

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI RECTIFICAT PE ANUL 2018

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat an curent 2018	Propuneri rectificare an curent 2018	% 6=5/4 x 100	Prevederi		%	
							2019	2020	9=7/5 x 100	10=8/7 x 100
7	8	9	10							
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	162 780	140 820	86,5	153 400	157 965	108,93	103,0
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	162 423	140 460	86,5	153 040	157 605	108,96	103,0
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	357	360	100,8	360	360	100	100,0
	3	Venituri extraordinare	6							
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7	157 280	139 820	88,9	151 930	156 375	108,66	102,9
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	154 552	137 480	89,0	148 970	152 775	108,36	102,6
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	9	44 620	33 108	74,2	33 565	35 458	101,38	105,6
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	10	9 633	8 595	89,2	9 179	9 462	106,79	103,1
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	11	83 761	79 957	95,5	91 447	92 679	114,37	101,3
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	12	80 446	76 687	95,3	86 941	87 857	113,37	101,1
		C1 ch. cu salariile	13	65 011	63 162	97,2	70 232	71 960	111,19	102,5
		C2 bonusuri	14	15 435	13 525	87,6	16 709	15 897	123,54	95,1
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	358	358		380	391	106,15	102,9
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	16							
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	17	1 210	1 199	99,1	2 171	2 450	181,07	112,9
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	18	1 747	1 713	98,1	1 955	1 981	114,13	101,3
		D. alte cheltuieli de exploatare	19	16 538	15 820	95,7	14 779	15 176	93,42	102,7
	2	Cheltuieli financiare	20	2 728	2 340	85,8	2 960	3 600	126,5	121,6
	3	Cheltuieli extraordinare	21							
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	5 500	1 000	18,2	1 470	1 590	147	108,2
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	1 347	894	66,4	1 358	1 503	151,9	110,7
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	4 153	106	2,6	112	87	105,66	77,7
	1	Rezerve legale	25	296	50	16,9	74	80	148	108,1
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26							
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27							
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	28							
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	29							
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29	30	3 857	56	1,5	38	7	67,857	18,4
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	31	429	6	1,4	4	1	66,667	25,0
	8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32	2 143	31	1,4	21	4	67,742	19,0
		a) - dividende convenite bugetului de stat	33	1 278	18	1,4	13	2	67,742	19,0
		b) - dividende convenite bugetului local	33a							
		c) - dividende convenite altor acționari	34	865	13	1,4	8	2	67,742	19,0
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35	1 714	25	1,5	17	3	68	17,6
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36							
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37							
		a) cheltuieli materiale	38							
		b) cheltuieli cu salariile	39							
		c) cheltuieli privind prestarile de servicii	40							

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat an curent 2018	Propuneri rectificare an curent 2018	% 6=5/4 x 100	Prevederi		%	
							2019	2020	9=7/5 x 100	10=8/7 x 100
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		d) cheltuieli cu reclama si publicitate	41							
		e) alte cheltuieli	42							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	35 015	23 471	67,0	27 918	12 587	118,95	45,1
	1	Alocații de la buget	44							
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	35 015	23 471	67,0	27 918	12 587	118,95	45,1
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47							
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	1 012	1 012	100,0	1 012	1 012	100	100,0
	2	Nr.mediu de salariați total	49	992	992	100,0	992	992	100	100,0
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	50	6 445	6 135	95,2	7 008	7 078	114,23	101,0
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat **)	51	5 489	5 225	95,2	5 979	6 021	114,42	100,7
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	164	142	86,6	154	159	108,5	103,3
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	53							
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	54							
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	55	966	993	102,8	990	990	99,7	100,0
	9	Plăți restante	56	0	0		0	0		
	10	Creanțe restante	57	258	258	100,0	258	258	100	100,0

DIRECTOR GENERAL,
SORIN VIOREL CIUTUREANU

DIRECTOR FINANCIAR,
ADRIANA FRANGU

ȘEF SERV. FINANCIAR-BUGETE,
DANIELA MOLDOVEANU

Supus spre analiză și avizare în ședința Consiliului de Administrație din data de 05.09.2018 și spre aprobare AGOA în ședința din data de 10.10.2018

OIL TERMINAL SA Constanta

Notă de fundamentare privind aprobarea de către Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor a propunerii de Buget de Venituri și Cheltuieli rectificat pentru anul 2018

Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2018 pentru OIL TERMINAL a fost aprobat prin Hotărârea AGOA nr.3/28.02.2018.

Rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli poate fi solicitată în conformitate cu prevederile art.10, alin. (2) din OG nr.26/2013, unde se precizează că : " *Operatorii economici pot proceda la rectificarea bugetelor de venituri și cheltuieli atunci când din motive temeinic justificate sunt necesare modificări ale nivelului indicatorilor economico-financiari aprobați*".

Astfel, se solicită rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli având în vedere nerealizarea la 30.06.2018 a nivelului aprobat pentru unii indicatori economico-financiari, respectiv :

- scăderea programului fizic programat cu 10,9% față de nivelul aprobat pentru această perioadă
- scăderea cu 13,6% a cifrei de afaceri aprobată pentru această perioadă
- înregistrarea unei pierderi brute
- reducerea productivității muncii valorice cu 12,5%
- creșterea cu 5,5% a nivelului cheltuielilor totale la 1.000 lei venituri totale

Menționăm că la elaborarea prognozei 2019-2020 s-au avut în vedere ipotezele care au stat la baza fundamentării bugetului rectificat pentru anul 2018, cererea și condițiile de piață.

Facem precizarea că indicatorii estimați pentru anii 2019 și 2020 sunt orientativi și nu constituie indicatorii finali privind performanța societății pentru anii respectivi, urmând a fi actualizați în conformitate cu legislația în vigoare, în momentul întocmirii bugetelor de venituri și cheltuieli pentru fiecare dintre acești ani.

De asemenea, la fundamentarea proiectului de BVC rectificat pentru anul 2018 și estimările pentru anii 2019-2020 s-a ținut seama de prevederile Ordonanței Guvernului nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ – teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară și Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr.3145/2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare ale acestuia, Anexele nr.1-6.

Propunerea de Buget de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2018 (Anexa nr.1)

Indicatorii economico-financiari prevăzuți în Anexa nr.1 a Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2018 se prezintă în structură astfel :

I. VENITURILE TOTALE

Veniturile societății sunt realizate, în principal, din prestarea serviciilor care provin din operațiuni de încărcare/descărcare a produselor petroliere și petrochimice lichide, transvazări ale acestora, precum și din depozitare.

De asemenea, societatea realizează venituri și din alte servicii : din chirii, din manevre feroviare executate cu forțe proprii la solicitarea unor clienți, activități de valorificare a deșeurilor, diverse analize de laborator.

Veniturile totale rectificate pentru anul 2018 au fost stabilite pe baza :

- cantităților de produse petroliere din cuprinsul Programului fizic de prestații rectificat pentru anul 2018 care scade cu 14% față de nivelul aprobat inițial
- utilizarea tarifelor reglementate prin ordin ANRM în vigoare, respectiv, tarifele aprobate prin Ordinul ANRM nr.251/01.11.2016 și Ordinul ANRM nr.156/03.08.2018, cu aplicabilitate din 13.08.2018

- utilizarea tarifelor nereglementate, aprobate prin procedura internă stabilită în conformitate cu prevederile art.18, alin.4.1 din Actul Constitutiv al societății
- veniturilor totale realizate la 30.06.2018

Pentru anul 2018 **veniturile totale rectificate** sunt în sumă de **140.820 mii lei**, în scădere cu 13,5%, respectiv, cu 21.960 mii lei mai puțin comparativ cu nivelul aprobat inițial, din care : **venituri din exploatare în sumă de 140.460 mii lei și venituri financiare în sumă de 360 mii lei.**

Venituri din exploatare sunt în sumă de **140.460 mii lei**, reprezentând 99,7% din veniturile totale rectificate, din care :

Venituri din producția vândută sunt în sumă de **140.115 mii lei**, în următoarea structură :

Venituri din vânzarea produselor estimate în sumă de 2.200 mii lei, reprezintă venituri de realizat ca urmare a valorificării deșeurilor de fier vechi rezultate din casările de mijloace fixe, precum și a șlamurilor (rezidii petroliere rezultate din procesul tehnologic).

Venituri din servicii prestate estimate în sumă de 137.165 mii lei, reprezintă veniturile aferente activității de bază a terminalului petrolier (respectiv, operațiuni de încărcare, descărcare, depozitari, transvazări ale produselor petroliere și petrochimice lichide) fiind în strânsă corelație cu nivelul programului fizic de prestații rectificat pentru 2018.

Venituri din redevențe și chirii sunt în sumă de 290 mii lei. Veniturile din chirii rezultă din chiria/folosința unor spații, terenuri, mijloace fixe; venituri din furnizări de utilități către persoane fizice și juridice.

Alte venituri de exploatare sunt stabilite în sumă de 324 mii lei, din care : venituri din amenzi și penalități în sumă de 60 mii lei; alte venituri în sumă totală de 200 mii lei, reprezentând venituri din manevre feroviare realizate pe infrastructura feroviară proprie ca urmare a cerinței unor clienți de a efectua astfel de prestații.

Veniturile financiare au fost stabilite în sumă de **360 mii lei**.

II.CHELTUIELI TOTALE

Prin rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2018 **indicatorul Cheltuieli totale scade cu 11,1%** față de nivelul aprobat inițial (respectiv, cu 17.460 mii lei mai puțin), de la 157.280 mii lei **la 139.820 mii lei**. Cheltuielile totale s-au rectificat având în vedere nivelurile înregistrate la 30.06.2018 și ținând seama de nevoile reale pentru menținerea în sem.II 2018 a performanțelor de operare și securitate a terminalului petrolier.

Prin rectificare **cheltuielile totale** sunt în sumă de **139.820 mii lei**, din care : **cheltuieli de exploatare în sumă de 137.480 mii lei și cheltuieli financiare în sumă de 2.340 mii lei.**

Cheltuielile de exploatare sunt în sumă de **137.480 mii lei**, reprezintă 98,3% din cheltuielile totale rectificate și cuprind cheltuielile destinate operării și exploatarei în condiții de siguranță a terminalului petrolier.

Cheltuieli cu bunuri și servicii sunt în scădere cu 25,8%, respectiv în valoare de **33.108 mii lei, din care :**

Cheltuieli privind materiale consumabile, energia și apa, piese de schimb, combustibili sunt în sumă de 9.315 mii lei, fiind în scădere cu 25,7% față de nivelul aprobat inițial și reprezintă cheltuieli pentru asigurarea necesarului de resurse materiale pentru activitatea de mentenanță, asigurarea stării de securitate și sănătate în muncă, protecția mediului înconjurător, securitatea instalațiilor, pentru activitățile auxiliare și administrative.

Cheltuielile privind serviciile executate de terți scad cu 29,1%, respectiv, sunt în sumă de 10.886 mii lei fiind destinate pentru realizarea lucrărilor și serviciilor cu întreținerea și reparațiile necesare asigurării funcționării în condiții de siguranță a infrastructurii terminalului petrolier, din care cheltuielile cu reparațiile sunt în sumă de 6.640 mii lei.

Cheltuielile cu alte servicii executate de terți sunt în sumă de 12.907 mii lei, în scădere cu 22,9% din care :

cheltuieli privind comisioanele și onorariul în sumă de 130 mii lei, cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate în sumă totală de 175 mii lei pentru a asigura finanțarea acestor activități specifice, cheltuieli de deplasare, detașare, transfer în sumă de 310 mii lei, cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații în sumă de 405 mii lei, cheltuieli cu serviciile bancare în sumă de 495 mii lei.

Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți sunt în sumă de 6.207 fiind în scădere cu 1.423 mii lei și cuprind cheltuieli cu paza și securitatea, întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul, cu pregătirea profesională, cu serviciile privind reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere conform OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativă.

De asemenea, au scăzut cu 30,3% (respectiv, cu 2.225 mii lei mai puțin față de nivelul aprobat inițial) cheltuielile aferente activităților conexe, dar necesare pentru desfășurarea activității de bază, valoarea finală rectificată fiind în sumă de 5.110 mii lei.

Cheltuielile cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate sunt în sumă de **8.595 mii lei**, din care: cheltuieli cu redevența petrolieră în sumă de 5.595 mii lei și cheltuieli cu alte impozite și taxe estimate în valoare de 3.000 mii lei, care cuprind impozitele și taxele datorate către bugetele locale, precum și fondul de handicap datorat de societate conform prevederilor legale

Cheltuielile cu personalul scad cu 4,5%, fiind în sumă totală de **79.957 mii lei** și cuprind cheltuielile cu salariile aferente angajaților societății, cheltuielile aferente directorilor și administratorilor societății cu contract de mandat, drepturi salariale convenite în baza unor hotărâri judecătorești, contribuțiile sociale în sarcina angajatorului, din care:

Cheltuieli de natură salarială sunt în sumă totală de **76.687 mii lei**, în scădere cu 4,7% (respectiv, cu 3.759 mii lei mai puțin), din care: **cheltuieli cu salariile** în sumă de **63.162 mii lei** și **bonusuri** în sumă de **13.525 mii lei**.

Cheltuieli cu salariile sunt în sumă de **63.162 mii lei**, în scădere cu 2,8%, respectiv, mai mici cu 1.849 mii lei deoarece începând cu 20.08.2018 contractele individuale de muncă ale salariaților societății se suspendă pentru o perioadă de 10 zile lucrătoare, în conformitate cu prevederile art.53 din Codul Muncii salariații beneficiază de o indemnizație de 75% din salariul de încadrare corespunzător locului de muncă ocupat, din care: **Salariile de bază rectificate** sunt în sumă de **43.514 mii lei**, în scădere cu 2,7%, față de nivelul aprobat inițial, respectiv, mai mici cu 1.207 mii lei față de nivelul aprobat inițial, iar **Sporuri și alte bonificații aferente salariului de bază conform CCM** sunt în sumă de **19.648 mii lei**, înregistrând o diminuare cu 3,2% față de nivelul aprobat inițial, respectiv, mai mici cu 642 mii lei.

Bonusurile rectificate sunt în sumă de **13.525 mii lei** în scădere cu 12,4% față de nivelul aprobat inițial (respectiv, cu 1.910 mii lei mai puțin). Conducerea societății de comun acord cu sindicatul reprezentativ din cadrul societății au semnat un act adițional prin care s-a stabilit că în anul 2018 nu se acordă prima de ziua petrolistului, fapt ce determină scăderea cu 1.214 mii lei a cheltuielilor cu bonusurile. Actul adițional nr.2/20.08.2018 a fost înregistrat la ITM sub nr.21506/20.08.2018.

În structură bonusurile sunt stabilite astfel:

Cheltuieli cu acțiunile sociale sunt în sumă de **3.158 mii lei**, în scădere cu 2,9% (respectiv, cu 93 mii lei mai puțin) și reprezintă 5% din nivelul planificat cu cheltuielile cu salariile conform art.25 din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal.

Tichete de masă sunt în sumă de **2.944 mii lei**, fiind în scădere cu 8,5% (respectiv, cu 274 mii lei mai puțin) și stabilite în corelație cu numărul de personal de 1.012 persoane prognozată pentru finele anului 2018. Valoarea nominală a tichetelor de masă luată în calcul este de 15 lei/tichet conform Legii nr.218/2016 pentru modificarea art.3 alin.1 din Legea nr.142/1998 privind acordarea tichetelor de masă coroborată cu Decizia Consiliului de administrație nr. 08 /03.02.2017.

Cheltuieli privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent sunt în sumă de **501 mii lei** valoare care reprezintă 10% din profitul net realizat al anului 2017 repartizat cu respectarea prevederilor Ordonanței Guvernului nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile cu capital majoritar de stat.

Menționăm, că suma de 501 mii lei a fost acordată salariaților în luna iunie 2018 după aprobarea Situațiilor financiare anuale pentru anul 2017 prin Hotărârea AGOA nr.9/25.04.2018.

Alte cheltuieli conform Contractului colectiv de muncă sunt în sumă de **6.922 mii lei**, în scădere cu 18,5% (respectiv, cu 1.567 mii lei mai puțin), în conformitate cu prevederile Contractului colectiv de muncă negociat pentru perioada 2018-2019, și cuprind diverse bonusuri, prime de acordat salariaților pe parcursul anului 2018 astfel cum sunt prevăzute în Contractului colectiv de muncă.

Menționăm, că de comun acord conducerea societății și sindicatul reprezentativ din cadrul societății au semnat un act adițional prin care s-a stabilit că în anul 2018 nu se acordă prima de ziua petrolistului, fapt ce determină

scăderea cu 1.214 mii lei a altor cheltuieli conform Contractului colectiv de muncă. Actul adițional nr.2/20.08.2018 a fost înregistrat la ITM sub nr.21506/20.08.2018.

Alte cheltuieli cu personalul în sumă de **358 mii lei**, care se mențin la nivelul aprobat inițial, din care :

Cheltuieli cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești sunt în sumă de **358 mii lei**, inclusiv transferul contribuțiilor de la angajator la angajați prevăzute de OUG nr.79/20127 pentru modificare și completarea Legii nr.227/2015 privind Codul Fiscal), reprezentând litigii de muncă între angajator și foști salariați, litigii aflate pe rolul instanțelor de judecată.

Cheltuieli aferente contractului de mandat și altor organe de conducere și control, comisii și comitete sunt stabilite în sumă totală de **1.199 mii lei**, fiind în scădere cu 0,9% față de nivelul aprobat anterior, din care cheltuieli pentru directorii cu mandat în sumă de **496 mii lei**, în scădere cu 23 mii lei față de nivelul aprobat inițial, și cheltuieli pentru administratorii neexecutivi în sumă de **703 mii lei** numiți prin Hotărârea AGOA nr.5/04.04.2018 pentru un mandat de 4 ani.

Menționăm, că prin Decizia Consiliului de Administrație nr.70/02.07.2018 a fost numit Directorul General al societății cu contract de mandat nr.214/02.07.2018, durata mandatului fiind de 4 ani, începând cu 02.07.2018. De asemenea, prin Decizia nr.71/02.07.2018 a fost numit Directorul Financiar al societății cu contract de mandat nr.215/02.07.2018, durata mandatului fiind de 4 ani, începând cu 02.07.2018.

Cheltuieli pentru AGA și cenzori nu sunt prevăzute în BVC rectificat pentru anul 2018 având în vedere Decizia Consiliului de Administrație nr.11/06.02.2015 coroborată cu art.14 din OG nr.26/2013, cu modificările și completările ulterioare.

Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator sunt în sumă totală de **1.713 mii lei** în scădere cu 1,9% (respectiv, cu 34 mii lei), ca urmare a rectificării cheltuielilor cu salariile, din care **Contribuția asiguratorie pentru muncă în cotă de 2,25%** stabilită în sumă de **1.615 mii lei**, care se aplică la cheltuielile cu salariile, alte cheltuieli conform CCM (lit.e) din Bonusuri), cheltuieli aferente contractelor de mandat și cheltuieli privind participarea salariaților la profitul obținut în anul 2017 și **Contribuția asigurării sociale pentru condiții speciale de muncă în cotă de 8%** stabilită în sumă de **98 mii lei** aferentă salariaților care intră sub incidența acestei prevederi legale.

Alte cheltuieli de exploatare (reprezentând cheltuieli cu ajustările și provizioanele, amortizarea, despăgubiri acordate terților urmare a unor sentințe judecătorești definitive nefavorabile societății) sunt în sumă totală de 15.820 mii lei fiind în scădere cu 4,3% comparativ cu nivelul inițial aprobat.

Cheltuielile financiare scad cu 14,2% fiind în sumă de **2.340 mii lei**, din care : cheltuieli privind dobânzile în sumă de 1.740 mii lei (mai mici cu 114 mii lei) și cheltuieli din diferențe de curs valutar în sumă de 600 mii lei (mai mici cu 274 mii lei).

III.REZULTATUL BRUT

La 31.12.2018, societatea a planificat prin rectificare un profit brut în sumă de **1.000 mii lei** în scădere cu 81,8% față de nivelul aprobat inițial având drept cauze următoarele :

- reducerea veniturilor totale cu 13,5%, de la 162.780 mii lei la 140.820 mii lei ca urmare a scăderii Programului fizic și valoric de prestații cu 14% coroborat cu reducerea cererilor de produse petroliere și petrochimice, precum și cu variația cotațiilor internaționale din piața petrolului ceea ce a influențat negativ exportul și importul de produse petroliere și petrochimice prin terminalul petrolier.
- reducerea cheltuielilor totale cu 11,1% de la 157.280 mii lei la 139.820 mii lei, ținând seama de nivelul veniturilor totale rectificate.

IV. PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT

Propunerea de repartizare a profitului net rectificat în sumă de 106 mii lei pentru anul 2018 (după constituire provizion pentru participarea salariaților la profit în sumă de 6 mii lei) s-a efectuat în conformitate cu prevederile OG 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificări prin Legea nr. 769/2001.

Repartizarea profitului net aferent anului 2018 în valoare de 112 mii lei , reîntregit cu valoarea provizionului constituit pentru fondul de participare la profit a salariaților, la data de 31 decembrie 2018 în sumă de 6 mii lei, s-a repartizat pe următoarele destinații:

- a) Rezerve legale : 50 mii lei
- b) Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege: 0 mii lei
- c) Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți – nu este cazul;
- c¹) Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe – nu este cazul;
- d) Alte repartizări prevăzute de lege – nu este cazul;
- e) Participarea salariaților la profit : 6 mii lei
- f) Dividende convenite acționarilor : 31 mii lei
- g) Sursa proprie de finanțare : 25 mii lei

V.SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR

Sursa de finanțare a investițiilor pentru anul 2018, componentă a BVC rectificat 2018, se diminuează cu 33%, respectiv, cu 11.544 mii lei, de la 35.015 mii lei la 23.471 mii lei, având următoarea structură :

- sursă proprie de finanțare constituită la nivel de amortizare 13.870 mii lei
- surse atrase (credit bancar) 9.601 mii lei, *din care* :
 - 4.601 mii lei reprezintă diferență de utilizat din creditul de investiții contractat în anul 2017 pentru finalizarea obiectivelor de investiții demarate în anul 2017
 - 5.000 mii lei reprezintă suma estimată a fi utilizată în cursul anului 2018 din creditul de investiții ce urmează a fi contractat în acest an

Cheltuielile de investiții rectificate pentru anul 2018 sunt în sumă totală de 23.471 mii lei, din care:

- 22.196 mii lei cheltuieli pentru investiții
- 1.275 mii lei rambursări de rate aferente credite bancare investiții contractate anterior

VI.DATE DE FUNDAMENTARE

Numărul de personal prognozat la finele anului se menține la nivelul aprobat inițial, respectiv, este de 1.012 persoane.

Numărul mediu de salariați prognozat pentru anul 2018 se menține la nivelul aprobat inițial, respectiv, de 992 salariați și a fost stabilit conform modului de calcul impus de Institutul Național de Statistică, fiind influențat de numărul de salariați plățiți care au contractele individuale de muncă suspendate în perioada de referință.

Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială pentru anul 2018 este în sumă de 6.135 lei/persoană, fiind în scădere cu 4,8% față de nivelul aprobat inițial, respectiv, mai mic cu 310 lei/pers.

Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială , recalculat conform Legii anuale a bugetului de stat este în sumă de 5.225 lei/persoană , în scădere cu 4,8% față de nivelul aprobat inițial (respectiv, mai mic cu 263 lei/pers).

Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) este în sumă de 142 mii lei/persoană, fiind în scădere cu 13,4% ținând seama de nivelul veniturilor din exploatare rectificate.

Plățile restante. Se mențin la nivelul aprobat inițial, respectiv, este egal cu zero lei.

Creanțele restante . Se mențin la nivelul aprobat inițial, respectiv, în sumă de 258 mii lei .

Credite pentru finanțarea activității curente sunt în sumă de 10.000 mii lei ca urmare a Deciziei Consiliului de Administrație nr.21/27.02.2018 privind majorarea liniei de credit de la 5 la 10 milioane lei pentru o perioadă de 12 luni începând cu 01.09.2018.

În conformitate cu prevederile Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr.3145/2018, Anexa nr.6, Proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pentru anul 2018 a fost supus avizării controlului financiar de gestiune conform Hotărârii de Guvern nr.1151/2012 pentru aprobarea normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune.

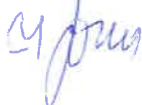
În conformitate cu prevederile art.4.2, punctul 27 din Contractul de mandat al membrilor Consiliului de Administrație, **proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pentru anul 2018 și estimările pentru următorii doi ani, respectiv, 2019-2020 au fost supuse avizării Consiliului de Administrație în cadrul ședinței din data de 05.09.2018 și au fost avizat decizia nr.90/05.09.2018.**

După avizare, Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pentru anul 2018 **este supus aprobării Adunării Generale a Acționarilor din data de 10.10.2018 (prima convocare) sau 11.10.2018 (a doua convocare), respectându-se astfel termenul limită (31.10.2018) conform art.10 alin.(4) din OG nr.26/2013.**

Președintele Consiliului de Administrație,
Florin GHEORGHE



Director General,
Sorin CIUTUREANU



Director Financiar,
Adriana Frangu

