordarea ajutoarelor umanitare si sociale 120 mii lei;

- alte cheltuieli cu sponsorizarea (reviste, tratate, lucrari de specialitate, etc) -10 mii lei.

e) cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane (rd.63), estimate la suma de 140 mii lei, aproximativ la nivelul preliminatului pe anul 2012, reprezentand abonamentele decontate angajatilor pentru transportul in alte localitati, conform CCM, in suma de 79 mii lei si cheltuielile cu transportul de materiale, combustibil si valori, in suma de 61 mii lei..

f) cheltuieli de deplasare, detasare, transfer (rd.64) total, din care: 500 mii lei

- deplasari externe- total, din care pentru: 280 mii lei;

-evenimente bilaterale 30 mii lei;

-evenimente internationale (expozitii) 68 mii lei;

-conferinte 6 mii lei;

-participari la asociatiile in care CN APM SA

este membru cu drepturi depline 71 mii lei;

- participari la vizite tehnice de lucru in cadrul protocoalelor de cooperare bilaterală	79 mii lei;
- participare in cadrul comitetelor de securitate MARSEC/SAGMAS al Uniunii Europene	26 mii lei.
- deplasari interne	220 mii lei;

Din cheltuielile totale cu deplasările, cheltuielile cu diurna reprezinta:

-diurna externă	50 mii lei;
- internă	210 mii lei.

g) cheltuielile postale si taxe de telecomunicatii (rd.68), in valoare de 2.187 mii lei sunt formate din:

-cheltuieli de telecomunicatii (voce, date si servicii asigurate de S.C. Vodafone Romania SA, SC. ROMTELECOM SA, SC UTI Communication System SRL) si taxa ANCOM pentru utilizare spectru radio, terestru si maritim, in suma de 2.144 mii lei;

-cheltuieli postale (masina francat, timbre judiciare) in valoare de 43 mii lei.

h) cheltuieli cu servicii bancare si assimilate (rd.69), in suma de 100 mii lei, reprezentand comisioane pentru servicii bancare.

i) alte cheltuieli cu serviciile execute de terți (rd.70) sunt estimate pe anul 2013 la nivelul a 31.409 mii lei si sunt compuse din:

i1) cheltuieli pentru servicii de protectie perimetrala, mentenanta, paza, servicii informatice aferente sistemului perimetral al portului prestate de SC UTI (rd.71), de 29.532 mii lei, cu o crestere de 25,74% fata de preliminatul pe anul 2012, urmare necesitatii asigurarii unor prestatii suplimentare in anul 2013 pentru mentenanta aferenta sistemului perimetral al portului.

i2) cheltuieli privind intretinerea si functionarea tehnica de calcul (rd.72), cu suma de 1.441 mii lei, reprezentand:

- prestatii informative si conexiune internet	1.327 mii lei
- suport tehnic si update pentru antivirus statii de lucru si server e-mail	96 mii lei
- suport tehnic diverse aplicatii	18 mii lei.

i3) cheltuieli cu pregatirea profesionala (rd.73) este de 290 mii lei si insumeaza:

-servicii de pregatire profesionala (cursuri de training pentru personalul de specialitate in diverse domenii- economice, tehnice, IT) necesare pentru actualizarea cunoștințelor si mentinerea la un nivel superior de formare profesionala	200 mii lei
--	-------------

- cursuri de atestare si reautorizare profesionala necesare salariatilor in vederea desfasurarii activitatii in conformitate cu cerintele legale (ISCIR, ISU, ISIM, etc.)	90 mii lei
---	------------

i4) cheltuieli audit, evaluari, reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale (rd.74), in suma de 108 mii lei, cu structura:

- audit financiar	35 mii lei
- raport privind evaluarea companiei	45 mii lei
- reevaluarea bunurilor publice	13 mii lei
-raport de evaluare de securitate anuala pentru Dana de pasageri	4 mii lei
- audit extern al SMS al Danei de pasageri	2 mii lei
-evaluare anuala de securitate a porturilor Constanta, Midia si Mangalia	9 mii lei

i5)- i6) – nu este cazul;

i7) cheltuieli cu anunturile privind licitatii si alte anunturi (convocator AGA si AGEA, taxe publicare MO, ONRC, citatii, etc.) (rd.78), cu suma de 38 mii lei.

j) alte cheltuieli (rd.79), in suma totala de 11.665 mii lei , din care mentionam pe cele mai importante:

- servicii PSI (pe apa–nave la cheu, terestru, inundatii, poluari si alte calamitati); 3.724 mii lei

-servicii de curatenie a spatiilor administrative, speciale si de deservire generala; 601 mii lei

- servicii de salubrizare a cailor publice rutiere si pietonale, a platformelor de circulatie, a spatiilor verzi amenajate si neamenajate, precum si a terenurilor pe care sunt amplasate liniile CF apartinand CN APM SA, deszapezire, deratizare, dezinsectie, servicii de gestionare a cainilor fara stapan si inchiriere a toaletelor ecologice; 1.641 mii lei

- servicii de intretinere spatii verzi si amenajare parcuri; 156 mii lei

- studii si cercetari total, din care:
-proiectare cladire administrativa Port Midia 78 mii lei
- expertiza si proiectare „reparatii Dig de sud – Port Midia 148 mii lei

- cheltuieli reprezentante CN APM SA, din care:
- NAVROM SA AG Viena, Austria 214 mii lei
- E-2000- CONSULT KFT Budapest, Ungaria 152 mii lei
- CHEMCO Belgrad, Serbia 152 mii lei

-cheltuieli de participare si organizare conferinte si expozitii: 482 mii lei

-evenimente (Ziua Portului Constanta la Viena, Budapest, Belgrad) 321 mii lei
-expozitii (Inter–Transport, Odessa, Ucraina ; Transport Logistic Munchen, Germania; Transcaspian , Baku, Azerbaijan; Intermodal Europe, Hamburg) 150 mii lei

- conferinte (Black Sea Container Summit, Odessa ; ESPO) 11 mii lei

- cotizatii diverse organisme (ESPO, EIA, INE,IAPH, MEDCRUISE, RIA, BASPA, CCINA Constanta, Asociatia Litoral, Camera de Comert Ungaro-Chineza) 287 mii lei

- cheltuieli privind supravegherea starii de sanatate a angajatilor 112 mii lei

- alte prestatii (cadastru, asistenta tehnica, CPP Paraul Rece, taxa de drum, autorizatii, prognoza meteo, servicii legatorie, inspectii subacvatice, identificare si evaluare riscuri incendii cladiri,

verificari tehnice, analize de laborator, etc.)

3.878 mii lei.

B. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate (rd.80), in suma de 6.725 mii lei, cu structura:

b) cheltuieli cu redeventa pentru concesionarea bunurilor publice si resursele minerale (rd.82) este programata la valoarea de 3.965 mii lei si reprezinta 3% din veniturile aferente exploatarii bunurilor publice.	
e) cheltuieli cu taxa de mediu	22 mii lei
f) cheltuieli cu alte taxe si impozite, din care:	2.738 mii lei
- impozite si taxe-total, din care:	2.355 mii lei
- impozit pe cladiri	2.150 mii lei
- impozit teren	32 mii lei
- taxa mijloace de transport	142 mii lei
- taxa de concesiune	10 mii lei
- alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	21 mii lei
-TVA nedeductibil (aficient taxei de trecere pod- autostrada, pentru activitatile fara legatura directa cu obiectul principal de activitate)	383 mii lei.

C. Cheltuieli cu personalul (rd.87) insumeaza 66.493 mii lei cu urmatoarea componenta:

C1. Cheltuieli cu salariile (rd.88), in valoare de 44.169 mii lei, formate din:

a) salarii de baza	28.494 mii lei
b) sporuri, prime si alte bonificatii aferente salariului de baza (conform CCM)	10.597 mii lei
c) alte bonificatii (conform CCM)	5.078 mii lei

Fundamentarea fondului de salarii in suma de 44.169 mii lei aferent personalului angajat pe baza de contract individual de muncă este:

$$950 \text{ pers.x } 3.761,67 \text{ lei/pers. x 12 luni x } 103,0\% = 44.169 \text{ mii lei}$$

C2. Bonusuri (rd.92), in suma de 5.690 mii lei sunt constituite din:

a) cheltuieli sociale prevazute la art.21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare(rd.93)	882 mii lei
b) tichete de masa (rd.96)	1.561 mii lei
d) cheltuieli privind participarea salariatilor la profit (rd98)	2.257 mii lei
e) alte cheltuieli conform CCM (alocatie de hrana, antidot, dispozitive de protectie vizuala) (rd.99) .	990 mii lei

C3. Alte cheltuieli cu personalul (rd.100), in suma de 559 mii lei, formate din:

b) cheltuieli cu drepturile salariale cuvenite in baza unor hotarari judecatoresti (rd.102)	435 mii lei
---	-------------

c) cheltuieli de natura salariala aferente
 restructurarii, privatizarii, administrator special,
 alte comisii si comitete (Comisia de privatizare) (rd.103) 124 mii lei
 Fundamentare:

$$10,3 \text{ mii lei /luna} \times 12 \text{ luni} = 124 \text{ mii lei/an}$$

C4. Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (rd.104), cu valoarea de 2.271 mii lei inglobeaza urmatoarele elemente:

a) pentru directori/directorat (rd105) 1.276 mii lei

Fundamentare:

$$35,44 \text{ mii lei/pers.} \times 3 \text{ pers.} \times 12 \text{ luni} = 1.276 \text{ mii lei/an}$$

b) pentru consiliu de administratie/consiliul de supraveghere (rd.106) 486 mii lei

Fundamentare:

$$5,78 \text{ mii lei/pers.} \times 7 \text{ pers.} \times 12 \text{ luni} = 486 \text{ mii lei}$$

c) pentru AGA si cenzori (rd.107) 347 mii lei

Fundamentare:

$$5,78 \text{ mii lei/pers.} \times 5 \text{ pers.} \times 12 \text{ luni} = 347 \text{ mii lei}$$

d) pentru alte comisii si comitete constituite potrivit legii (rd.108) 162 mii lei

Fundamentare:

$$1,93 \text{ mii lei/sedinta comitet consultativ/pers.} \times 7 \text{ pers.} \times 4 \text{ trim.} \times 3 \text{ sedinte} = 162 \text{ mii lei.}$$

C5. Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, fondurile speciale si alte obligatii legale (rd.109) in suma de 13.804 mii lei includ: varsamintele aferente personalului cu contract individual de munca, contractelor de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete, AGA, diurna nedeductibila fiscal, comisia de privatizare, drepturi salariale convenite in baza hotararilor judecatoresti si participarea salariatilor la profit.

D. Alte cheltuieli de exploatare (rd.116), in suma de 36.290 mii lei, cu urmatoarea structura:

a) cheltuieli cu majorari si penalitati (rd.117), in suma de 105 mii lei;

b)cheltuieli privind activele imobilizate (rd.120), cu valoarea de 745 mii lei, reprezentand:

- cheltuieli privind activele cedate 115 mii lei
- cheltuieli privind dezmembrarea mijloacelor fixe 30 mii lei
- cheltuieli privind imobilizari scoase din evidenta 600 mii lei

d) alte cheltuieli (rd.122) reprezentand pierderi din creante pentru care s-a estimat suma de 400 mii lei.

e) cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale (rd.123), este previzionată la nivelul a 33.040 mii lei, cu 4,40 % mai putin decat preliminatul anului 2012, avandu-se in vedere atat punerile in functiune de imobilizari, cat și

calculele privind imobilizările corporale care își vor indeplini durata de funcționare în anul 2012.

f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (rd.124), cu valoarea de 2.000 mii lei, din care:

<i>f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele (rd.125)</i>	<i>8.000 mii lei</i>
- <i>provizioane pentru riscuri și cheltuieli</i>	<i>4.849 mii lei</i>
- <i>provizioane pentru deprecierea activelor</i>	<i>3.151 mii lei</i>

f2) venituri din provizioane și ajustări pentru

<i>depreciere sau pierderi de valoare (rd.126), din care:</i>	<i>6.000 mii lei</i>
- <i>participarea salariatilor la profit</i>	<i>2.887 mii lei</i>
- <i>deprecierea imobilizarilor corporale și a activelor circulante</i>	<i>200 mii lei</i>
- <i>alte venituri din anulari provizioane</i>	<i>2.913 mii lei</i>

2. Cheltuieli financiare (rd.131) insumeaza 13.871 mii lei, cu urmatoarea structura:

a) cheltuieli privind dobânzile (rd.132), in suma de 1.065 mii lei, din care:

a1) aferente creditelor pentru investiții (rd.133), in valoare totală de 765 mii lei, din care:	
-credit BERD	180 mii lei
-credit BEI	585 mii lei

a2) aferente activitatii curente (rd.134), in valoare de 300 mii lei.

b) cheltuieli din diferențe de curs valutar (rd.135), in valoare de 12.801 mii lei, din care:

b1) aferente creditelor pentru investiții (rd.136), in suma de 3.300 mii lei, din care:

-credit BERD	1.815 mii lei
-credit BEI	1.485 mii lei

c) alte cheltuieli financiare (rd.138), in suma de 5 mii lei.

Cap. III. REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.142) ESTE ESTIMAT PE ANUL 2013 la nivelul a 28.587 mii lei, cu o creștere de 1,01% față de rezultatul preliminat pe anul 2012.

Cheltuielile nedeductibile fiscal estimate pe anul 2013 sunt in suma de 11.741 mii lei si cuprind:

Cheltuieli nedeductibile	Baza legală	Estimare an 2013
Indemnizatie de deplasare acordata salariatilor peste limita deductibila fiscal	Art. 21 alineatul (3) litera b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal coroborat cu HG nr. 1860/2006, Art. 9, si prevederile Contractului Colectiv de Munca la nivelul C.N. APM S.A.	202
Cheltuieli cu actiunile sociale	Art. 21 (3) lit. c) din Codul fiscal coroborat cu prevederile Contractului Colectiv de Munca la nivelul C.N. APM S.A.	346
Cheltuieli cu provizioane pentru impozit amanat	OMFP 3055/2009, pct. 223 (1) f) coroborat cu Art. 21 (3) lit. g) si Art 22 din Codul fiscal.	931

Cheltuieli cu provizioane pentru inchidere si urmarire post inchidere depozit ecologic	OMFP 3055/2009, pct. 223 (1) h) corroborat cu Art. 21 (3) lit. g) si Art 22 lit. k) din Codul fiscal.	202
Cheltuieli cu provizioane pentru participarea salariatilor la profit si contributiile aferente	OMFP 3055/2009, pct. 223 (1) f) si g) corroborat cu Art. 21 (3) lit. g) si Art 22 din Codul fiscal.	2.887
Cheltuieli cu provizioane pentru recompense sfarsit de cariera si contributiile aferente	OMFP 3055/2009, pct. 223 (1) f) si g) corroborat cu Art. 21 (3) lit. g) si Art 22 din Codul fiscal.	394
Cheltuieli cu provizioane pentru deprecierea activelor imobilizate	OMFP 3055/2009, pct. 56 (1) corroborat cu Art 22 din Codul fiscal.	150
Cheltuieli cu provizioane pentru deprecierea activelor circulante	OMFP 3055/2009, pct. 56 (3) corroborat cu Art 22 din Codul fiscal.	2.441
Diferenta intre amortizarea contabila si cea fiscală pt. imobilizari corporale aferenta mijloacelor fixe pentru care s-a beneficiat de deducerea profitului reinvestit	Art. 19'' alin. (12) Codul fiscal.	30
Amenzi, majorari de intarziere si penalitati datorate catre autoritati	Art. 21 (4) b) din Codul fiscal	50
Cheltuieli cu taxele si cotizatiile catre organisme neguvernamentale, asociatii profesionale care depasesc echivalentul a 4.000 euro anual	Legea nr. 571/2003, Art. 21 alin (2) litera g) si m), corroborate cu Art. 21 alin. (4) litera s)	262
Pierderi inregistrate la scoaterea din evidenta a creantelor incerte pentru partea neacoperita de provizion, potrivit art. 22.	Pierderi care nu se incadreaza in prevederile Art. 21. (2) lit. n) din Codul fiscal.	87
Cheltuieli cu sponsorizarea si/sau mecenat	Art. 21 alineatul (4) litera p) din Codul fiscal	130
Alocatii de hrana peste limita legala	H.G. nr. 217/24.05.2005 pentru modificarea H.G. nr. 185/1994 corroborata cu art. 170 din Contractul colectiv de munca la nivel de companie si cu Art. 21 (2) b) din Codul fiscal.	240
Cheltuieli care nu sunt aferente veniturilor impozabile	Art. 21 (1) din Codul fiscal	488

Cheltuieli combustibil auto cu deductibilitate limitata 50% sau nedeductibile fiscal	Art. 21 (4) lit. t) din Codul fiscal	200
Alte cheltuieli cu autoturismele, limitate fiscal	Art. 21 (4) lit. t) din Codul fiscal	90
Cheltuieli asigurare de grup contra accidentelor si bolilor profesionale	Prin exceptie de la Art. 21, alin. (2) lit. c) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal	176
Participarea salariatilor la profitul anului anterior		2.257
Alte cheltuieli nedeductibile	Art. 21 (1) din Codul fiscal	178
TOTAL		11.741

Repartizarea profitului companiei a fost programata in conformitate cu OUG nr.64/2001:

- 10% participarea salariatilor la profit;
- 85% dividende la stat;
- 5% fond de dezvoltare.

In domeniul **investitiilor**, atat la „**Sursele de finantare a investitiilor**”(rd.145), cat si la „**Cheltuieli pentru investitii**”(rd.158), sumele programate pe anul 2013 sunt de 359.385 mii lei, dupa cum urmeaza:

1. Surse proprii	23.887 mii lei
2. Alocatii de la buget, total, din care:	324.573 mii lei
a) Alocatii bugetare pentru investitii	-
b) Surse pentru reabilitare total, din care:	27.103 mii lei
-rambursari de credite externe	19.257 mii lei
-plati de dobanzi si comisioane	7.846 mii lei
c) Fonduri europene (FEDR)	297.470 mii lei
3. Credite bancare	10.925 mii lei
TOTAL	359.385 mii lei

Sursele proprii pentru investitii sunt calculate prin insumarea urmatoarelor valorii:

- suma de 4.000 mii lei (rd.25 Anexa nr.1), care reprezinta constituirea surselor proprii de finantare pentru proiectele cofinanotate din imprumuturi externe;
- suma de 847 mii lei (rd.31 din Anexa nr.1) repartizata din profitul programat;
- suma de 19.040 mii lei reprezentand amortizarea mijloacelor fixe luata in calculul sursei proprii de dezvoltare (rezultata ca diferența dintre valoarea totala a cheltuielilor cu amortizarea de 33.040 mii lei -rd.123, col.6, Anexa nr.2 si valoarea aferentă amortizării bunurilor din domeniul privat al statului realizat din alocație bugetară, in suma de 14.000 mii lei -rd. 20, col.6, Anexa nr.2).

Indicatorii de performanta programati prin Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2013

1. Indicatorul aferent productivitatii muncii in unitati fizice pe anul 2013 este „intretinere infrastructura”, exprimata in mii mp.

Productivitatea muncii (mii mp/pers.) propusă pentru anul 2013 (rd.180) este de 23,27 mii mp/pers., față de 22,15 mii mp/pers. cat s-a estimat în anul 2012, cu respectarea prevederilor OUG nr.79/2008, fiind calculată ca raport între indicatorul fizic „*intreținere infrastructură portuară*” și *numarul mediu de personal*, astfel:

Indicator	Realizat anul 2012	Programat anul 2013	+/-	%
Productivitatea muncii în unități fizice: <i>intreținere infrastructură portuară/ numar mediu pers.</i>	21.042 mii mp/950 pers. =22,15 mii mp / pers.	22.107 mii mp/950 pers. =23,27 mii mp / pers.	1,12	105,06
Caștigul mediu lunar/salariat – lei/pers.	3.761,67	3.874,47	112,80	103,00

Precizam că, indicele de creștere a caștigului mediu lunar pe salariat reprezintă până la 60% din indicele de creștere a productivității muncii calculată în unități fizice, în conformitate cu OUG 79/2008:

$$3,00 : 5,06 = 59,29\%$$

Indicatorul fizic „*intreținere infrastructură portuară*” reprezintă operațiunea prin care se asigură desfașurarea navegației în condiții de siguranță și, în conformitate cu O.U.G.79/2008, art.7, alin.3.

Veniturile prognozate în suma de 143.695 mii lei corespund unei cantități estimate de 22.107 mii mp aferente indicatorului fizic „*intreținere infrastructură portuară*”, ponderea acestor venituri în veniturile totale ale companiei reprezentând mai mult de 50%, după cum urmează:

Explicatii	B.V.C. 2013	Mii lei % in total productie vanduta
Venituri cu influență asupra indicatorului specific	143.695	52,27
Venituri totale	274.912	100,00

CN APM SA, în calitatea sa atât de administrație a porturilor maritime, cât și de autoritate portuara, în conformitate cu O.G. nr. 22/1999, art.19, lit. c, are obligația de a efectua pe lângă alte activități și **activitatea de întreținere a infrastructurii de transport naval** pentru menținerea în standardele de siguranță în exploatare a bunurilor.

2. Cheltuiala totală la 1000 lei venituri totale pentru anul 2013 este de 896,01 lei, față de 896,17 lei preliminat pe anul 2012.

3. Creanțele restante programate în anul 2013 sunt de 23.900 mii lei, cu o reducere a acestora cu **100 mii lei** față de preliminatul pe anul 2012.

Creanțele restante se vor recupera prin:

- notificarea lunară a celor care au depășit termenul de scadență, urmată de sistarea furnizării utilităților în cazul neachitării (conform clauzelor contractuale);
- acționarea în instanță a debitorilor care au depășit termenul de scadență cu mai mult de 90 de zile.

B. ESTIMARI PENTRU ANII 2014-2015

In elaborarea estimarilor pentru anii 2014-2015 au fost avute in vedere urmatoarele elemente:

- mentinerea pentru perioada 2014-2015 a acelorasi obiectivele principale ale companiei de a genera profit, de a-și onora obligațiile anuale, precum și de a reduce rata creanțelor.

-inflația prognozată conform estimarilor din Scrisoarea cadru a MFP, dupa cum urmeaza:

Indicatori	2014	2015
Indice inflatie	2,8	2,5
Curs mediu valutar-euro/leu	4,35	4,35

-necesarul de combustibil, apă, energie electrică și termică, ce se preconizează să se consume în anul 2014-2015;

-prețurile la apă, energie și combustibil, ajustate cu indicele de inflație;

-nivelul mediu al veniturilor obținute din prestațiile facturate;

-normativul de 950 persoane mentinut la nivelul programului pe anul 2013.

-la **Cap."VENITURI TOTALE"**(rd.1 Anexa nr.1.), pentru anii 2014-2015 sunt prevazute cresteri de 0,87 % si respectiv 1,02 %, acestea fiind in echilibru cu **Cap. „CHELTUIELI TOTALE”**(rd.5 Anexa nr.1), astfel incat sa fie continuat Programul de reducere a cheltuielilor totale la 1000 de lei venituri totale, dupa cum urmeaza:

Indicatori	2014	2015
Cheltuieli totale la 1000 de lei venituri totale-lei (rd.53 Anexa nr.1, col.7-8)	895,56	894,99

-referitor la **productivitatea muncii** in unitati fizice, aceasta este corelata cu castigul mediu salarial astfel:

Anul 2014

Indicator	Programat anul 2013	Programat anul 2014	+/-	%
Productivitatea muncii in unitati fizice: intreținere infrastructură portuară/ numar mediu pers.	22.107 mii mp/950 pers. =23,27 mii mp / pers.	23.114 mii mp/950 pers.=24,33 mii mp/pers.	1,06	104,56
Caștigul mediu lunar/salariat – lei/pers.	3.874,47	3.979,30	104,83	102,71

Indicele de creștere a caștigului mediu lunar pe salariat reprezintă până la 60% din indicele de creștere a productivității muncii calculată în unități fizice, în conformitate cu OUG 79/2008:

$$2,71 : 4,56 = 59,43\%$$

Anul 2015

Indicator	Programat anul 2014	Programat anul 2015	+/-	%
Productivitatea muncii in unitati fizice: intreținere infrastructură portuară/ numar mediu pers.	23.114 mii mp/950 pers.=24,33 mii mp/pers.	24.083 mii mp/950pers.=25,35 mii mp/pers.	1,02	104,19
Caștigul mediu lunar/salariat-lei/pers.	3.979,30	4.078,95	99,65	102,50

Indicele de creștere a caștigului mediu lunar pe salariat reprezintă până la 60% din indicele de creștere a productivității muncii calculată în unități fizice, în conformitate cu OUG 79/2008:

$$2,50 : 4,19 = 59,67\%$$

-referitor la programul de reducere a creantelor restante, estimările pentru anii 2014-2015 sunt:

Indicator	Programat anul 2014	Programat anul 2015	+/-	Mii lei %
Program creante restante	23.850,00	23.700,00	-150	99,37

In domeniul investitiilor, sursele de finantare estimate pentru anii 2014-2015 sunt:

Indicatori	Estimari 2014	Estimari 2015	Mii lei
Total investitii, din care:			
- alocatii de la buget	435.901	343.178	
	411.881	319.051	

Prin proiectul de buget pe anul 2013 si estimările pe anii 2014-2015 managementul companiei isi propune continuarea procesului de eficientizare a activitatii companiei prin majorarea profitului, reducerea creantelor restante, reducerea cheltuielii la 1000 de lei venituri, cresterea cifrei de afaceri, asigurand astfel o situatie economica stabila a companiei.

**DIRECTOR ECONOMIC,
DANIELA SERBAN**

Red/dact/M.Udrea/20.02.2013

**Şef Serv.Bugete, Analize Economice si Tarife
MARIANA UDREA**

MINISTERUL TRANSPORTURILOR

Compania Națională "Administrația Porturilor Maritime" -S.A. CONSTANȚA

Incinta Port nr.1, Constanța

Cod unic de înregistrare: 11062831

Anexa nr.1

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2013

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2012	Propuneri an curent 2013	%	Estimări an 2014	Estimări an 2015	mii lei	
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9=7/5	10=8/7
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.3+Rd.4)	1	272.572,00	274.912,00	100,86	277.312,00	280.142,00	100,87	101,02
1		Venituri din exploatare	2	259.222,00	260.950,00	100,67	263.642,00	266.442,00	101,03	101,06
2		Venituri financiare	3	13.350,00	13.962,00	104,58	13.670,00	13.700,00	97,91	100,22
3		Venituri extraordinare	4							
II.		CHELTUIELI TOTALE (Rd.5=Rd.6+Rd.17+Rd.18)	5	244.271,00	246.325,00	100,84	248.350,00	250.724,00	100,82	100,96
1		Cheftuieli de exploatare, din care:	6	230.903,00	232.454,00	100,67	234.850,00	237.224,00	101,03	101,01
A.		cheftuieli cu bunuri și servicii	7	107.869,00	122.946,00	113,98	124.361,00	125.132,00	101,15	100,62
B.		cheftuieli cu impozite, taxe și versaminte asimilate	8	6.180,00	6.725,00	108,82	6.733,00	6.733,00	100,12	100,00
C.		cheftuieli cu personalul , din care:	9	60.744,00	66.493,00	109,46	67.558,00	69.073,00	101,80	102,24
C1		ch. cu salariile	10	42.883,00	44.169,00	103,00	45.364,00	46.500,00	102,71	102,50
C2		bonusuri	11	5.529,97	5.690,00	102,89	5.781,00	5.843,00	101,80	101,07
C3		alte cheftuieli cu personalul, din care:	12	124,00	559,00	450,81	124,00	124,00	22,18	100,00
C4		cheftuieli aferente contractului de mandat	14	36,03	2.271,00	6.303,08	2.271,00	2.271,00	100,00	100,00
C5		cheftuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	15	12.171,00	13.804,00	113,42	14.018,00	14.335,00	101,55	102,26
D.		alte cheftuieli de exploatare	16	56.110,00	36.290,00	64,68	36.198,00	36.286,00	99,75	100,24
2		Cheftuieli financiare	17	13.368,00	13.871,00	103,76	13.500,00	13.500,00	97,33	100,00
3		Cheftuieli extraordinare	18							
III.		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	19	28.301,00	28.587,00	101,01	28.962,00	29.418,00	101,31	101,57
IV.		IMPOZIT PE PROFIT	20	9.723,00	6.224,00	64,01	6.240,00	6.292,00	100,26	100,83
V.		PROFITUL CONTABIL RÂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	21	18.578,00	22.363,00	120,37	22.722,00	23.126,00	101,61	101,78
1		Rezerve legale	22	1.415,00	1.429,00	100,99	1.448,00	1.470,00	101,33	101,52
2		Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	23							
3		Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	24							
4		Constituirea surseilor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea sursei necesare rambursării ratelor de capital, platii dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	25	4.000,00	4.000,00	100,00	4.000,00	4.000,00	100,00	100,00
5		alte repartizări prevăzute de lege	26							
6		Profitul contabil râmas după deducerea sumelor de la Rd. 22, 23, 24, 25 și 26.	27	13.163,00	16.934,00	128,65	17.274,00	17.656,00	102,01	102,21
7		Participarea salariajilor la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariz de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	28	1.316,00	1.693,00	128,65	1.727,00	1.765,00	102,01	102,20
8		Minimul 50% vârsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regilor autonome, ori dividende cuvenite acionarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	29	11.189,00	14.394,00	128,64	14.683,00	15.006,00	102,01	102,21
a)		- dividende cuvenite bugetului de stat sau local, după caz	30	6.714,00	8.636,00	128,63	8.810,00	9.005,00	102,01	102,21
9		Profitul nerepartizat pe destinațiiile prevăzute la Rd.22 - Rd.29 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	31	658,00	847,00	128,72	864,00	883,00	102,01	102,20
VI.		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	32	196,00	648,00	330,61	266,00		41,05	
VII.		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	33	196,00	648,00	330,61	266,00		41,05	
a)		cheftuieli materiale	34	7,00	5,00	71,43	0,00		0,00	
b)		cheftuieli cu salariile	35	59,00	225,00	381,36	157,00		69,78	
c)		cheftuieli privind prestarile de servicii	36	102,00	302,00	296,08	81,00		26,82	
d)		cheftuieli cu reclama și publicitate	37	28,00	88,00	314,29	28,00		31,82	
e)		alte cheftuieli	38	0,00	28,00					
VIII.		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	39	112.215,00	359.385,00	320,26	435.901,00	343.178,00	121,29	78,73
1		Alocări de la buget	40	85.799,00	324.573,00	378,29	411.881,00	319.051,00	126,90	77,46
IX.		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	41	112.215,00	359.385,00	320,26	435.901,00	343.178,00	121,29	78,73
X.		DATE DE FUNDAMENTARE	42							

1	Nr. de personal prognosat la finele anului	43	948	948	100,00	948	948	100,00	100,00
2	Nr.mediul de salariați total	44	950	950	100,00	950	950	100,00	100,00
3	Cărțuieli de natura salarială (a+b), din care:	45	48.412,97	49.859,00	102,99	51.145,00	52.343,00	102,58	102,34
a)	cărțuieli cu salariile	46	42.883,00	44.169,00	103,00	45.364,00	46.500,00	102,71	102,50
b)	bonusuri	47	5.529,97	5.690,00	102,89	5.781,00	5.843,00	101,60	101,07
4	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza fondului de salarii aferent personalului angajat pe baza de contract individual de munca (Rd.46/Rd.44)/12*1000	48	3.761,67	3.874,47	103,00	3.979,30	4.078,95	102,71	102,50
5	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) influențat de bonificatiile și bonusurile în lei și sau natura (Rd.45/Rd.44)/12*1000	49	4.246,75	4.373,60	102,99	4.486,40	4.591,49	102,58	102,34
6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu în prețuri curente (lei/persoană) (Rd.1/Rd.44)	50	286.917,89	289.381,05	100,86	291.907,37	294.886,32	100,87	101,02
7	Productivitatea muncii pe total personal mediu în prețuri comparabile (lei/persoană) (Rd.1/Rd.44*ICP)	51	295.525,43	289.381,05	97,92	291.907,37	294.886,32	100,87	101,02
8	Productivitatea muncii în unități fizice/ persoane	52	22,15	23,27	105,06	24,33	25,35	104,55	104,19
9	Cărțuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.5/Rd.1)x1000	53	896,17	896,01	99,98	895,56	894,99	99,95	99,94
10	Plăti restante, în prețuri curente	54							
11	Creanțe restante, în prețuri curente	55	24.000,00	23.900,00	99,58	23.850,00	23.700,00	99,79	99,37

DIRECTOR GENERAL,

DIRECTOR ECONOMIC,
DANIELA SERBAN

MINISTERUL TRANSPORTURILOR

Anexa nr.2

Compania Națională "Administrația Porturilor Maritime" -S.A. CONSTANȚA

Incinta Port nr.1, Constanța

Cod unic de înregistrare: 11062831

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent (2012)		Propuneri an curent (2013)	% 7=6/5
0	1			3	4		
I.		VENITURI TOTALE (Rd3+Rd.24+Rd.30)	1	264.917,00	272.572,00	274.912,00	100,86
	1	Venituri din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.13+Rd.14+Rd.15), din care:	2	251.089,00	259.222,00	260.950,00	100,67
	a)	din producția vândută din care: (Rd.3=Rd45+Rd.5+Rd.6+Rd.7)	3	227.285,00	234.163,00	238.950,00	102,04
	a1)	din vânzarea produselor	4				
	a2)	din servicii prestate	5	170.032,00	174.183,00	178.923,00	102,72
	a3)	din redevențe și chirii	6	42.542,00	44.094,00	44.100,00	100,01
	a4)	alte venituri	7	14.711,00	15.886,00	15.927,00	100,26
	b)	din vânzarea mărfurilor	8				
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete, din care: (Rd.9=Rd.10+Rd.11+Rd.12)	9	1.148,00	1.148,00		
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	1.148,00	1.148,00		
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11				
	c3	transferuri pentru plata personalului	12				
	d)	din producția de imobilizări	13				
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	14				
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.16+Rd.17+Rd.20+Rd.21+Rd.22), din care:	15	22.656,00	23.911,00	22.000,00	92,01
	f1)	din amenzi și penalități	16	3.000,00	4.600,00	3.000,00	65,22
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital, din care: -active corporale	17	0,00	343,00	0,00	0,00
		-active necorporale	18		343,00		
	f3)	din subvenții pentru investiții	19				
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20	14.655,00	14.224,00	14.000,00	98,43
	f5)	alte venituri	21				
			22	5.001,00	4.744,00	5.000,00	105,40
	2	Venituri financiare (Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27+Rd.28), din care:	23	13.828,00	13.350,00	13.962,00	104,58

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent (2012)		Propuneri an curent (2013)	%
0	1			3	4	5	7=6/5
	a)	din imobilizări financiare	24	61,00	61,00	61,00	100,00
	b)	din investiții financiare	25				
	c)	din diferențe de curs	26	11.238,00	10.850,00	11.310,00	104,24
	d)	din dobânzi	27	2.166,00	2.350,00	2.300,00	97,87
	e)	alte venituri financiare	28	363,00	89,00	291,00	326,97
	3	Venituri extraordinare	29				
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.38+Rd.138+Rd.146)		30	238.093,00	244.271,00	246.325,00	100,84
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.39+Rd.87+Rd.94+Rd.123), din care:	31	223.770,00	230.903,00	232.454,00	100,67
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.40+Rd.48+Rd.54), din care:	32	111.969,00	107.869,00	122.946,00	113,98
		A1 Cheltuieli privind stocurile (Rd.41+Rd.42+Rd.45+Rd.46+Rd.47), din care:	33	36.462,00	34.980,00	42.155,00	120,51
		a) cheltuieli cu materiale auxiliare	34	4.750,00	4.163,00	4.466,00	107,28
		b) cheltuieli cu materialele consumabile din care:	35	5.303,00	4.490,00	4.443,00	98,95
		b1) cheltuieli cu piesele de schimb	36	898,00	1.093,00	859,00	78,59
		b2) cheltuieli cu combustibili	37	4.123,00	3.100,00	3.300,00	106,45
		c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	38	347,00	347,00	471,00	135,73
		d) cheltuieli privind energia și apa	39	26.062,00	25.980,00	32.775,00	126,15
		e) cheltuieli privind mărfurile	40				
		A2 Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.49+Rd.50+Rd.53), din care:	41	33.592,00	33.617,00	33.335,00	99,16
		a) cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	42	32.000,00	32.000,00	31.600,00	98,75
		b) cheltuieli privind chiriile (Rd.44+Rd.45) din care:	43	150,00	175,00	180,00	102,86
		b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	44	145,00	170,00	175,00	102,94
		b2) - către operatori cu capital privat	45	5,00	5,00	5,00	100,00
		c) prime de asigurare	46	1.442,00	1.442,00	1.555,00	107,84
		A3 Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.55+Rd.56+Rd.58+Rd.65+Rd.70+Rd.71 +Rd.75+Rd.76+Rd.77+Rd.86), din care:	47	41.915,00	39.272,00	47.456,00	120,84
		a) cheltuieli cu colaboratorii	48				
		b) cheltuieli privind servicii judiciare, din care:	49	1.159,00	1.159,00	1.200,00	103,54

0	1	2	Nr. rd.	Prevederi an precedent (2012)		Propuneri an curent (2013)	%
				Aprobat	Preliminat / Realizat)	Propuneri	7=6/5
		b1) cheltuieli privind consultanță juridică	50	899,00	899,00	690,00	76,75
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.52+Rd.54), din care:	51	125,00	125,00	125,00	100,00
		c1) cheltuieli de protocol, din care:	52	90,00	90,00	90,00	100,00
		- tickete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările și completările ulterioare	53				
		c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	54	35,00	35,00	35,00	100,00
		-tickete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările și completările ulterioare	55				
		-tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modif.și completările ulterioare	56				
		-ch.de promovare a produselor	57	35,00	35,00	35,00	100,00
d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.66+Rd.67+Rd.68+Rd.69), din care:		58	130,00	130,00	130,00	100,00
	d1)	ch.de sponsorizare a cluburilor sportive	59				
	d2)	ch. de sponsorizare a unităților de cult	60				
	d3)	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare si sociale	61	121,00	121,00	120,00	99,17
	d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea	62	9,00	9,00	10,00	111,11
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane		63	145,00	145,00	140,00	96,55
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:		64	400,00	400,00	500,00	125,00
		- cheltuieli cu diurna (Rd.73+Rd.74), din care:	65	208,00	208,00	260,00	125,00
		-interna	66	168,00	168,00	210,00	125,00
		-externa	67	40,00	40,00	50,00	125,00
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații		68	2.488,00	2.485,00	2.187,00	88,01
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate		69	125,00	125,00	100,00	80,00
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți (Rd.78+Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:		70	25.149,00	25.167,00	31.409,00	124,80

0	1	2	Nr. rd.	Prevederi an precedent (2012)		Propuneri an curent (2013)	%
				Aprobat	Preliminat / Realizat)	Propuneri	7=6/5
		i1) cheltuieli de protectie perimetrala, mentenanta, pază, serv informaticce aferente sistemului perimetral al portului	71	23.486,00	23.486,00	29.532,00	125,74
		i2) cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	72	1.291,00	1.293,00	1.441,00	111,45
		i3) cheltuieli cu pregătirea profesională	73	206,00	209,00	290,00	138,76
		i4) cheltuieli audit, evaluari, reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	74	136,00	149,00	108,00	72,48
		-aférente bunurilor de natura domeniului public	75			13,00	
		i5) cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	76				
		i6) cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. OUG 109/2011	77				
		i7) cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	78	30,00	30,00	38,00	126,67
j)	alte cheltuieli		79	12.194,00	9.536,00	11.665,00	122,33
B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.88+Rd.89+Rd.90+Rd.91+ Rd.92+Rd.93), din care:			80	6.321,00	6.180,00	6.725,00	108,82
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale		81				
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale		82	3.850,00	3.850,00	3.965,00	102,99
c)	ch. cu taxa de licență		83				
d)	ch. cu taxa de autorizare		84				
e)	ch. cu taxa de mediu		85	15,00	15,00	22,00	146,67
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite		86	2.456,00	2.315,00	2.738,00	118,27

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent (2012)		Propuneri an curent (2013)	%
0	1			3	4	5	Propuneri 7=6/5
		C. Cheltuieli cu personalul (Rd.95+Rd.99+Rd.107+Rd.111+Rd.116)	87	60.797,00	60.744,00	66.493,00	109,46
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.96+Rd.97+Rd.98), din care:	88	42.883,00	42.883,00	44.169,00	103,00
		a) salarii de bază	89	27.665,00	27.665,00	28.494,00	103,00
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salarizului de bază (conform CCM)	90	10.288,00	10.288,00	10.597,00	103,00
		c) alte bonificații (conform CCM)	91	4.930,00	4.930,00	5.078,00	103,00
	C2	Bonusuri (Rd.100+Rd.103+Rd.104+Rd.105+ Rd.106), din care:	92	5.529,70	5.529,97	5.690,00	102,89
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93	857,00	857,00	882,00	102,92
		tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările și completările ulterioare;	94				
		tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările și completările ulterioare;	95				
		b) tichete de masă;	96	1.530,00	1.530,00	1.561,00	102,03
		c) tichete de vacanță;	97				
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98	2.252,00	2.252,00	2.257,00	100,22
		e) alte cheltuieli conform CCM.	99	890,70	890,97	990,00	111,11
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.108+Rd.109+Rd.110), din care:	100	124,00	124,00	559,00	450,81
		a) ch. cu plătile compensatorii aferente disponibilitărilor de personal	101				
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102			435,00	
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103	124,00	124,00	124,00	100,00
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.112+Rd.113+Rd.1114+ Rd.115), din care:	104	89,30	36,03	2.271,00	6.303,08
		a) pentru directori/directorat	105	80,30	27,03	1.276,00	4.720,68

0	1	2	Nr. rd.	Prevederi an precedent (2012)		Propuneri an curent (2013)	%
				Aprobat	Preliminat / Realizat)	Propuneri	7=6/5
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere	106	5,00	5,00	486,00	9.720,00
		c) pentru AGA și cenzori	107	4,00	4,00	347,00	8.675,00
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	108			162,00	
C5		Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale(Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121+Rd.122), din care:	109	12.171,00	12.171,00	13.804,00	113,42
		a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	110	9.347,00	9.347,00	10.706,00	114,54
		b) ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	111	215,00	215,00	247,00	114,88
		c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	112	2.355,00	2.355,00	2.572,00	109,21
		d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	113	254,00	254,00	279,00	109,84
		e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	114				
		f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	115				
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.124+Rd.127+Rd.128+Rd.129+Rd.130+Rd.131), din care:	116	44.683,00	56.110,00	36.290,00	64,68
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.118+Rd.119), din care:	117	105,00	105,00	105,00	100,00
		- către bugetul general consolidat	118	50,00	50,00	50,00	100,00
		- către alți creditori	119	55,00	55,00	55,00	100,00
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	120	745,00	745,00	745,00	100,00
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	121				
	d)	alte cheltuieli	122	400,00	355,00	400,00	112,68
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	123	36.433,00	34.562,00	33.040,00	95,60
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.132-Rd.133), din care:	124	7.000,00	20.343,00	2.000,00	9,83
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	125	13.000,00	26.343,00	8.000,00	30,37
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru deprecieri sau pierderi de valoare , din care:	126	6.000,00	6.000,00	6.000,00	100,00
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.135+Rd.136+Rd.137), din care:	127	6.000,00	6.000,00	6.000,00	100,00

0	1	2	Nr. rd.	Prevederi an precedent (2012)		Propuneri an curent (2013)	%
				Aprobat	Preliminat / Realizat)	Propuneri	7=6/5
		- din participarea salariaților la profit	128	2.252,00	2.252,00	2.887,00	128,20
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	129	200,00	129,00	200,00	155,04
		- venituri din alte provizioane	130	3.548,00	3.619,00	2.913,00	80,49
2		Cheltuieli financiare (Rd.139+Rd.142+Rd.145), din care:	131	14.323,00	13.368,00	13.871,00	103,76
	a)	cheltuieli privind dobânzile (Rd.140+Rd.141), din care:	132	2.055,00	1.518,00	1.065,00	70,16
	a1)	aferente creditelor pentru investiții	133	1.730,00	1.371,00	765,00	55,80
	a2)	aferente activitatii curente	134	325,00	147,00	300,00	204,08
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.143+Rd.144), din care:	135	12.263,00	11.847,00	12.801,00	108,05
	b1)	aferente creditelor pentru investiții	136	3.124,00	3.124,00	3.300,00	105,63
	b2)	aferente activitatii curente	137	9.139,00	8.723,00	9.501,00	108,92
	c)	alte cheltuieli financiare	138	5,00	3,00	5,00	166,67
3		Cheltuieli extraordinare	139				
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.2-Rd.37)	140	26.824,00	28.301,00	28.587,00	101,01
		cheltuieli nedeductibile fiscal	141	33.880,00	33.880,00	11.741,00	34,65
		REZULTATUL BRUT fiscal	142	59.363,00	60.766,00	38.899,00	64,01
		rezerve legale (5%)	143	1.341,00	1.415,00	1.429,00	100,99
IV		IMPOZIT PE PROFIT	144	9.498,00	9.723,00	6.224,00	64,01
V		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR total, din care:	145	123.196,00	112.215,00	359.385,00	320,26
1		Surse proprii	146	26.644,00	26.416,00	23.887,00	90,43
2		Alocații de la buget total, din care:	147	85.802,00	85.799,00	324.573,00	378,29
	a)	Alocatii bugetare pentru investiții	148	2.774,00	2.774,00	0,00	0,00
	b)	SURSE PENTRU REABILITARE TOTAL, din care:	149	29.385,00	29.385,00	27.103,00	92,23
		- Transferuri-contribuții la programe realizate cu finanțare internațională	150				
		- Alocații de la buget pentru rambursări rate, plăți dobânzi și comisioane, credite externe, din care :	151	29.385,00	29.385,00	27.103,00	92,23
		-rambursări de credite externe	152	20.751,00	20.751,00	19.257,00	92,80
		-plăți de dobânzi și comisioane	153	8.634,00	8.634,00	7.846,00	90,87
	c)	Fonduri europene (FEDR)	154	53.643,00	53.640,00	297.470,00	554,57
3		Credite bancare totale, din care:	155	10.750,00	0,00	10.925,00	
	a)	interne	156				
	b)	externe	157	10.750,00	0,00	10.925,00	
VI		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:	158	123.196,00	112.215,00	359.385,00	320,26

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent (2012)		Propuneri an curent (2013)	%
0	1			3	4	5	7=6/5
		Cheltuieli aferente investițiilor, inclusiv cele aferente investițiilor în curs la finele anului	159	69.996,00	58.722,00	315.431,00	537,16
	1	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții	160	53.200,00	53.493,00	43.954,00	82,17
	2	a) interne:BRD	161	7.067,00	7.066,00		
		b) externe total, din care:	162	16.748,00	17.042,00	16.851,00	98,88
		- BEI	163	4.803,00	4.803,00	4.851,00	101,00
		-BERD	164	11.945,00	12.239,00	12.000,00	98,05
	c)	UTILIZARE SURSE PENTRU REABILITARE TOTAL, din care:	165	29.385,00	29.385,00	27.103,00	92,23
		-transferuri contribuții la programe realizate cu finanțare internațională	166				
		- rate, plăți dobânzi și comisioane, din care :	167	19.000,00	32.343,00	14.000,00	43,29
		- rambursări de credite externe	168	13.000,00	26.343,00	8.000,00	30,37
		- plăți de dobânzi și comisioane	169	6.000,00	6.000,00	6.000,00	100,00
VII		DATE DE FUNDAMENTARE	170				
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	171	948	948	948	100,00
	2	Nr.mediul de salariați	172	950	950	950	100,00
	3	a) Câștigul mediu lunar pe salariat aferent salariului de bază (lei/persoană) (Rd.96/Rd.157)/12*1000	173	2.426,75	2.426,75	2.499,47	103,00
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza fondului de salarii aferent personalului angajat pe baza de contract individual de munca (lei/pers) (Rd.95/Rd.157)/12*1000	174	3.761,67	3.761,67	3.874,47	103,00
	c)	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) influentat de bonificatiile si bonusurile in lei si sau natura [(Rd.95+Rd.99)/Rd.157]/12*1000	175	4.246,73	4.246,75	4.373,60	102,99
	4	a) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu în prețuri curente (lei/persoană)(Rd.2/Rd.157)	176	278.860,00	286.917,89	289.381,05	100,86
	b)	Productivitatea muncii pe total personal mediu în prețuri comparabile (lei/persoană)(Rd.161 x ICP)	177	287.225,80	295.525,43	289.381,05	97,92
	c)	Productivitatea muncii ajustata 1 (lei/persoană) (Rd.2-Rd.18-Rd.21)/Rd.157	178	263.433,68	271.584,21	274.644,21	101,13
	d)	Productivitatea muncii ajustat 2 (lei/persoană) (Rd.3-Rd.18-Rd.21)/Rd.157	179	264.304,21	272.504,21	274.684,21	100,80

0	1	2	Nr. rd.	Prevederi an precedent (2012)		Propuneri an curent (2013)	%
				Aprobat	Preliminat / Realizat)	Propuneri	7=6/5
	e)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (unități fizice/persoana) W=NUF/Rd.157	180	22,15	22,15	23,27	105,06
	e1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unitati fizice, din care	181				
		- numar unitati fizice -intretinere infrastructura portuara -mii mp	182	x	21.042,00	22.107,00	105,06
		- pret/tarif/mii mp	183	x	6,50	6,50	100,00
		- valoare=mii mpxT/P	184	x	136.773,00	143.695,00	105,06
		- pondere in venituri totale= Rd.157/Rd.2	185	x	50,18	52,27	104,17

indicator fizic = intretinere infrastructură portuară

DIRECTOR GENERAL,



DIRECTOR ECONOMIC,
DANIELA SERBAN



Gradul de realizare al veniturilor proprii

Anexa nr.3

Nr Crt 0	INDICATORI	Prevederi an 2011				Prevederi an precedent (2012)			Mii lei 9=8/6 9
		Aprobat 2	Realizat 3	Incasat 4	% 5=4/2	Aprobat 6	Realizat 7	Incasat 8	
1	Venituri proprii din exploatare* :	220.850,00	222.447,00	231.742,00	104,93	227.285,00	234.163,00	268.952,00	118,33
2	- din producția vândută								
	-din prestari servicii	220.850,00	222.447,00	231.742,00	104,93	227.285,00	234.163,00	268.952,00	118,33
3	- din vânzarea mărfurilor								
4	- producția de imobilizări								
5	- alte venituri din exploatare								

* nu se vor lua in considerare veniturile din subvenții sau transferuri precum și veniturile care nu se transformă în lichidități bananți (nu influentează fluxul de numerar)

*detalierea se face în funcție de specificul obiectului de activitate al fiecarui operator economic

DIRECTOR GÉNÉRAL,
[Signature]

DIRECTOR ECONOMIC,
DANIELA SERBAN
[Signature]

Repartizarea pe trimestre a indicatorilor economico-financiari

Nr. Crt		INDICATORI	Nr	Propuneri an curent (2013)	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
0		1	Rd.	2	3	4	5	6
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.23+Rd.29)	1	274.912,00	65.149,00	131.368,00	201.233,00	274.912,00
	1	Venituri din exploatare	2	260.950,00	61.880,00	124.659,00	190.969,00	260.950,00
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	238.950,00	56.800,00	114.300,00	175.000,00	238.950,00
	a1)	din vânzarea produselor	4					
	a2)	din servicii prestate	5	178.923,00	42.000	84.850	130.640	178.923
	a3)	din redevențe și chirii	6	44.100,00	10.900	21.650	32.600	44.100
	a4)	alte venituri	7	15.927,00	3.900	7.800	11.760	15.927
	b)	din vânzarea mărfurilor	8					
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11+Rd.12), din care:	9					
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10					
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11					
	c3	transferuri pentru plata personalului	12					
	d)	din producția de imobilizări	13					
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	14					
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.16+Rd.17+Rd.20+Rd.21+Rd.22), din care:	15	22.000,00	5.080,00	10.359,00	15.969,00	22.000,00
	f1)	din amenzi și penalități	16	3.000,00	355	908	1.754	3.000
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	17					
		-active corporale	18					
		- active necorporale	19					
	f3)	din subvenții pentru investiții	20	14.000,00	3.480	6.960	10.470	14.000
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	21		0	0	0	0
	f5)	alte venituri	22	5.000,00	1.245	2.491	3.745	5.000
2		Venituri financiare (Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27+Rd.28),	23	13.962,00	3.269,00	6.709,00	10.264,00	13.962,00
	a)	din imobilizări financiare	24	61,00	15	30	45	61
	b)	din investiții financiare	25		0	0	0	0
	c)	din diferențe de curs	26	11.310,00	2.642	5.455	8.383	11.310
	d)	din dobânzi	27	2.300,00	540	1.080	1.620	2.300
	e)	alte venituri financiare	28	291,00	72	144	216	291
3		Venituri extraordinare	29					
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.31+Rd.131+Rd.139)	30	246.325,00	60.691,00	123.287,00	184.286,00	246.325,00
	1	Cheeltuieli de exploatare (Rd.32+Rd.80+Rd.87+Rd.116), din care:	31	232.454,00	57.226,00	116.357,00	173.886,00	232.454,00
		A. Cheeltuieli cu bunuri și servicii (Rd.33+Rd.41+Rd.47), din care:	32	122.946,00	30.721,00	60.159,00	91.464,00	122.946,00
	A1	Cheeltuieli privind stocurile	33	42.155,00	3.586,00	21.483,00	30.859,00	42.155,00
	a)	cheeltuieli cu materiale prime	34	4.466,00	1.254	2.350	3.416	4.466
	b)	cheeltuieli cu materialele consumabile, din care:	35	4.443,00	1.254	2.311	3.377	4.443
	b1)	cheeltuieli cu piesele de schimb	36	859,00	1.245	429	644	859
	b2)	cheeltuieli cu combustibili	37	3.300,00	214	1.740	2.520	3.300
	c)	cheeltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	38	471,00	960	236	354	471
	d)	cheeltuieli privind energia și apa	39	32.775,00	118	16.586	23.712	32.775
	e)	cheeltuieli privind mărfurile	40					
	A2	Cheeltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.42+Rd.43+Rd.46), din care:	41	33.335,00	7.459,00	15.060,00	24.933,00	33.335,00
	a)	cheeltuieli cu întreținerea și reparațile	42	31.600,00	7.369	14.192	23.631	31.600
	b)	cheeltuieli privind chirile (Rd.44+Rd.45) din care:	43	180,00	88,00	90,00	135,00	180,00
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	44	175,00	45	87	131	175
	b2)	- către operatori cu capital privat	45	5,00	43	3	4	5

Nr. Crt		INDICATORI	Nr	Propuneri an curent (2013)	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
0		1	Rd.	2	3	4	5	6
c)	prime de asigurare	46	1.555,00	2	778	1.167	1.555	
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.48+Rd.49+Rd.51+Rd.58+Rd.63+Rd.64+Rd.68+Rd.69+Rd.70+Rd.79), din care:	47	47.456,00	19.676,00	23.616,00	35.672,00	47.456,00	
a)	cheltuieli cu colaboratorii	48						
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	49	1.200,00	279	678	1.026	1.200	
b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	50	690,00	279	350	582	690	
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.52+Rd.54), din care:	51	125,00	116	61	92	125	
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	52	90,00	30	44	66	90	
	- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările și completările ulterioare	53						
c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	54	35,00	0	17	26	35	
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările și completările ulterioare	55						
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modif.și completările ulterioare	56						
	- ch.de promovare a produselor	57	35,00	0	17	26	35	
d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.59+Rd.60+Rd.61+Rd.62), din care:	58	130,00	30,00	66,00	99,00	130,00	
d1)	ch.de sponsorizare a cluburilor sportive	59						
d2)	ch. de sponsorizare a unităților de cult	60						
d3)	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare și sociale	61	120,00	0	60	90	120	
d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea	62	10,00	30	6	9	10	
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	63	140,00	3	70	105	140	
f)	cheltuieli de deplasare, dezașare, transfer, din care:	64	500,00	35	250	375	500	
	- cheltuieli cu diurna (Rd.66+Rd.67), din care:	65	260,00	117,00	130,00	195,00	260,00	
	-interna	66	210,00	65	104	157	210	
	-externa	67	50,00	52	26	38	50	
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	68	2.187,00	13	1.097	1.642	2.187	
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	69	100,00	549	50	75	100	
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	70	31.409,00	15.655,00	15.703,00	23.508,00	31.409,00	
i1)	cheltuieli de asigurare și pază	71	29.532,00	7.856	14.762	22.146	29.532	
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	72	1.441,00	7.381	722	1.083	1.441	
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	73	290,00	360	99	149	290	
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	74	108,00	49	102	102	108	
	-aférente bunurilor de natura domeniului public	75	13,00	57	13	13	13	
i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	76						
i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. OUG 109/2011	77						
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	78	38,00	9	18	28	38	
j)	alte cheltuieli	79	11.665,00	2.996	5.641	8.750	11.665	
B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+ Rd.85+Rd.86), din care:	80	6.725,00	1.682,00	3.372,00	5.047,00	6.725,00	
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor	81						
b)	ch. cu redevanța pentru concesionarea bunurilor publice	82	3.965,00	991	1.982	2.973	3.965	
c)	ch. cu taxa de licență	83						
d)	ch. cu taxa de autorizare	84						
e)	ch. cu taxa de mediu	85	22,00	7	22	22	22	
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	86	2.738,00	684	1.368	2.052	2.738	
C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.88+Rd.92+Rd.100+Rd.104+Rd.109)	87	66.493,00	16.037,00	34.697,00	50.460,00	66.493,00	
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	44.169,00	11.042,00	22.084,00	33.126,00	44.169,00	
	a) salarii de bază	89	28.494,00	7.122	14.246	21.370	28.494	
	b) sporuri, prime și alte bonificări aferente salariului	90	10.597,00	2.649	5.298	7.947	10.597	

Nr. Crt		INDICATORI	Nr	Propunerii an curent (2013)	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
0		1	Rd.	2	3	4	5	6
		c) alte bonificații (conform CCM)	91	5.078,00	1.271	2.540	3.809	5.078
	C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92	5.690,00	855	3.980	4.835	5.690
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 193/2006, cu modificările și completările ulterioare;	93	882,00	219	444	663	882
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările și completările ulterioare;	94					
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit	95					
		b) tichete de masă;	96	1.561,00	390	781	1.171	1.561
		c) tichete de vacanță;	97					
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut	98	2.257,00	0	2.257	2.257	2.257
		e) alte cheltuieli conform CCM.	99	990,00	246	498	744	990
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103),	100	559,00	252,00	283,00	314,00	559,00
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente	101					
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102	435,00	220	220	220	435
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurarii,	103	124,00	32	63	94	124
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisiilor și comitetelor	104	2.271,00	567,00	1.135,00	1.703,00	2.271,00
		a) pentru directori/directorat	105	1.276,00	319	638	957	1.276
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere	106	486,00	121	243	365	486
		c) pentru AGA și cenzori	107	347,00	87	174	260	347
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	108	162,00	40	80	121	162
	C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile	109	13.804,00	3.321,00	7.215,00	10.482,00	13.804,00
		a) ch. privind contribuția la asigurările sociale	110	10.706,00	2.576	5.597	8.132	10.706
		b) ch. privind contribuția la asigurările pt.somaj	111	247,00	59	131	188	247
		c) ch. privind contribuția la asigurările sociale de sănătate	112	2.572,00	618	1.343	1.952	2.572
		d) ch. privind contribuția la fondurile speciale aferente fondului de salarii	113	279,00	68	144	210	279
		e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	114					
		f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	115					
	D.	Alte cheltuieli de exploatare (Rd.117+Rd.120+Rd.121+Rd.122+Rd.123+Rd. 124), din care:	116	36.290,00	8.786,00	18.129,00	26.915,00	36.290,00
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.118+Rd.119), din care:	117	105,00	27	53	79	105
		- către bugetul general consolidat	118	50,00	12	24	36	50
		- către alți creditori	119	55,00	15	29	43	55
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	120	745,00	0	245	245	745
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	121					
	d)	alte cheltuieli	122	400,00	0	200	200	400
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	123	33.040,00	8.259	16.518	24.778	33.040
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.125+Rd.126), din care:	124	2.000,00	500,00	1.113,00	1.613,00	2.000,00
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	125	8.000,00	500	4.000	6.000	8.000
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru deprecierile sau pierderi de valoare , din care:	126	6.000,00	0	2.887	4.387	6.000
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.128+Rd.129+Rd.130), din care:	127	6.000,00	0,00	2.887,00	4.387,00	6.000,00
		- din participarea salariaților la profit	128	2.887,00	0	2.887	2.887	2.887
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a	129	200,00	0	0	100	200
		- venituri din alte provizioane	130	2.913,00	0	0	1.400	2.913
2		Cheltuieli financiare (Rd.132+Rd.135+Rd.138), din care:	131	13.871,00	3.465,00	6.930,00	10.400,00	13.871,00

Nr. Crt		INDICATORI	Nr	Propuneri an curent (2013)	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
0		1	Rd.	2	3	4	5	6
	a)	cheltuieli privind dobânzile (Rd.133+Rd.134), din care:	132	1.065,00	266,00	532,00	798,00	1.065,00
	a1)	afferente creditelor pentru investiții	133	765,00	191	382	573	765
	a2)	afferente creditelor pentru activitatea curentă	134	300,00	75	150	225	300
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.136+Rd.137),	135	12.801,00	3.198,00	6.396,00	9.598,00	12.801,00
	b1)	afferente creditelor pentru investiții	136	3.300,00	825	1.650	2.475	3.300
	b2)	afferente creditelor pentru activitatea curentă	137	9.501,00	2.373	4.746	7.123	9.501
	c)	alte cheltuieli financiare	138	5,00	1	2	4	5
	3	Cheltuieli extraordinare	139					
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.30)	140	28.587,00	4.458,00	8.081,00	16.947,00	28.587,00
		cheltuieli nedeductibile fiscal	141	11.741,00	1.500,00	4.300,00	7.300,00	11.741,00
IV		IMPOZIT PE PROFIT	142	6.224,00	793,00	1.916,00	3.744,00	6.224,00

DIRECTOR GENERAL,



DIRECTOR ECONOMIC,
DANIELA SERBAN



Program de reducere a stocurilor

Nr. Crt.	Stocuri	Sold la 31.12.an precedent (2012)	Intrări 01.01- 31.12.an current (2013)			Ieșiri 01.01-31.12.an current (2013) Vânzări, aferente prod. și cons. propriu pt. desf. activității stocuri	Sold la 31.12.an current (2013)	Sold la 31.12. an 2014	Sold la 31.12.an 2016
			3	4	5				
1.	Materii prime, din care:								
1a)	- stocuri fără mișcare								
2.	Materiale, din care:								
2a)	- stocuri fără mișcare	3.196	4.752	4.750	3	3.195	3.180	3.175	
3.	Obiecte de inventar, din care:	51			3	48	47	45	
3a)	- stocuri fără mișcare	47	470	471		46	45	44	
4.	Piese de schimb, din care:								
4a)	- stocuri fără mișcare	641	857	859		639	638	637	
5.	Producție finite, din care:								
5a)	- stocuri fără mișcare								
6.	Alte stocuri, din care:					0			
6a)	- stocuri fără mișcare								
7.	Combustibili, din care:								
7a)	- stocuri fără mișcare	268	3.297	3.300		265	263	260	
	TOTAL GENERAL (Rd.1+Rd.2+Rd.3+Rd.4+Rd.5+Rd.6), din care:	4.152	9.376	9.380	3	4.145	4.126	4.116	
	- stocuri fără mișcare(Rd.1a+Rd.2a+Rd.3a+Rd.4+Rd.5a+Rd.6a)	51	0	0	3	48	47	45	

DIRECTOR GENERAL,


DIRECTOR ECONOMIC,
DANIELA SERBAN


Programul de reducere a arieratelor cu prezentarea sursei

Anexa nr. 7

NU ESTE CAZUL

DIRECTOR ECONOMIC,
DANIELA SERBAN

—

Situatia datorilor rezultate din impremuturile contractate

Nr crt.	Imprumut	Valoarea creditului conform contractului	Perioada de rambursare în ani	Sold sf. an precedent 2012	Valoarea anuală scadentă în anul curent 2013				Valoarea anuală scadentă în anul 2014				Valoarea anuală scadentă în anul 2015				
					TOTAL din care:	rate	dobânză	diferențe de curs nefavorabile	TOTAL din care:	rate	dobânză	diferențe de curs nefavorabile	TOTAL din care:	rate	dobânză	diferențe de curs nefavorabile	
0		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
A. Credite pentru activitatea curentă																	17
Total A																	18
B. Credite pentru investiții																	
a)																	
a1) JBIC*	540.889 mil lei	20	298.488	27.103	19.257	7.845		1	26.588	19.257	7.330		1	26.074	19.257	6.816	1
a2) 12.800.000.000 JPY	7.033.683.000	638.666.617	453.786.000	184.857.053	23.564	626.544.931	453.786.000	172.735.367	23.564	614.423.245	453.786.000	160.613.681					23.564
b)																	
b1) BEI	64.500.000 mil lei	10	14.555	6.921	4.851	585	1.485		7.256	4.851	405	2.000		7.076	4.851	225	2.000
b2) 15.000.000 €	3.234.000	1.538.000	1.078.000	130.000	330.000				1.612.445	1.078.000	90.000	444.445		1.572.445	1.078.000	50.000	444.445
c)																	
c1) BERD	68.800.000 mil lei	6	12.000	13.995	12.000	180	1.815	0									
c2) 16.000.000 €	2.666.667	3.109.667	2.666.667	40.000	403.000											0	
Total B	133.840.889 mil lei	325.043	48.019	36.108	8.610	3.300	1	33.844	24.108	7.735	2.000	1	33.150	24.108	7.041	2.000	1
Total General A+B	133.840.889 mil lei	325.043	48.019	36.108	8.610	3.300	1	33.844	24.108	7.735	2.000	1	33.150	24.108	7.041	2.000	1

Mentionă:

- Corelatia: Rd Total general col 6 Anexa 8 < Rd 132 col 6, Anexa 2 nu poate fi respectata, deoarece, in Anexa 8 au fost introduse si dobantile aferente creditului JBIC care sunt platite din alocație bugetara, deci nu reprezinta o cheltuiala financiara pentru CN APM SA Constanta.
- Rd II 5, col. 6,7 si 8 din Anexa nr.5= Rd. B col.5,10 si 15 din Anexa nr. 8 nu poate fi respectata deoarece, in Anexa nr.5 rd.II5 sunt cuprinse doar ramburările de rate aferente crediterilor CN APM platite din surse proprii de dezvoltare, iar in Anexa nr.8 la Rd. B este adaugat si creditul JBIC, care se plateste din alocație bugetara. mentionam ca, in Anexa nr. 5 creditul JBIC se regaseste la pct.6 c-Transferuri pentru reabilitare.



DIRECTOR GENERAL,



DIRECTOR ECONOMIC,
DANIELA SERBAN

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a arieratelor

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent (2012)		an curent (2013)		an 2014		an 2015	
			Preliminat / Realizat	Influențe (+/-)	Rezultat brut	Arierate	Rezultat brut	Arierate	Rezultat brut	Arierate
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a arieratelor									
1	Măsura 1. Cresterea cifrei de afaceri prin atragerea de trafic maritim de marfuri	decembrie 2015	X	X	+286,00		+375,00		+456,00	
4	TOTAL Pct. I		X	X						
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									
3	Alte cauze		X	X						
4	TOTAL Pct. II		X	X						
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		+28.301,00		+286,00		+375,00		+456,00	

DIRECTOR GENERAL,

DIRECTOR ECONOMIC,
DANIELA SERBAN

DIRECTOR ECONOMIC,
DANIELA SERBAN