



SC CONPET SA

Blvd. Independentei nr. 7, Ploiesti, cod 100028, Prahova, Romania
Tel: +40-244-401360; fax: +40-244-516451
E-mail: conpet@conpet.ro; web: www.conpet.ro
Cod unic de inregistrare: R 1350020, Cod CAEN 4950
Inregistrata la Registrul Comertului Prahova sub nr.J29/6/22.01.1991
Capital social subscris si varsat 28 569 842.40 lei



Directia Financiara

Nr. 39615/14.11.2011

AVIZAT
Director General

Ing.DORIN TUDORA



NOTA DE FUNDAMENTARE

BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI RECTIFICAT 2011

Necesitatea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2011 este dată de faptul că unele din premisele care au stat la baza elaborării bugetului de venituri și cheltuieli aprobat prin HG NR.294/2011, au suferit modificări, cu influențe asupra indicatorilor economico-financiari ai SC CONPET SA.

Principalele modificări ale indicatorilor BVC rectificat față de BVC aprobat sunt prezentate în cele ce urmează:

rd 1) I. Veniturile totale prevazute in proiectia de BVC rectificat pentru anul 2011 insumeaza 389.223 mii lei cu o crestere de 4.07 % fata de varianta aprobata. Mentionam ca procentul de incasare a veniturilor la 30.09.2011 fata de nivelul veniturilor programate la data de 30.09.2011 este de 110.58%. (anexa 1)

rd 2) 1 Veniturile din exploatare sunt in crestere fata de cele din BVC initial cu cca 4.57%.

La fundamentarea veniturilor din exploatare s-au avut in vedere urmatoarele:

- o Veniturile din productia vanduta sunt in crestere cu 1.79% determinate in principal de cresterea veniturilor din transport titei, gazolina si etan urmare modificarii structurii de transport realizata fata de cea bugetata initial;
- o Veniturile din vanzarea marfurilor sunt prevazute cu o crestere de 294,68% fata de varianta initiala datorita veniturilor obtinute din vanzarea gazolinei, proprietate Conpet, urmare inchiderii unor puncte de lucru de catre Petrom OMV;
- o Alte venituri din exploatare sunt in crestere cu 32.73% datorate in principal reluarilor la venituri a amortizarii mijloacelor fixe finantate din cota de modernizare si imprumulul BIRD inregistrate in conformitate cu prevederile OMFP nr. 3055/2009

pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene si prevederile IAS 20 "Subventii guvernamentale". Mentionam ca SC CONPET SA a beneficiat in perioada 1995-2003 de un imprumut extern garantat de catre statul roman prin Ministerul Finantelor Publice, acordat de BIRD pentru finantarea reabilitarii Sistemului National de Transport Titei prin Conducte si de includerea pe cheltuieli a unei cote de modernizare ce a asigurat cofinantarea partii locale a proiectului si plata ratelor de capital si a celorlalte costuri atasate imprumutului (dobanzi, comision MF, fond de risc).

rd. 10) 2.Veniturile financiare sunt in scadere cu 3.92%, ca efect al reducerii veniturilor din diferente favorabile de curs valutar aferente rambursarii ratelor de capital si a dobanzii aferente imprumutului BIRD ce se reia la venituri la nivelul platii efective.

rd. 16) II. Cheltuielile totale prevazute pentru rectificarea BVC anul 2011 insumeaza 370.833 mii lei, in crestere cu 4.05% fata de BVC initial.

Analiza in structura a cheltuielilor totale releva urmatoarele aspecte:

rd 17) 1. Cheltuielile de exploatare sunt estimate la suma de 359.383 mii lei, reprezentand cheltuieli destinate asigurarii functionarii in conditii de maxima siguranta a Sistemului National de Transport.

Principalele variatii inregistrate in cadrul cheltuielilor de exploatare sunt urmatoarele:

rd 18 Reducerea cheltuielilor materiale cu cca 2%, urmare economiilor inregistrate la acest capitol;

rd. 20.Cheltuielile privind marfurile sunt prevazute cu o crestere de 9.25% intr-o proportie mai mica fata de cresterea veniturilor din vanzarea marfurilor;

rd.21 Cheltuieli cu personalul raman nemodificate;

rd 34.Cheltuieli cu plati compensatorii conform CCM aferente disponibilizarilor potrivit programelor de disponibilizari a fost prevazuta suplimentar suma de 4.670 mii lei . Societatea a convenit cu sindicatele un program de concediere colectiva ce se aplica in luna decembrie 2011;

rd 36 cheltuielile cu amortizarea sunt prevazute cu o crestere de 18.93% determinata de punerile in functiune a mijloacelor fixe in anul 2011.

rd 37 cheltuielile cu prestatiile externe in suma de 100.623 mii lei sunt prevazute cu o crestere de 3.88% fata de BVC initial.

In structura cheltuielile externe prezinta urmatoarele variatii:

- a) Cheltuieli de transport pe CF înregistrează o depășire în sumă absolută de 8.213 mii lei, ceea ce reprezintă o crestere cu cca 13% față de volumul programat prin BVC, determinată atât de cresterea cantităților transportate pe CF preluate la transport pe

relatia rampe de încărcare vest - rampa Bărbătești cât și de majorarea cu 6% a tarifelor de transport începând cu data de 21.04.2011.

- b) Creșterea cheltuielilor cu taxele CF este atenuată de economiile ce se înregistrează la alte poziții de cheltuieli cu prestațiile externe.

Cheltuielile cu prestațiile externe au fost fundamentate astfel încât să se asigure exploatarea sistemului de transport prin conducte și CF în condiții de maximă siguranță și cu respectarea condițiilor de mediu.

rd 38) Alte cheltuieli de exploatare “ în suma totală de 83.095 mii lei sunt fundamentate cu creștere 7.32% determinată în principal de:

- ✓ creșterea cheltuielilor cu redevența petrolieră urmare a schimbării structurii de transport realizată față de cea bugetată inițial. Redevența petrolieră se calculează în conformitate cu prevederile Legii petrolului nr. 238/2004 cu modificările și completările ulterioare, corelată cu programul de transport titei, gazolină și etan pentru anul 2011;
- ✓ creșterea cheltuielilor cu constituirea cotei de modernizare înregistrată în baza HG 1116/2002 și fundamentată prin tariful de transport titei, gazolină și etan aprobat de către Agenția Națională pentru Resurse Minerale;

rd 47c) Cheltuieli aferente restructurării, privatizării, administrator special, etc. au fost diminuate cu suma de 400 mii lei. Cheltuielile cu programul de restructurare au fost cuprinse la **rd 34) cheltuieli cu plăți compensatorii conform CCM aferente disponibilizării** “

Rd. 48) 2. Cheltuielile financiare sunt prevăzute cu o reducere 40 % față de BVC inițial 2011 ca urmare a scăderii cheltuielilor estimate reprezentând diferențele nefavorabile de curs valutar aferente reevaluării soldului împrumutului BIRD conform prevederilor Ordinului 3055/2009.

Rd 52) Rezultatul brut prevăzut în BVC rectificat pentru anul 2011 este de 18.390 mii lei, în creștere cu 4.49% față de varianta aprobată prin HG 294/2011.

Rd 53) Impozitul pe profit în suma de 2.942 mii lei a fost determinat în conformitate cu prevederile Legii nr.571/2003.

Mentionăm că SC CONPET SA a atins limita de deductibilitate prevăzută de art. 22 alin (1) din Codul Fiscal, rezerva legală fiind constituită în proporție de 20 % din capitalul social subscris și versat.

Rd 54). Profitul net propus pentru repartizare, în suma de 15.448 mii lei, are în vedere prevederile OG 64/2001 cu modificările și completările ulterioare privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, după cum urmează :

Rd 62) 90% dividende cuvenite acționarilor;

Rd 61) 5% participarea salariatilor la profit;

Rd 63) 5% surse de finantare;

Rd 64) Sursele de finantare pentru investitii precum si rd 71 cheltuieli pentru investitii –
nu se modifica;

DIRECTOR FINANCIAR,

Ec. Elena Buzatel

SERV. ANALIZA ECONOMICA, BUGETE

