

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

1) ÎNFIINȚAREA COMPANIEI

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

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

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

Codul de înregistrare fiscală al Companiei este RO11087755.

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

2) OBIECTUL DE ACTIVITATE

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

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

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

3) DATE GENERALE

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

Activitatea economico-financiară a Companiei s-a desfășurat în perioada 01.01.2015 – 31.12.2015 pe baza Bugetului de Venituri și Cheltuieli aprobat prin H.G. 272/29.04.2015 și rectificat prin H.G.987/24.12.2015.

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

4) SITUAȚIA INVENTARIERII PATRIMONIULUI COMPANIEI

Inventarierea anuală a fost dispusă de Directorul General al Companiei prin Decizia nr. 151/25.11.2015, și Decizia nr.155/02.12.2015

Inventarierea anuală a fost finalizată, iar rezultatele au fost puse de acord cu evidența contabilă a companiei încheiată la 31.12.2015.

Prin aceeași decizie s-a efectuat inventarierea patrimoniului public. Rezultatele inventarierii au fost evidențiate în procesul verbal nr.12/11.01.2016. Bunurile patrimoniului public au fost inventariate pe liste separate conform prevederilor legale.

Diferențele rezultate din inventariere, respectiv lipsurile la mijloace fixe în valoare de 21.958,00 lei la imobilizări, au fost înregistrate în contabilitate, urmând a se urmări încasarea debitelor constituite. Nu au fost înregistrate lipsuri la obiectele de inventar.

Pentru stocurile fără mișcare s-au întocmit liste separate și s-a reconstituit provizionul, care este în valoare de 301.944 lei.

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCIȚIUL FINANCIAR PE ANUL 2015
 (toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

5) REALIZAREA INDICATORILOR FIZICI PREVĂZUTI PRIN B.V.C. 2015

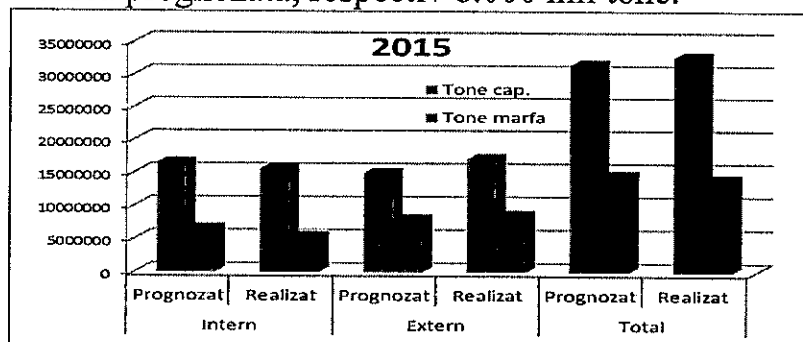
Indicatorii fizici realizați de Compania Natională în perioada 01.01.-31.12.2015 se prezintă astfel:

Nr. crt	Indicatorul	U.M.	Prognozat 2015	Realizat 2015	% (4/3)
0	1	2	3	4	5
1	Total tone cap. tranzit, din care:	mii tone	31.500	32.741	103,93
	- intern	mii tone	16.500	15.620	94,66
	- extern	mii tone	15.000	17.121	114,14
2	Tone marfă, din care :	mii tone	14.600	14.018	96,01
	- intern	mii tone	6.600	5.399	81,80
	- extern	mii tone	8.000	8.619	107,74
3	Apă pompată	mii mc		624.816,08	

În anul 2015, Administrația Canalelor Navigabile a prognozat un trafic total de 31.500 mii tone capacitate realizând la finele lunii decembrie 32.741 mii tone capacitate, rezultând o depășire cu 1.241 mii tone capacitate, în procente aceasta reprezintă un plus de 3,9% față de program.

Indicatorii fizici în anul de referință au avut următoarea evoluție:

- Tonele capacitate intern realizate - respectiv 15.620 mii tone - înregistrează o nerealizare procentuală de 5,6% față de valoarea prognozată, respectiv 16.500 mii tone.
- Tonele capacitate extern realizate - respectiv 17.121 mii tone - înregistrează o depășire cu 14,14% față de valoarea prognozată de 15.000 mii tone.
- Tonele marfă total tranzitate au înregistrat o valoare de 14.018 mii tone, un minus cu 4% față de estimarea de 14.600 mii tone;
- Tonele marfă intern tranzitate - respectiv 5.399 mii tone - reprezintă un minus 18% din valoarea prognozată de 6.600 mii tone.
- Tonele marfă extern tranzitate - respectiv 8.619 mii tone – o depășire cu 7,7% față de valoarea prognozată, respectiv 8.000 mii tone.



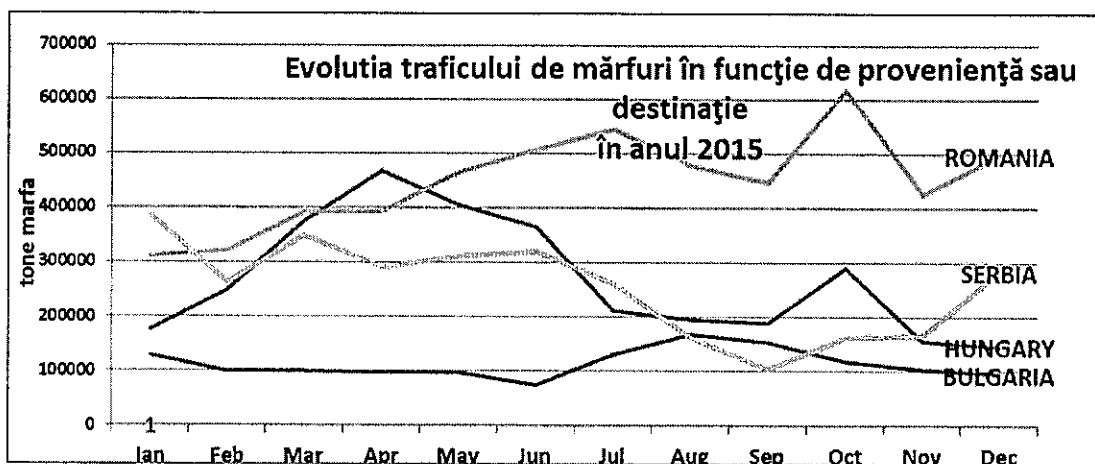
C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCIȚIUL FINANCIAR PE ANUL 2015
 (toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

Se observă astfel că traficul de tone capacitate extern, a avut o pondere de 52,29% din totalul de tone capacitate tranzitate pe Canalele Navigabile, depășind valoarea tonelor capacitate intern.

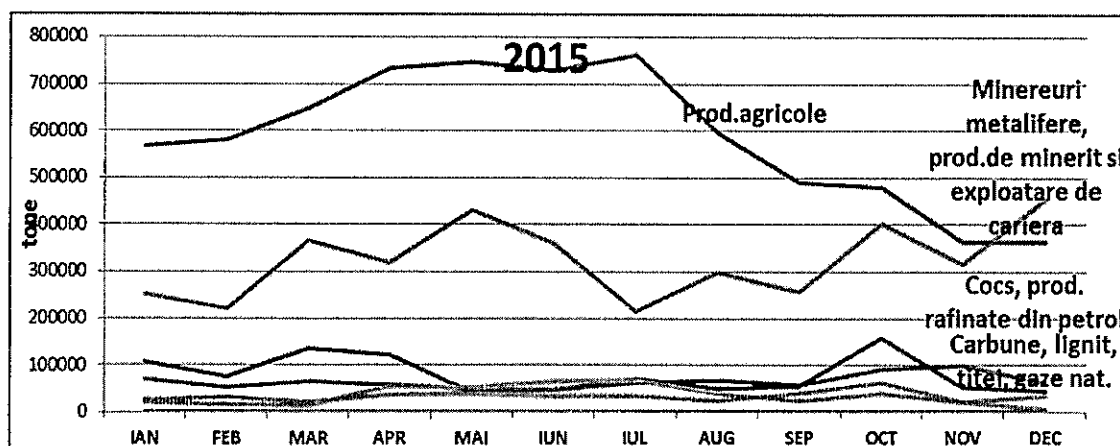
Traficul de marfă extern, pentru anul de referință 2015, a avut o pondere de 61,5% față de volumul total de marfă tranzitat.

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

Mărfurile transportate, cu pavilion România, reprezintă 39% din total de mărfuri, urmate de mărfuri pavilion Ungaria 23%, Serbia 22%, Bulgaria 10%, Austria 2%. Restul de 4% reprezintă mărfuri cu pavilioane Germania, Croatia, Grecia, Turcia, Slovacia, Ucraina, Moldova, Italia și altele.



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



În ceea ce privește tranzitarea de containere pe Canalele Navigabile s-a înregistrat valoarea de 1.388 TEU-uri, o scădere de 56% față de anul 2014.

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCIȚIUL FINANCIAR PE ANUL 2015
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

Numărul total al navelor tranzitate pe Canalele Navigabile, în anul 2014 a fost de 23.155 din care nave străine 8.317. Analizând cifrele numerelor de nave tranzitate, s-a înregistrat o ușoară scădere față de anul 2014, de 2,05%. Șlepurile cu tonajul mai mare de 1500 t au înregistrat tranzitări în creștere cu 12,5%, față de anul precedent.

În condițiile unui sistem de transport în regim plin/gol, gradul de utilizarea a capacităților de transport a unităților navale a fost de 42,81% situație generată în principal de nivelul scăzut al Dunării pe o lungă perioadă din an.

6) STRUCTURA VENITURILOR

-mii lei-

Nr. crt.	Activități	Realizări la data de		Prevederi BVC 2015	Comparații	
		31.12.2014	31.12.2015		2/1	2/3
0	A	1	2	3	4	5
1	Venituri totale , din care :	52.332,33	63.398,54	59.457,07	121,15	106,63
	a)venituri din producția vândută	46.079,02	50.477,72	49.092,45	109,55	102,82
	- din vânzarea produselor	2,14	1.422,29	2.221,45	66,462	64,03
	- din serviciile prestate	36.226,42	39.152,14	37.565,00	108,08	104,23
	- din redevențe și chirii	2.857,76	3.051,58	2.726,00	106,78	111,94
	- alte venituri	6.992,70	6.851,71	6.580,00	97,98	104,13
	b) alte venituri din exploatare	5.612,15	12.116,00	9.813,12	215,89	123,47
	c) venituri financiare	641,16	804,82	551,50	125,52	145,93

Analiza datelor din macheta de mai sus, evidentiază faptul că pe total venituri, în anul 2015 se înregistrează o creștere față de anul precedent cu 11.066,21 mii lei, urmare a unei creșteri substanțiale a valorii traficului.

Din alt punct de vedere anul 2015 a fost anul în care s-au uniformizat tarifele, nu s-au mai acordat facilități și discounturi.

În structura **veniturilor din producția vândută** se constată ca la indicatorul **venituri din vânzarea produselor** se înregistrează o nerealizare de aproape 800 mii lei, urmare a nerealizării în totalitate a contractului de valorificare deșeurii provenite din proiectul de modernizare a ecluzelor.

La alte venituri din exploatare unde realizările sunt de 12.116 mii lei, sumele provin în principal din penalități facturate pentru plata cu întârziere a facturilor de către clienți, înregistrarea pe venituri a deșeurilor rezultate din casarea instalațiilor și echipamentelor din ecluze, preluarea pe venituri a influențelor pozitive din reevaluări și altele.

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCIȚIUL FINANCIAR PE ANUL 2015
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

7) STRUCTURA CHELTUIELILOR

Nr. crt.	Activități	Realizări la data de		Prevederi BVC	-mii lei- Comparații	
		31.12.2014	31.12.2015		2015	2/1
0	A	1	2	3	4	5
1	Cheltuieli totale , din care:	48.603,75	62.871,22	57.769,20	129,35	108,83
1.1	Cheltuieli de exploatare, din care:	48.522,98	62.811,96	57.649,20	129,44	108,96
a	- cheltuieli materiale	1.967,31	3.474,72	4.753,00	176,62	73,11
b	- cheltuieli cu energia	2.737,12	2.904,27	3.053,00	106,11	95,12
c	Cheltuieli cu personalul, din care:	15.842,01	17.133,90	17.419,91	108,15	98,36
	- salarii (inclusiv bonusuri)	12.438,81	13.965,64	11.081,82	112,27	126,02
	- chelt. cu asig. și protecția socială	3.403,20	3.168,26	2.977,93	93,10	106,39
d	Cheltuieli privind prestațiile externe	11.567,76	18.520,40	15.121,37	160,10	122,48
e	Cheltuieli privind ajustarea valorii activelor circulante	4.461,21	2.076,00	606,09	46,53	342,52
f	Cheltuieli privind ajustarea provizioanelor pentru riscuri și cheltuieli	-1.146,37	8226,90	-606,09		
h	Cheltuieli cu alte impozite, taxe și alte vărsăminte	707,64	828,11	813,50	117,02	101,80
i	Cheltuieli privind amortizarea imobilizărilor	12.386,30	9.647,66	10.695,00	77,89	90,21
1.2	Cheltuieli financiare	80,77	59,27	120,00	73,37	49,39
	<i>Cheltuieli cu impozitul pe profit</i>	<i>1.411,33</i>	<i>1591,92</i>	<i>288,56</i>	<i>112,80</i>	<i>551,68</i>

Indicatorii cheltuielilor din tabelul de mai sus, evaluează faptul că valoarea cheltuielilor în 2015 față de 2014, a crescut cu 14.267,47 mii lei, peste valoarea cu care au crescut veniturile totale a căror creștere a fost de 11.066,21 mii lei. Raportarea cheltuielilor făcute în 2015 la nivelul planificat prin BVC-ul anului 2015, arată o depășire a nivelului planificat cu 8,96% respectiv cu 5102,02 mii lei, cifre care se situează peste cele cu care au crescut veniturile față de nivelul bugetat.

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR PE ANUL 2015
 (toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

La structură se constată o creștere semnificativă la cheltuielile materiale cu 1.507,41 mii lei fata de anul precedent. Această depășire care se încadrează în prevederea bugetară se datorează faptului că deșeurile feroase și neferoase de la ecluze au fost trecute prin magazia unității, iar la ieșire au fost înregistrate ca cheltuieli.

O analiză mai detaliată o vom face asupra cheltuielilor cu personalul. În anul 2015 a fost planificat a se cheltui cu personalul suma de 17.419,91 mii lei, cifra reprezentând puțin peste 30% din totalul cheltuielilor planificate și cam tot atât din veniturile planificate. În execuție s-a realizat o cheltuială cu personalul de 29,35% din totalul cheltuielilor și 27,03% din veniturile înregistrate. În structura cheltuielilor cu personalul, cheltuielile cu salariile, au fost cu 4,37% mai mari decât cele realizate în 2014, încadrându-se în nivelul prevăzut în bugetul de venituri și cheltuieli pe 2015.

La indicatorul "Cheltuieli pentru ajustarea valorii activelor circulante", în suma de 3.156.065 lei sunt înregistrate cheltuieli pentru ajustarea materialelor, debitorilor și mai ales clienților. Concomitent au fost înregistrate pe venituri ajustări materiale și clienți în valoare de 1.080.065. Valoarea indicatorului este de 2.076 mii lei, sub 50% din cat se înregistra în 2014.

Cheltuielile privind ajustări pentru provizioane pentru riscuri și cheltuieli au o valoare de 8.226,90 (9.083,38 – 856,48) mii lei compusă din:

- provizion pentru litigii (Gothaer) - 3.393.375lei
- provizion pentru impozite și taxe(tva) - 1.472.395lei
- provizion pentru depreciere imobilizări - 21.958 lei
- provizion pentru riscuri și cheltuieli (depozit slam, pensionari, indemnizații comisie de privatizare, etc - 4.195.649 lei

În același timp au fost anulate provizioane în valoare de 856.480 lei.

Lucrările de reparații necesare planificate a fi executate în anul 2015 au avut în vedere restabilirea parametrilor tehnici ai mijloacelor fixe de bază în activitatea de exploatare a companiei naționale.

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

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

Specificul lucrarilor de reparatii	Mii lei	
	Valoare totala estimată	Realizat cumulât la 31.12.2015
Cap. 1. - lucrări de reparații la echipamente și instalații mecano-electrice	0	0
Cap. 2. - lucrări de reparații la echipamente și instalații de telecomunicații și	107	0

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCIȚIUL FINANCIAR PE ANUL 2015
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

semnalizări		
Cap. 3. - lucrări de reparații la nave tehnice	90	0
Cap. 4. - lucrări de reparații și întreținere la construcții	5694	5201
TOTAL	5.891	5.201

8) STRUCTURA CAPITALULUI SOCIAL

Structura capitalului social a rămas nemodificată pe parcursul exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2015; aceasta se prezintă după cum urmează:

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

Capitalul social la 31.12.2015 este format din 1.015.800 acțiuni cu o valoare nominală de 10 lei pe acțiune.

9) ACTIVE IMOBILIZATE

La data de 31.12.2015 comparativ cu perioada corespunzătoare a anului precedent structura imobilizărilor corporale la valoarea brută este următoarea:

Nr. crt.	Active imobilizate la valoarea de bilanț	Sold la data:		Diferențe	
		31.12.2014	31.12.2015	+/-	% col.2/col.1
	A	1	2	3	4
	Total imobilizari, din care:	351.146.823	590.236.470	239.089.647	168,03
1	Imobilizari necorporale, din care:	6.384.907	6.386.783	1.876	100,03
	Cheltuieli de cercetare-dezvoltare și alte imobilizări necorporale	6.384.907	6.386.783	1.876	100,03
	Imobilizări necorporale în curs	-			
2	Imobilizări corporale, din care:	344.692.208	583.769.979	239.077.771	169,36
	Terenuri	5.954.127	6.546.821	592.694	109,95
	Construcții	53.575.475	59.823.246	6.247.771	111,66
	Instalații tehnice și mașini	151.854.235	134.246.067	(17.608.168)	88,40

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCIȚIUL FINANCIAR PE ANUL 2015
 (toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

	Alte immobilizari, utilaje si mobilier	1.239.267	1.237.182	(2.085)	99,83
	Avansuri si immobilizari corporale in curs	132.069.104	381.916.663	249.847.539	289,18
3	Immobilizari financiare	69.708	79.708	10.000	114,35

Activele immobilizate au înregistrat o creștere în valoare de 239.079.647 lei. Cea mai mare creștere s-a înregistrat la categoria „Avansuri și immobilizări corporale în curs” datorită proiectului cu finanțare externă „Modernizare ecluze – echipamente și instalații”, proiect ce urmează să fie pus în funcțiune în cursul anului 2016.

O altă creștere importantă s-a înregistrat la categoriile “Construcții” și “Terenuri” ca urmare a reevaluării acestora.

La categoria “Instalații tehnice și mașini”, se înregistrează o scădere a valorii acestora datorată casărilor ce au avut loc în cadrul proiectului “Modernizare Ecluze - Echipamente și instalații”.

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

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

10) INVESTITII

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

Sursele de finanțare ale investițiilor în anul 2015, conform Legii bugetului de stat pe anul 2015, au fost următoarele :

- alocații bugetare	4.000	mii lei
- surse proprii	12.718	mii lei
- programe FEN (POS-Transport)	207.987	mii lei
total	224.705	mii lei

În cursul anului alocațiile bugetare s-au diminuat conform OG 20/2015 și OG 47/2015 și adresei MT nr.42699/12.11.2015 la valoarea de 2.050 mii lei , iar prin adresa MT DE nr. 46962/14.12.2015 s-a comunicat suplimentarea valorii alocate programelor din FEN (POS-T) la 353.826 mii lei.

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR PE ANUL 2015
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

Valoarea actualizată a planului de investiții pe anul 2015 a avut următoarea structură:

- alocații bugetare	2.050 mii lei
- surse proprii	12.718 mii lei
- <u>programe FEN (POS-Transport)</u>	<u>353.826 mii lei</u>
Total :	368.594 mii lei

Realizarea planului de investiții pe anul 2015 se prezintă astfel:

Alocațiile bugetare în valoare totală de 2.050 mii lei, conform Legii bugetului de stat pe anul 2015, nr. 186/2014 rectificată prin OG 20/2015 și OG 47/2015, s-au utilizat pentru executarea lucrărilor de continuare a investiției nefinalizate la obiectivul Canal Dunare –Marea Neagră - care face parte din domeniul public al statului concesionat companiei.

Sursele proprii de finanțare a investițiilor în anul 2015 au fost utilizate astfel :

- lucrări de modernizare și reabilitare	3.059 mii lei
- dotări	373 mii lei
- <u>proiecte și studii</u>	<u>34 mii lei</u>
Total:	3.466 mii lei

Sumele din **programe FEN (POS-T)** s-au utilizat pentru implementarea următoarelor proiecte:

1. Modernizare ecluze. Echipamente și instalații – **353.766 mii lei;**
2. Front de așteptare pentru desfacere/refacere convoaie la confluența canalelor navigabile Dunare – Marea Neagră și Poarta Albă – Midia, Năvodari – **28 mii lei ;**
3. Modernizarea sistemului de gospodărire calitativă a apei din canalele navigabile prin montarea unor stații automate de monitorizare a apei – **32 mii lei .**

Raport nerealizări plan investiții 2015 – programe FEN – titlu 56

Proiect	Alocat (mii lei - cu TVA)	Realizat (mii lei – cu TVA)	Nerealizari (mii lei - cu TVA)
Modernizare ecluze. Echipamente si instalatii. Faza 1	353.766	248.654	105.112

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCIȚIUL FINANCIAR PE ANUL 2015
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

Front asteptare pentru desfacere/refacere convoaie la confluenta canalelor navigabile CDMN si CPAMN	28	14	14
Modernizarea sistemului de gospodarie calitativa a apei din canalele navigabile prin montarea de statii automate de monitorizare a calitatii apei	32	21	11
TOTAL	353.826	248.689	105.137

Pentru proiectul „Modernizare ecluze. Echipamente si instalatii” Faza 1:

Proiectul sus-mentionat a fost aprobat și s-a implementat în baza *Ordinului Ministrului Transporturilor nr. 1514/11.12.2013 privind aprobarea depunerii cererilor de rambursare aferente proiectului*. Acest Ordin a fost valabil până la încheierea Contractului de Finanțare.

Contractul de Finanțare al proiectului a fost semnat în data de 09.12.2015. Având în vedere că perioada de eligibilitate a POS-T expira la 31.12.2015, iar proiectul sus-menționat se implementează și în anul 2016, AM POS-T, la solicitarea Ministerului Finanțelor Publice, nu a permis înscrierea în planul financiar al proiectului (Contractul de finanțare) sume ce depășeau data de 31.12.2015.

În acest sens, pentru semnarea Contractului de Finanțare, AM POS-T împreună cu beneficiarul, au convenit înscrierea sumelor necesare anului 2016 tot în anul 2015. Astfel, valoarea din planul financiar al proiectului în anul 2015 a conținut și sume care urmau a fi cheltuite în anul 2016. Față de aceasta, la semnarea Contractului de finanțare (09.12.2015) AMPOS-T a solicitat ca bugetul alocat în anul 2015 din Titlul 56 – Proiecte cu finanțare externă nerambursabilă să acopere bugetul proiectului din planul financiar. Acest aspect de ordin procedural a condus la suplimentarea bugetului pe anul 2015 cu aproximativ 105.000 mii lei, suplimentare comunicată de Ministerul Transporturilor în data de 14.12.2015.

Astfel, nerealizările din planul de investiții pe anul 2015 (105.112 mii lei) se datorează aspectelor relatate mai sus.

Pentru proiectul „ Front asteptare pentru desfacere/refacere convoaie la confluența canalelor navigabile CDMN si CPAMN”:

Alocarea pe anul 2015 în valoare de 28 mii lei a avut ca fundamentare, pe lângă plata serviciilor de consultanță-supervizare în perioada de garanție a proiectului și estimarea plăților ce urmau să se efectueze pentru acordarea stimulării financiare a personalului implicat în proiect. Această estimare a avut la bază o procedură de acordare conform *Instructiunii nr. 19/2014 a AMPOS-T privind unele măsuri pentru stimularea financiară a personalului beneficiarilor POS-T implicat în implementarea proiectelor cu finanțare din fonduri structurale, cu modificările și completările ulterioare*.

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR PE ANUL 2015
 (toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

Conform acestei instrucțiuni, AMPOS-T comunica beneficiarilor procentul de autorizare a cererilor de rambursare realizate în anul 2014, în vederea acordării stimulentei financiare. Această comunicare a fost transmisă de către AMPOS-T în luna mai 2015 (adresa AMPOS-T nr. 22633/15.05.2015 înregistrată la C.N A.C.N S.A cu nr. 5637/22.05.2015. Astfel, nerealizările din planul de investiții pentru anul 2015 (14 mii lei) se datorează acestei situații deoarece, până la întocmirea bugetului pentru anul 2015, nu am avut procentul de autorizare a cererilor de rambursare realizate în anul 2014, pentru a putea previziona cu exactitate sumele necesare acordării stimulării financiare.

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

Alocarea pe anul 2015 în valoare de 32 mii lei a avut ca fundamentare pe lângă plata serviciilor de consultanță-supervizare în perioada de garanție a proiectului și estimarea plăților ce urmau să se efectueze pentru acordarea stimulării financiare a personalului implicat în proiect. Această estimare a avut la bază o procedură de acordare conform *Instrucțiunii nr. 19/2014 a AMPOS-T privind unele măsuri pentru stimularea financiară a personalului beneficiarilor POS-T implicat în implementarea proiectelor cu finanțare din fonduri structurale, cu modificările și completările ulterioare.*

Conform acestei instrucțiuni, AMPOS-T comunica beneficiarilor procentul de autorizare a cererilor de rambursare realizate în anul 2014, în vederea acordării stimulentei financiare. Această comunicare a fost transmisă de către AMPOS-T în luna mai 2015 (adresa AMPOS-T nr. 22633.15.05.2015 înregistrată la C.N. A.C.N SA cu nr. 5637/22.05.2015.

Astfel, nerealizările din planul de investiții pentru anul 2015 (11 mii lei) se datorează acestei situații deoarece, până la întocmirea bugetului pentru anul 2015, nu am avut procentul de autorizare a cererilor de rambursare realizate în anul 2014, pentru a putea previziona cu exactitate sumele necesare acordării stimulării financiare.

11) PROVIZIOANE ȘI AJUSTĂRI PENTRU DEPRECIERE

Situația provizioanelor pentru riscuri și cheltuieli se prezintă astfel:

Nr. crt.	Denumirea	Sold la data de		Diferente	
		31.12.2014	31.12.2015	+/-	% col2/col1
	0	1	2	3	4
1	Provizioane pentru litigii	621.030	7.589.025	6.967.995	1222,01
2	Provizioane fond participare profit	235.450			
3	Provizioane pentru impozite si taxe		8.294.981	8.294.981	

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR PE ANUL 2015
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Denumirea	Sold la data de		Diferente	
		31.12.2014	31.12.2015	+/-	% col2/col1
	0	1	2	3	4
	Total	856.480	15.884.006	15.262.976	1854,57

Situația ajustărilor pentru depreciere se prezintă astfel:

Nr. crt.	Denumirea	Sold la data de		Diferențe	
		31.12.2014	31.12.2015	+/-	% col2/col1
	0	1	2	3	4
1	Ajustări pentru deprecierea imobilizărilor corporale	2.153.381	139.694	-2.013.687	6,49
2	Ajustări pentru pierderea de valoare a acțiunilor deținute la părțile afiliate	50.000	50.000	0	100,00
2	Ajustări pentru deprecierea stocurilor	390.189	301.944	- 88.245	77,38
3	Ajustări pentru deprecierea creanțelor – clienți incerti	6.677.959	8.624.146	1.946.187	129,14
4	Ajustări pentru deprecierea creanțelor – debitori diverși	489.680	508.556	18.876	103,85
	TOTAL	9.761.209	11.659.985	1.898.776	119,45

În anul 2015, compania a anulat provizioane în valoare de 3.972.190 lei, reprezentând reluarea la venituri a provizioanelor inițiale constituite pentru:

- provizioane pentru litigii 621.030 lei
- participare salariați la profit 2014 235.450 lei
- ajustări pentru deprecierea imobilizărilor 2.035.645 lei
- ajustări pentru deprecierea stocurilor 185.099 lei
- ajustări pentru deprecierea creanțelor clienți 894.966 lei

În aceeași perioadă s-au înregistrat provizioane suplimentare în valoare de 190.062.029 lei, din care:

Provizioane înregistrate pe seama costurilor anului 2015 în valoare de 12.239.443 lei din care:

- 96.854 lei ajustări pentru deprecierea stocurilor fără mișcare sau cu mișcare lentă;
- 2.841.152 lei reprezentând ajustări pentru deprecierea creanțelor clienți, pentru riscul de neîncasare;
- 21.958 lei ajustări pentru deprecierea imobilizărilor corporale;
- 218.059 lei ajustări pentru deprecierea creanțelor debitori – diverși;
- 7.589.025 lei provizioane pentru litigii;

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCIȚIUL FINANCIAR PE ANUL 2015
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

- 1.472.395 lei provizioane pentru impozite și taxe.
Provizioane înregistrate pe seama rezultatului reportat în valoare de 6.822.586 lei din care:
 - TVA suplimentar 2011 665.710 lei;
 - Accesorii TVA suplimentar 2011 481.809 lei ;
 - TVA suplimentar 2012 1.278.046 lei;
 - Accesorii TVA suplimentar 2012 733.244 lei;
 - TVA suplimentar 2013 1.472.286 lei;
 - Accesorii TVA suplimentar 2013 630.658 lei
 - TVA suplimentar 2014 1.253.221 lei;
 - Accesorii TVA suplimentar 2014 307.611 lei

12) CREANȚE ȘI DATORII

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

La închiderea exercițiului, ele sunt reevaluate la cursul de schimb BNR în vigoare la 31.12.2015, iar diferențele rezultate sunt reflectate în contul de profit și pierdere.

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

13) DISPONIBILITĂȚI BĂNEȘTI ÎN LEI ȘI ÎN VALUTĂ

Disponibilitățile bănești în valută au fost reevaluate la cursul de schimb de la data bilanțului comunicat de BNR pentru închiderea exercițiului financiar 2015, diferențele favorabile sau nefavorabile de curs valutar fiind înregistrate în contul de venituri și cheltuieli financiare, reflectându-se în contul de profit și pierdere.

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR PE ANUL 2015
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

14) SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

	2014	2015
FLUXURILE DE TREZORERIE GENERATE DE ACTIVITĂȚILE PLOATARE		
Cash înainte de variația capitalului de lucru		
Profit Net	2.317.251	-1.064.593
(+) ajustări pt. pozițiile non-cash		
(+) Amortizare	12.386.296	9.647.664
Net cash flow înainte de variația capitalului de lucru	14.703.547	8.583.071
Cash din variația capitalului de lucru		
(- Creștere)/ (+ Scădere) Stocuri	5.634	-1.859.905
(- Creștere)/ (+ Scădere) Clienți	1.377.346	2.010.672
(- Creștere)/ (+ Scădere) Alte active circulante	-6.463.534	-9.617.471
(- Creștere)/ (+ Scădere) Furnizori	-684.261	-466.199
Net Cash din variația capitalului de lucru	-5.764.815	-9.932.903
A. Flux net de trezorerie generat de activitățile de exploatare (+/-)	8.938.732	-1.349.832
FLUXURILE DE TREZORERIE GENERATE DE ACTIVITĂȚILE DE INVESTIȚIE		
(- Investiții)/(+ Vânzări) Active Tangibile și Intangibile	-60.281.336	-252.234.520
(- Investiții)/(+ Vânzări) Alte investiții		-10.000
B. Flux net de trezorerie generat de activitățile de investiție (+/-)	-60.281.336	-252.244.520
FLUXURILE DE TREZORERIE GENERATE DE ACTIVITĂȚILE DE FINANȚARE		
(+ Majorare)/ (- Micsorare) Capital social		
(- Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de 1 an)		
(- Dividende)	543.628	-35.190
(+ Creștere)/ (- Scădere) Datorii pe termen scurt	-983.896	2.382.458
(+ Creștere)/ (- Scădere) Provizioane		-6.822.586
(+ Creștere)/ (- Scădere) Subvenții	-1.146.367	15.027.526
	53.464.066	244.214.635
C. Flux net de trezorerie generat de activitățile de finanțare (+/-)	51.877.431	254.766.843
D. CREȘTEREA NETĂ A NUMERARULUI ȘI ECHIVALENTELOR DE NUMERAR (rd.A + rd.B + rd.C)	534.827	1.172.491
E. NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR LA ÎNCEPUTUL PERIOADEI	771.511	1.306.338
F. NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARȘITUL PERIOADEI (rd.D + rd.E)	1.306.338	2.478.829

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR PE ANUL 2015
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

Situația fluxurilor de trezorerie se prezintă astfel:

La sfârșitul exercițiului Compania a înregistrat o creștere de lichidități a fluxului de numerar cu 1.172.491 lei.

- activitatea de exploatare	(1.349.832) lei
- activitatea de investitii	(252.244.520) lei
- activitatea de finantare	254.766.843 lei

15) CONTRIBUȚII PENTRU SALARIAȚI

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

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

16) IMPOZITUL PE PROFIT

Impozitul pe profit se calculează pe baza rezultatului anului, ajustat pentru diferite elemente ce nu sunt taxabile sau deductibile. Acesta se calculează folosind cota impozitului pe profit în vigoare la data bilanțului, cota impozitului pe profit pentru anul 2015 fiind de 16%.

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

INDICATORI	31.12.2015
Venituri totale	67.370.772
Cheltuieli totale	68.435.365
Rezultat contabil	-1.064.593
Venituri neimpozabile	15.075.696
Cheltuieli nedeductibile(include și chelt cu impozitul pe profit)	26.089.778
Profit impozabil	9.949.489
Pierdere fiscală din anii precedenți	0
Rata impozitului pe profit	16%
Impozit pe profit curent	1.591.918
Reducere impozit aferent cheltuieli de sponsorizare	0
Impozit pe profit conform situațiilor financiare	1.591.918

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCIȚIUL FINANCIAR PE ANUL 2015
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

17) PIERDERE

Compania a înregistrat la sfârșitul anului financiar un profit contabil brut în valoare de 527,32 mii lei .Aceasta situatie se datoreaza constituirii provizioanelor pentru litigiul cu Gothaer si a provizionarii Tva ului care nu s-a facturat pentru prestatiile efectuate in contul armatorilor externi. Dupa analiza cheltuielilor si a veniturilor functie de gradul de deductibilitate si dupa efectuarea calculului impozitului pe profit si scaderea acestuia din profitul brut a rezultat o pierdere de 1.064,60 mii lei. Pierderea inregistrata va fi recuperata in anii urmatoari conform hotararii actionarilor.

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

Nr. crt.	Indicator	UM	Formulă de calcul	2014	2015
A. Indicatori de lichiditate					
1.	Active curente	lei		32.591.691	43.766.733
2.	Datorii curente	lei		4.314.783	3.873.020
3.	Stocuri	lei		1.491.498	3.351.403
4.	Lichiditate curentă		Active curente / Datorii curente	7,55	11,30
5.	Lichiditate imediată (test acid)		<u>Active curente – stocuri</u> Datorii curente	7,21	10,44
B. Indicatori de risc					
6.	Capital propriu	lei		83.548.986	78.019.830
7.	Capital angajat (capital propriu +împrumutat)	lei		83.548.986	78.019.830
8.	Cheltuieli cu dobanda	lei		0	0
9.	Gradul de indatorare	%	<u>Capital imprumutat</u> x 100 Capital propriu	-	-
C. Indicatori de activitate					
10.	Stoc mediu	lei		1.494.314	2.421.451
11.	Sold mediu clienți	lei		5.020.361	4.439.249
12.	Sold mediu furnizori	lei		2.251.997	1.624.968
13.	Cifra de afaceri	lei		46.079.019	50.477.723
14.	Viteza de rotatie a stocurilor	zile	<u>Costul vanzarilor</u> Stoc mediu		
15.	Viteza de rotație a debitelor clienți	zile	Sold mediu clienți ----- x 365	39,76	32,10
16.	Viteza de rotație a creditelor furnizori	zile	Cifra de afaceri Sold mediu furnizori ----- x 365	17,84	11,75
17.	Active imobilizate	lei		242.319.976	484.916.832

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR PE ANUL 2015
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

18.	Total active	lei		274.911.667	528.683.565
19.	Viteza de rotație a activelor imobilizate	zile	<u>Cifra de afaceri</u> Active imobilizate	0,19	0,10
20.	Viteza de rotație a activelor totale	zile	<u>Cifra de afaceri</u> Total active	0,168	0,095

Nr. crt.	Indicator	UM	Formulă de calcul	2014	2015
D. Indicatori de profitabilitate					
21.	Profitul înainte de plăți dobânzii și impozitului pe profit	lei		3.728.583	527.325
22.	Rentabilitatea capitalului angajat	%	Profitul înainte de plăți dob. și imp. pe profit ----- x 100 Capital angajat	4,46	0,55
23.	Pierdere din exploatare	lei			(218.230)

Din analiza principalilor indicatori economico – financiari în anul 2015, rezultă o creștere a valorii lichidității curente de la 7,55 la 11,30. Acest indicator arată în ce măsură este compania capabilă să își acopere necesarul de lichidități.

Valoarea recomandată acceptată de literatura de specialitate este în jurul valorii 2, ceea ce oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente. În același timp, indicatorul lichiditate imediată oferă un răspuns mai exact, ceea ce relevă capacitatea companiei de a-și onora obligațiile de plată, păstrând un echilibru bun între datoriile pe termen scurt și activele curente. Analizând rezultatele putem aprecia că politica financiară ilustrează capacitatea firmei de a face față obligațiilor de plată. Acești indicatori arată modul în care compania va fi capabilă să-și continue activitatea, putând să-și mențină echilibrul financiar în viitor.

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

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

Acesta indică ritmul încasării creanțelor, iar rezultatul este considerat a fi o valoare bună pentru recuperarea debitelor, care se corelează și cu scadențele prevăzute în contractele comerciale. Acest fapt înseamnă că nu sunt probleme majore legate de încasarea creanțelor, reliefând astfel și preocuparea constantă a conducerii pentru recuperarea debitelor.

Viteza de rotație a creditelor furnizori este de 12 zile și indică ritmul achitării datoriilor față de terți. Această medie obținută este confirmată de respectarea numărului zilelor de scadență prevăzute în contractele de achiziții.

Rentabilitatea capitalului reprezintă o alta posibilitate de reflectare a profitabilității. Aceasta investighează eficiența de ansamblu a companiei prin prisma

finanțării pe termen lung. Rentabilitatea capitalului utilizat a crescut cu peste un procent, ceea ce demonstrează o bună gestionare a capitalului angajat.

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

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

B. INFORMAȚII PRIVIND EVOLUȚIA PROBABILĂ A ACTIVITĂȚII C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. ÎN ANUL 2016

Pentru anul 2016, bugetul de venituri și cheltuieli al companiei prevede obiective corelate cu interesul și scopul CN ACN SA.

În condițiile unui mediu economic dificil, compania își propune următoarele obiective generale de dezvoltare pentru anul 2016:

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

CN ACN SA, își propune pentru anul 2016 atingerea țintelor stabilite aferente obiectivelor specifice, după cum urmează:

1. Activitatea de investiții:

- Investițiile finanțate din fonduri europene nerambursabile prin:

a) Programul Operational Sectorial Transport 2007-2013:

- Proiect „**Front de așteptare pentru desfacere/refacere convoaie la confluent**

canalelor navigabile Dunare-Marea Neagra si Poarta Alba-Midia Navodari”- lucrari finalizate în 2014- asigurarea urmării comportării investiției in perioada de garanție;

- Proiect „**Modernizarea sistemului de gospodărire calitativa a apei din canalele**

navigabile, prin montarea de statii automate de monitorizare a calitatii apei””- lucrari finalizate în 2014- asigurarea urmării comportării investiției în perioada de garanție ;

- Proiect „**Modernizare ecluze. Echipamente și instalații**” Faza 1, proiect în implementare in doua faze, proiect major. In derulare se afla faza 1 a proiectului care are ca termen de finalizare 30.06.2016, conform graficului de execuție;

b) Programul Operațional Infrastructura Mare 2014-2020:

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

- Proiect “**Modernizare ecluze. Echipamente și instalații**” Faza 2 – proiectul va fi depus spre finanțare dupa lansarea apelului de proiecte.

- Proiect “**Modernizare și extindere capacitate de operare în Portul Luminița**” – proiectul se află în pregătire. La acest moment se află în procedura de atribuire elaborarea Expertizei Tehnice și Documentația de Avizare a Lucrărilor de Intervenție.

- Proiect “**Modernizare și extindere capacitate de operare în Portul Ovidiu**” - proiectul se află în pregătire. La acest moment se află în procedura de atribuire elaborarea Expertizei Tehnice și Documentația de Avizare a Lucrărilor de Intervenție

- Proiect “**Modernizare și extindere capacitate de operare în Portul Medgidia**” - proiectul se află în pregătire. La acest moment se află în procedura de atribuire elaborarea Expertizei Tehnice și Documentația de Avizare a Lucrărilor de Intervenție

c) Programul Connecting Europe Facility 2014-2020:

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

- Investițiile finanțate din fonduri alocate de la Bugetul de Stat se vor utiliza pentru continuarea lucrărilor de investiții conform alocațiilor bugetare, pentru finalizarea lucrărilor de protecții și consolidari maluri la obiectivul Canal Dunare –Marea Neagră;
- Investițiile finanțate din surse proprii prevăzute în Planul de investiții se vor realiza pentru asigurarea cerințelor de calitate și funcționare ale canalelor navigabile și sunt destinate în principal pentru lucrări de modernizare și reabilitare instalații, echipamente și construcții la ecluze, stații de pompare, clădiri și drumuri de acces.

2. Activitatea de exploatare a infrastructurii de transport naval:

- Traficul naval:
 - Creșterea traficului naval, bazată pe evoluția economiei internaționale cât și pe informații provenite din întâlnirile de afaceri la care au participat reprezentanții companiei;
- Volumul de mărfuri și navele operate în porturi:
 - Creșterea volumului de mărfuri și navele operate în porturi, ținând cont de prognoza privind producția agricolă de cereale (grâu) din acest an și de fluxurile de materii prime și produse finite pentru export estimate de operatorii portuari pentru anul 2016.

3. Activitatea tehnică:

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

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

C. INFORMAȚII ASUPRA ACTIVITĂȚII DIN DOMENIUL CERCETĂRII ȘI DEZVOLTĂRII

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR PE ANUL 2015
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

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

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

- creșterea fiabilității echipamentelor tehnologice care concură la procesul de tranzitare a navelor precum și asigurarea tranzitării debitelor de apă necesare beneficiarilor de folosință a schemei hidrotehnice a celor 2 canale navigabile ;
- identificarea soluțiilor tehnice de eliminare a defectelor sistematice depistate în exploatarea echipamentelor și instalațiilor;

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

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

De aceea activitatea de cercetare-dezvoltare în cursul anului 2015 s-a desfășurat pe următoarele planuri principale:

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

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

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

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

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

- echipamentele și instalațiile din corpul B al Stației de Pompare Complexă de la Cernavodă;
- echipamentele și instalațiile aferente ecluzei Năvodari (cu excepția galeriilor de evacuare a apelor mari);
- echipamentele și instalațiile din porturi și cele aferente sediului administrativ

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR PE ANUL 2015
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

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

În cursul anului 2015 s-au elaborat soluțiile tehnice pentru :

- modernizare instalațiilor de epuismen din ecluza Năvodari,
- modernizarea instalațiilor de prevenire amestecării apei dulci cu apa sărată precum și prevenirea înghețării apei în zona porților ecluzei
- realizarea unui sistem de supraveghere și pază la pavilionul administrativ al ecluzei Cernavodă;

Pentru anul 2016 ne propunem să identificăm soluțiile tehnice pentru modernizare următoarelor echipamente și instalații:

- instalația de sesizare și stingere a incendiilor din ecluza Năvodari;
- reabilitarea tubulaturii de refulare a agregatelor AV 2800- corpul B al Stației de pompare Complexa Cernavodă (reamintim că aceste agregate nu sunt cuprinse în programul de modernizare finanțat din fonduri de la comunitatea europeană);
- modernizarea supapelor de aerisire de la agregatele de pompare tip AV 2800 (din corpul B al Stației de pompare Complexa Cernavodă;
- colaborarea cu antreprenorul pentru demararea etapei a II- de modernizare a echipamentelor și instalațiilor;

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

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

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

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

Compania deține acțiuni la:

- S.C. Transcanal S.R.L.: 450 părți sociale numerotate de la 1 la 450 în valoare nominală de 39,35 lei, reprezentând 17,7% din totalul capitalului societății.
- Compania Națională de Investiții SA: 20.000 acțiuni în valoare de 2,5 lei, reprezentând 12,5% din capitalul Companiei Naționale de Investiții.

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

E. STRUCTURA ADMINISTRATORILOR

În anul 2015, Adunarea Generală a Acționarilor a avut următoarea componență:
- în perioada 01.01.2015 – 02.04.2015

1. Macianca Adriana
2. Drăghici Jenica Lucica
3. Negoita Lucia

- în perioada 03.04.2015 – 31.12.2015

1. Cuc Ioana Cristina
2. Inimăroiu Viorel
3. Negoita Lucia

Consiliul de Administrație a avut următoarea componență:

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

F. POLITICA SISTEMULUI DE CONTROL MANAGERIAL

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

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR PE ANUL 2015
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

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

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

În acest caz, menționez următoarele:

- Registrul riscurilor la nivelul entității, condus de secretarul Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică, este actualizat anual;

- Procedurile operaționale elaborate în proporție de 100% din totalul activităților procedurabile inventariate sunt actualizate anual;

- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial cuprinde, în mod distinct, acțiuni de perfecționare profesională a personalului de conducere, execuție și a auditorilor interni în activitățile realizate de Comisia de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică și acesta a fost actualizat în decursul anului;

- În cadrul entității publice există compartiment de audit intern și acesta este funcțional fiind compus din minimum două persoane.

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

Prezentul raport s-a elaborat în conformitate cu Instrucțiunile privind întocmirea, aprobarea și prezentarea raportului asupra sistemului de control intern/managerial, aprobate prin Ordinul secretarului general al Guvernului nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de 31 decembrie 2015, sistemul de control intern/managerial al **C.N. Administrația Canalelor Navigabile S.A.** este **conform** cu standardele cuprinse în Codul controlului intern/managerial.

Pentru realizarea conformității cu cerințele standardelor prevăzute de Ordinul mai sus menționat se va continua și în 2016 dezvoltarea Sistemului de control managerial, conform Programului de dezvoltare stabilit în cadrul companiei.

G. POLITICA PRIVIND PROTECȚIA MEDIULUI

Activitatea de protecția mediului și a apelor la nivelul companiei este desfășurată de către Serviciul Gospodărire ape – Protecția mediului și are la bază Autorizația de gospodărire a apelor pentru CDMN și CPAMN cu nr. 46/26.02.2014,

emisă de A.N. Apele Române București și Autorizația de mediu nr. 292/ 30.06.2011, emisă de A.P.M. Constanța.

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

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

SURSE POTENȚIALE DE POLUARE

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

1) Ecluzele Cernavodă, Agigea, Ovidiu și Năvodari, unde pot apărea scăpări de ulei hidraulic H9 EP .

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

La ecluze, posibilitatea de a polua apa cu ulei hidraulic este foarte redusă, iar navele din componența flotei tehnice proprii sunt dotate cu separatoare de santină performante tip "MANAGER". În timpul anului 2015 nu s-au semnalat poluări provenite de la instalațiile hidromecanice ale companiei sau de la navele proprii C.N."A.C.N." S.A.;

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

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

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

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

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR PE ANUL 2015
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

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

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

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

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

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

Gospodărirea calitativă a apelor din Canalele Navigabile CDMN și CPAMN

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

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

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

b) Urmărirea calității apei din canalele navigabile prin:

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

- apele deversate în canalele navigabile, lunar;
- apele freatică din forajele hidrogeologice, trimestrial;

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

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

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

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

c) Prevenirea poluărilor:

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

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

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

1. POLUĂRI ACCIDENTALE CARE AU AVUT LOC ÎN ANUL 2015

1.1. În data de 27.05.2015, pe CDMN pe firul 1 al ecluzei Agigea, personalul ecluzei a observat că în urma deplasării în amonte a barjei ARKA RUSE, aflată sub pavilion bulgar, exista în urmă o pata de hidrocarbură. Nava se deplasa în amonte dinspre rada fluvială a Portului Constanța și a fost oprită în sasul ecluzei, de către personalul ACN, pentru constatarea cauzei poluării.

Au fost anunțate despre producerea evenimentului prin note telefonice, organismele abilitate în domeniul protecției mediului și apelor, precum și Căpitania Zonală Constanța.

În urma discuțiilor purtate de către personalul CZC și personalul și agentul barjei, s-a constatat că poluarea nu provenea de la navă, pata de hidrocarbură fiind antrenată de siajul navei dinspre mare până în dreptul ecluzei, fiind purtată de vântul care bătea dinspre sud – vest, cu o viteză considerabilă.

Pentru depoluarea zonei s-a decis ca nava să nu fie mutată de pe poziție, iar depoluarea să fie efectuată în sasul ecluzei.

La acțiunea de depoluare a participat și echipajul navei prin punerea la dispoziție unei cantități de produs dispersant pe bază de apă, biodegradabil. În completare, ACN a intervenit cu praf absorbant prin împrăștierea lui pe suprafața apei, în bieful I și II al CDMN (amonte și aval de poarta ecluzei). În circa 1 oră de la constatarea evenimentului, irizațiile au fost neutralizate, iar nava și-a putut continua marșul spre destinație.

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR PE ANUL 2015
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

1.2. În data de 01.06.2015 a avut loc un eveniment de poluare pe brațul Luminița, în zona 1 – 2+500 CPAMN, produsă din cauza unor lucrări ale unei firme pentru construcția unei platforme betonate.

Au fost anunțate organismele abilitate în domeniul protecției mediului și apelor, S.C. CONPET S.A., care are conducte instalate în zonă și s-au deplasat la fața locului pentru efectuarea constatărilor preliminare.

Au fost luate imediat măsurile ce se impun de stopare a extinderii irizațiilor în apa canalului navigabil de către reprezentanții ACN și ai S.C. CONPET S.A., aceștia din urmă solicitând efectuarea depoluării cu o firmă specializată și acreditată în acest sens.

Reprezentanții S.C. CONPET S.A. au efectuat investigații pentru verificarea integrității conductei și depistarea eventualelor pierderi de produs petrolier din conductele ce le aparțin.

În prezent, în zonă există plasate baraje de reținere și absorbire ținându-se permanent sub observație de către reprezentanții S.C. CONPET SA și C.N. "ACN" S.A., precum și de către firma depoluatoare, în vederea depoluării apei de eventualele exfiltrații de produs petrolier.

1.3. În data de 17.11.2015, pe malul drept al CDMN, pe Depozitul de pământ "g" de la km 7+200, în urma inspecției din teren s-a constatat o polare cu șlam provenit de la nave, cu o întindere pe o suprafață de cca 80 metri. Autorul este necunoscut. Au fost chemate organismele de protecție a mediului și apelor. Zona a fost depoluată de către firma cu care ACN are încheiat contract de depoluare. Șlamul a fost transportat cu respectarea prevederilor legale, către o firmă specializată.

1.4. În data de 10.12.2015, pe malul drept al CPAMN, la km 14+500, în timpul efectuării unor manevre cu buldoexcavatorul ce aparținea S.C. Ambient Building S.R.L., acesta s-a prăbușit în apa canalului navigabil. Au fost chemate organismele de protecție a mediului și apelor, Căpitania Portului Medgidia, ISU Dobrogea.

Accidentul s-a încheiat cu decesul șoferului, angajat al societății care executa lucrări pe malul canalului navigabil și producerea unei poluări a cărei extindere a fost stopată prin plasarea barajelor de reținere și absorbante, împrăștiere de batiste și praf absorbant cu ajutorul firmei specializate.

Evenimentul a fost monitorizat zilnic de către agenții ACN și personalul firmei depoluatoare, până la data de 28.12.2015, momentul scoaterii utilajului din apă.

2. MONITORIZAREA POLUĂRILOR ISTORICE DE PE CDMN ȘI CPAMN

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

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

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

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

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

Începând cu data de 01.06.2013 S.C. CONPET S.A. au ridicat barajele de reținere a produsului petrolier din zona poluărilor istorice din Portul Ovidiu, care au fost montate în urma măsurilor impuse de către organismele abilitate în domeniul protecției mediului. Măsura de instalare a fost luată în urma frecvențelor poluări din zona Portului Ovidiu, pe parcursul mai multor ani, cauzate de conductele de transport produs petrolier ce subtraversează CDMN și CPAMN.

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

2.3. Depozitul de reziduuri petroliere de pe depozitul de pământ C+D, situat la km. 9+500 mal stâng, CDMN care se află în proprietatea și administrarea companiei prin contract de concesiune, este monitorizat în permanență de către C.N.”ACN” S.A.

Zona este împrejmuită cu gard și panouri de atenționare și este ținută sub

control de către agenții hidrotehnici din cadrul Serv. Gospodărire Ape și Protecția Mediului și de firma de pază cu care ACN are încheiat un contract în acest sens.

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

În urma corespondenței între CN ACN și RAJA, pe acest subiect, s-a primit informația că RAJA are în derulare proiecte de re tehnologizare a stațiilor de epurare Medgidia și Poarta Alba.

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

MĂSURI PRIVIND PROTECȚIA MEDIULUI ÎN ANUL 2015

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

2. Asigurarea salubrității și aspectului peisagistic al schemei hidrotehnice a canalelor navigabile în scopul menținerii echilibrului ecologic și al satisfacerii cerințelor estetice, prin menținerea unui contact permanent cu primăriile limitrofe malurilor canalelor navigabile; (adrese către primării privind ridicarea deșeurilor depuse neorganizat în zona de protecție a canalelor navigabile)

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

4. S-a achiziționat praf absorbant biodegradabil și s-a repartizat la fiecare punct de lucru în vederea utilizării în cazul unor poluări accidentale.

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

6. S-a încheiat contract de prestări servicii cu o societate specializată de depoluare, pentru intervenții rapide în cazul poluărilor accidentale și pentru preluarea reziduurilor de santina de la navele proprii CN ACN SA.

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

MĂSURI PRIVIND PERFEȚIONAREA MANAGEMENTULUI MEDIULUI IN CADRUL C.N."A.C.N."S.A.

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

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

b) Revizia magistralei de aer între ecluza Agigea și Stația de compresoare pentru funcționarea perdelelor de aer comprimat la parametri optimi în vederea prevenirii difuzării apelor de mare în canalele navigabile.

c) Începând cu luna august 2010 s-a implementat colectarea selectivă a deșeurilor de la toate punctele de lucru ale companiei, în baza unui Plan de măsuri privind colectarea selectivă a deșeurilor și a Deciziei pentru responsabilul cu colectarea selectivă a deșeurilor.

d) S-au actualizat următoarele planuri: "Planul de gestionare a deșeurilor de la nave în porturile de pe CDMN și CPAMN" și "Planul de gestionare a deșeurilor", "Planurile de prevenire și combatere a poluărilor accidentale pentru CDMN și CPAMN" și Programul de prevenire și reducere a cantităților de deșeuri generate din activitatea proprie a C.N. "A.C.N."S.A.

e) Există implementat un sistem de monitorizare și control permanent instantaneu asupra poluării mediului în zona bazinelor hidrografice prin existența unor mijloace rapide pentru intervenții: un autoturism, salupă rapidă, câte o barcă cu motor la fiecare ecluză.

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

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

H. CONCLUZII ȘI PROPUNERI

1. Prima concluzie care se impune a fi menționată este cea legată de rezultatele economice și apreciem că pierderea de 1.064.593 lei va fi acoperită conform hotărârii acționarilor acoperire care poate fi făcută pe seama rezervelor. Totodată trebuie arătat că activitatea anului 2015 s-a încheiat cu un profit brut de 527.325 lei, sumă care a fost afectată negativ de impozitul pe profit rezultând pierderea menționată mai sus(1.064.593 lei).

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

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

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

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

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

d) monitorizarea permanentă a programului achizițiilor publice și includerea în acesta numai a achizițiilor care sunt cu adevărat necesare, prioritizarea acelor

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR PE ANUL 2015
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)

achiziții de lucrări și servicii care, nu numai că vor aduce profit , dar vor asigura și o economie de resurse în viitor;

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

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

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

h) intensificarea măsurilor de creștere a gradului de siguranță în scopul evitării situațiilor în care infrastructura companiei sau navele pot suferi avarii, sau în scopul evitării poluărilor cu consecințe asupra mediului și a situației economice a companiei.

În acest sens să se revizuiască procedurile de monitorizare a navelor pe perioada tranzitării canalelor navigabile;

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

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

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

Prin Președinte



C.N.A.C.N. S.A. - JURIDIC
CONFORM CU ORIGINALUL
Data... 06.05.2016
Semnătura..... 2016

C.N. ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A. CONSTANȚA
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
PRIVIND EXERCIȚIUL FINANCIAR PE ANUL 2015
(toate sumele sunt exprimate în lei - RON, dacă nu este specificat altfel)
