

SC CONPET SA PLOIESTI

Directia Economica

5405/09.02.2015

**APROBAT,
DIRECTOR GENERAL,**


ing. Iasi Liviu

Nota de fundamentare

privind aprobarea de catre Adunarea Generala a Actionarilor a propunerii de Buget de Venituri si cheltuieli pentru anul 2015 al CONPET SA,

precum si al estimarilor pentru 2016-2017, insotita de anexa nr.1

Bugetul de Venituri si Cheltuieli este instrumentul principal de conducere, previziune si analiza a activitatii economico-financiare, urmarind asigurarea echilibrului financiar intern pentru desfasurarea activitatii in conditii de profitabilitate.

Fundamentarea indicatorilor din propunerea de Buget de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2015 si estimarile pentru perioada 2016-2017, a avut la baza principiul "prudentei" si al "continuitatii activitatii, in conditii de eficienta economica in dimensionarea resurselor financiare necesare finantarii intregii activitati.

La elaborarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2015 s-au avut in vedere urmatoarele:

- Prevederile art. 49 din legea nr. 186 / 2014 a bugetului de stat pe anul 2015;
- 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, cu modificările și completările ulterioare, inclusiv a modificărilor și completărilor aduse de Odonanța de Urgență a Guvernului nr. 88 / 2014;
- Prevederile Ordinului MFP 2032 / 2013 pentru aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, cu modificările ulterioare;
- Necesitatea reducerii plăților restante avand la bază programul de reducere aprobat în anul 2014, realizările preliminare precum și politica Guvernului în acest domeniu;
- Indicele mediu de crestere a preturilor, prognozat pentru anul 2015, utilizat pentru determinarea cheltuielilor de natura salariala de 102,2%;

Supus spre analiza si avizare in sedinta CA din data de 11.02.2015 si spre aprobare A.G.O.A. din data de 26.03.2015

- Planul de administrare al Conpet pentru perioada 2014-2017 elaborat de Consiliul de Administratie si aprobat de AGA;
- Planul de management pentru perioada 2014-2017 elaborat de Directorul General si aprobat de Consiliul de Administratie;
- Prevederile Contractului Colectiv de Munca al Conpet in vigoare;
- Legislatia si reglementarile legale aplicabile.
- Cantitatile de titei, gazolina si condensat comunicate pentru transport de principalii clienti care detin 99% din cifra de afaceri;

A. PROPUNEREA DE BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2015 (Anexa nr. 1)

Indicatorii economico-financiari prevazuti in propunerea de buget de venituri si cheltuieli pentru anul 2015, sunt detaliate in anexa nr. 2 si se prezinta in structura astfel:

I. VENITURI TOTALE

Veniturile societatii sunt obtinute in principal din prestarea serviciilor de transport pentru clientii sai, atat prin Sistemul National de Transport al titeiului, concesionat in baza acordului petrolier de concesiune, cat si pe calea ferata, de la rampele de incarcare la beneficiari, pentru zonele petroliere care nu sunt racordate la conductele magistrale de transport.

Volumul si structura veniturilor totale cuprinse in propunerea de BVC pentru anul 2015 au fost fundamentate tinand seama, in principal, de cantitatile de titei si gazolina prognozate pentru a fi transportate catre rafinarii in anul 2015 (cantitati care sunt cuprinse in contractele incheiate cu: OMV Petrom, Petrotel Lukoil si Rompetrol-Petromidia) si tarifele de transport, astfel:

- Pentru subsistemul tara se mentine tariful mediu de transport de 78.64 lei /tona. In data de 20.11.2014, Conpet a transmis catre ANRM documentatia privind fundamentarea tarifului de transport pe subsistemul tara de 78,64 lei/tona care include elementele de cost cuprinse in tariful aprobat in luna decembrie 2013 actualizate cu indicele de inflatie din perioada octombrie 2013-noiembrie 2014 (2.29%) la care s-au adaugat costul impozitului pentru constructii speciale (aplicabil de la 01.01.2014) si diferentele de amortizare rezultate in urma reevaluarii mijloacelor fixe si s-a scazut costul reprezentand servicii de manevra preluate de catre OMV Petrom in/din gara Brazi pe liniile ferate uzinale apartinand rafinarii Petrobrazi ;
- Pentru subsistemul de Import prin documentatia transmisa catre ANRM in data de 20.11.2014 s-a solicitat actualizarea si a tarifului mediu de transport pe subsistemul de import prin cresterea acestuia cu 11.96% .

Supus spre analiza si avizare in sedinta CA din data de 11.02.2015 si spre aprobare A.G.O.A. din data de 24.03.2015

Modificarea de tarif pentru transportul pe subsistemul de import a fost aprobata prin Ordin ANRM nr 12/2015 publicat în Monitorul Oficial al României partea I. Nr.90/03.02.2015.

In bugetul anului 2015, veniturile totale sunt in suma de 415.956 mii lei , in crestere cu 0,9% fata de cele preliminate a fi realizate in anul 2014 si cuprind:

I.1. **Venituri din exploatare** in suma de 410.431 mii lei, mai mult cu 2% fata de preliminari 2014, reprezinta 98,67% din veniturile totale. La determinarea veniturilor din exploatare s-au avut in vedere veniturile din activitatea de baza a societatii, respectiv servicii de transport prin conducte si pe calea ferata, veniturile obtinute din activitatile secundare (inchirieri de bunuri) si alte venituri din exploatare.

Structura si modul de fundamentare al veniturilor din exploatare se prezinta astfel:

- o **Veniturile din productia vanduta** bugetate pentru anul 2015 sunt in suma de 380.654 mii lei in urmatoarea structura:

Venituri din productia vanduta	um	Preliminat /realizat 2014	propunere BVC 2015	dif	BVC 2015/realizat 2014
venituri din prod vanduta-total, din care:	mii lei	375.046	380.654	5.608	101,5%
venituri din transport	mii lei	372.946	378.657	5.711	101,5%
venituri din chirii	mii lei	1.348	1.233	-115	91,5%
venituri din alte activitati aferente cifrei de afaceri, din care:	mii lei	751	764	13	101,6%
- manevra	mii lei	103	104	1	100,9%
- furnizare energie termica	mii lei	529	550	21	104,0%
- alte activ	mii lei	119	110	-9	92,4%

- ❖ **Veniturile din transport** au fost fundamentate pe baza programului de transport pentru anul 2015 si a contractelor incheiate cu clientii, astfel:

CANTITATI TRANSPORTATE	UM	Realizat /estimat 2014	propunere BVC 2015	dif	BVC 2015/realizat 2014
CANTITATI SUBSISTEM TARA	tone	3.958.758	4.029.095	70.337	101,78%
CANTITATI SUBSISTEM IMPORT, DIN CARE	tone	2.485.829	2.330.578	-155.251	93,75%
LUKOIL	tone	2.227.002	2.205.578	-21.424	99,04%
PETROMIDIA	tone	207.999	80.000	-127.999	38,46%

Supus spre analiza si avizare in sedinta CA din data de 11.02.2015 si spre aprobare A.G.O.A. din data de 24.03.2015

OMV	tone	50.829	45.000	-5.829	88,53%
CANTITATI TOTALE TRANSPORTATE	tone	6.444.587	6.359.673	-84.914	98,68%

Venituri din transport	um	Realizat /estimat 2014	propunere BVC 2015	dif	BVC 2015/realizat 2014
1. Venituri din serv. de transport Subsistem Tara	mii lei	314.400	318.587	4.187	101,3%
1.1 Venituri din transport	mii lei	311.317	316.848	5.531	101,8%
1.2 Venituri transport suplimentar	mii lei	3.083	1.739	-1.344	56,4%
2. Venituri din serv. de transport Subsistem IMPORT	mii lei	58.546	60.070	1.524	102,6%
2.1 Venituri din transport	mii lei	56.608	60.070	3.462	106,1%
LUKOIL	mii lei	53.286	58.181	4.895	109,2%
PETROMIDIA	mii lei	1.352	628	-724	46,4%
OMV	mii lei	1.970	1.261	-709	64,01%
2.2 Venituri din transport suplimentar	Mii lei	1.938	0	-1938	0%
TOTAL -Venituri din serviciul de transport ,din care:	mii lei	372.946	378.657	5.711	101,5%
Venituri din serv. de transport titei	mii lei	367.925	376.918	8.993	102,4%
Venituri transport suplimentar	mii lei	5.021	1.739	-3.282	34,6%

In bugetul anului 2015 s-au prevazut venituri suplimentare in suma de 1.739 mii lei reprezentand servicii de transport cu cazane izolate, cu 3.282 mii lei mai putin fata de nivelul veniturilor suplimentare realizate in anul 2014 (5.021 mii lei). Estimarea acestor venituri s-a facut pe baza datelor din anii precedenti si neluand in calcul veniturile din prestarea altor servicii cu caracter conjunctural.

❖ **Veniturile din alte activitati aferente cifrei de afaceri** reprezinta venituri din inchirierea de bunuri mobile si imobile proprietatea Conpet, servicii de manevra vagoane, furnizare energie termica etc. si sunt estimate pe baza tarifelor din contractele incheiate si a realizarilor preliminate pentru anul 2014.

- **Alte venituri din exploatare** cuprind: venituri din vanzari de teava rezultata din dezafectarea conductelor de transport titei si gazolina (casari etc) precum si din reluarea la venituri a cheltuielilor cu amortizarea mijloacelor fixe finantate din cota de modernizare.

Situatia detaliata a altor venituri din exploatare cuprinse in bugetul anului 2015, in suma de 29.465 lei, comparativ cu cele realizate/prelimate pentru anul 2014, se prezinta astfel:

alte venituri din exploatare	um	Realizat /estimat 2014	propunere BVC 2015	dif	BVC 2015/realizat 2014
alte venituri din exploatare , din care:	mii lei	27.340	29.465	2.125	107,8%
reluarea la venituri a cotei de modernizare	mii lei	25.354	27.563	2.209	108,7%
vanzare de active, teava recuperata, etc	mii lei	1.105	1.575	470	142,5%
alte venituri	mii lei	881	327	-554	37,2%

Veniturile financiare prevazute pentru anul 2015 sunt in suma de 5.525 mii lei (55.6% din realizarile estimate ale anului 2014) si cuprind in proportie de 98% venituri financiare obtinute din dobanzi pentru plasarea disponibilitatilor in conturi de depozite pe termen de 1 an (cca 240 mil lei la depozite pentru 1 an si 30 mil lei la depozite de max 3 luni , cu o dobanda medie de 2%);

II. CHELTUIELI TOTALE

Volumul si structura cheltuielilor totale cuprinse in propunerea de BVC pentru anul 2015 au fost dimensionate functie de nivelul veniturilor programate a fi realizate si de programele/planurile elaborate la nivel de societate de directiile/departamentele specializate pentru activitati cum ar fi: mentenanta, investitii, studii, asigurarea starii de securitate si sanatate in munca, securitatea instalatiilor, protectia mediului, formare profesionala etc, astfel incat activitatea societatii sa se desfasoare in conditii de eficienta economica, dar si de functionare in conditii de siguranta a Sistemului National de Transport Titei (SNTT).

Cheltuielile totale prognozate in propunerea de BVC pentru anul 2015 sunt in suma de 351.656 mii lei, inregistrand o crestere cu 0,8% fata de realizarile preliminate in 2014, sub nivelul de crestere al veniturilor totale – de 0,9%- si cuprind:

1. Cheltuielile de exploatare in suma de 351.382 mii lei reprezentand 99,92% din cheltuielile totale, in crestere cu 0,8% fata de realizarile preliminate ale anului 2014;
2. Cheltuieli financiare in suma de 274 mii lei reprezentand 0,08% din cheltuielile totale, in crestere cu 0.7% fata de realizarile preliminate ale anului 2014.

1. Cheltuielile de exploatare sunt prognozate la suma de 351.382 mii lei si cuprind cheltuielile destinate operarii si asigurarii functionarii in conditii de siguranta a Sistemului National de Transport.

Categoriile de cheltuieli de exploatare care sunt prognozate in BVC 2015 in crestere fata de realizarile preliminate ale anului 2014 sunt urmatoarele:

➤ **Cheltuielile privind stocurile** sunt fundamentate pe baza programului de aprovizionare elaborat pentru asigurarea necesarului de resurse pentru activitatile de mentenanta, asigurarea starii de securitate si sanatate in munca, securitatea instalatiilor, protectia mediului etc si functionare in conditii de siguranta a Sistemului National de Transport Titei (SNTT), precum si pentru activitatile auxiliare si administrative. Pentru anul 2015 acestea sunt prevazute in suma de 20.708 mii lei, cu o crestere de 10.7% fata de realizarile preliminate ale anului 2014, care este generata de:

- Majorarea preturilor de achizitie la materiale, combustibil, piese de schimb, etc;
- Cresterea cheltuielilor materiale de natura obiectelor de inventar, datorata achizitionarii de echipament de protectie necesar inlocuirii celui existent, care nu mai indeplineste cerintele legale privind termenul de utilizare, cu echipamente de calitate *superioara* pentru a avea garantia *protectiei* optime la locul de munca si mentinerea acesteia pe o perioada mai mare de timp;

Achizitia echipamentului individual de protectie are la baza prevederile:

- Legii nr. 319 / 2006, a securitatii si sanatatii in munca, Art. 13 lit r) si s), privind obligatia angajatorului de a asigura echipament individual de protectie pentru lucratori, precum si inlocuirea acestui echipament in cazul deteriorarii

HG nr. 1425/2006 Normele de aplicare a Legii Securitatii si Sanatatii in Munca nr. 319/2006, art.15. pct. 20 privind identificarea echipamentelor individuale de protectie necesare pentru posturile de lucru din societate si intocmirea necesarului de dotare a lucratorilor cu echipament individual de protectie, conform prevederilor HG 1048/2006 privind cerintele minime de securitate si sanatate pentru utilizarea de catre lucratori a echipamentelor individuale de protectie la locul de munca

- Cresterea cu 5,2% a cheltuielilor cu energia. Fundamentarea cheltuielilor cu energia s-a facut pe baza programului de transport estimat, a consumurilor specifice, precum si a evolutiei tarifelor la energie si apa pentru anul 2015.
- **Cheltuielile privind serviciile executate de terti** sunt prognozate in suma de 6.003 mii lei cu o crestere de 36,1%. Ponderea cea mai mare in totalul acestor cheltuieli, (64%) o reprezinta serviciile cu intretinerea si reparatiile necesare asigurarii functionarii in conditii de siguranta a Sistemului National de Transport.

- **Cheltuielile privind consultanța juridică** sunt prevăzute în suma de 135 mii lei și reprezintă consultanța în domeniul dreptului internațional în vederea evaluării posibilității de extindere a activității pe plan extern.

Cheltuielile cu paza sunt prevăzute cu o creștere de 45,9%. Suma propusă în BVC 2015, comparativ cu cea realizată în anul anterior, a fost calculată avându-se în vedere următoarele considerente:

- prognoza inflației pentru anul 2015, la data elaborării propunerii de Buget;
- necesitatea încheierii de contracte noi de mentenanță pentru zece sisteme de supraveghere video, instalate în obiectivele S.C. CONPET S.A., conform prevederilor **Cap. I, Art. 4 al HG 301/2012**, prin care **beneficiarii** sistemelor avizate (sisteme tehnice de supraveghere) **sunt obligați să încheie contracte de întreținere periodică cu societăți licențiate**, care să ateste funcționarea sistemelor conform parametrilor tehnici; acest lucru se impune întrucât în anul în curs, expiră perioada de garanție a celor 10 sisteme de supraveghere video instalate în anul 2013.

Mentionăm că cele 10 sisteme de supraveghere video din obiectivele S.C. CONPET S.A. sunt sisteme complexe, având în componență un număr mediu de 20 camere de supraveghere, amplasate în exterior, riscul de defectare sau de funcționare necorespunzătoare, fiind ridicat, implicând și numărul intervențiilor pentru reparare fiind direct proporțional.

- **Cheltuielile de protocol** sunt prevăzute în suma de 250 mii lei, la nivelul de 20% din valoarea cheltuielilor de protocol cu deductibilitate admisă, prevăzută de Codul fiscal, respectiv 2% din profitul brut.
- **Cheltuielile de reclama și publicitate** sunt bugetate în suma de 250 mii lei, cu 24,9% mai mari față de realizările preliminate ale anului 2014;
Față de realizările anului 2014, în cadrul strategiei de susținere și promovare a imaginii publice a SC Conpet pentru anul 2015, este inclusă acțiunea care vizează realizarea unui nou design pentru site-ul Conpet (dinamic, ușor de accesat) care să răspundă cerințelor utilizatorilor, în condițiile impuse de listarea la bursă a acțiunilor Conpet pe piața reglementată administrată de BVB.
- **Cheltuielile cu sponsorizarea** sunt prevăzute în suma de 600 mii lei, determinate la nivelul de 52% din limita de deductibilitate prevăzută de codul fiscal (3‰ din cifra de afaceri, dar nu mai mult de 20% din impozitul pe profit). Valoarea bugetată pentru anul 2015 este la nivelul realizărilor preliminate pentru anul 2014.
- **Cheltuielile cu impozite, taxe și varsăminte asimilate** sunt prevăzute cu o creștere de 1,9 % urmarea creșterii redevenței petroliere funcție de volumul de transport prevăzut; În totalul cheltuielilor cu impozitele, taxele și varsămintele asimilate, redevența petroliera reprezintă 90,47%;

Calculul valorii redeventei petroliere se prezinta astfel:

mii lei

nr.crt.	subsisteme	cantitati to	baza de calcul redeventa	%	valoare redeventa
1	transport subsistem tara conducte	2.730.739	214.745	10%	21.475
2	transport subsistem tara combinat	200.633	15.778	10%	1.578
3	transport subsistem import	2.330.578	60.070	10%	6.007
0					
	total	5.261.950	290.593	10%	29.059

- **Cheltuielile cu personalul** prognozate pentru anul 2015, sunt in suma totala de 105.173 mii lei, in crestere cu 6.6% fata de realizarile preliminate ale anului 2014.

In structura, acestea se prezinta astfel:

- **Cheltuielile cu salariile** sunt prevazute la suma de **68.856** mii lei inregistrand o crestere cu 1.8%;
 - **Cheltuielile privind bonusurile** sunt prevazute in suma de 11.485 mii lei, cu 31 % mai mult fata de realizarile preliminate ale anului precedent si se compun din:
 1. - cheltuieli sociale in suma de 1.377 mii lei de natura celor prevazute la art 21 din legea nr 571/2003 privind Codul fiscal si care cuprind, in principal: ajutoare de nastere, ajutoare de inmormantare, ajutoare pentru boli grave sau incurabile, precum si alte cheltuieli sociale acordate in limita deductibilitatii la calculul impozitului pe profit;
 2. - tichete de masa in suma de 3.565 mii lei acordate conform prevederilor Legii nr 142/1998 pe baza numarului mediu de personal si a contravalorii estimate a unui tichet, ponderate cu numarul mediu de zile lucratoare ale anului 2015;
 3. - cheltuieli privind participarea la profit a salariatilor in suma de 4.343 mii lei;

4. - alte drepturi prevazute in Contractul Colectiv de Munca (abonamente pentru transportul salariatilor la si de la locul de munca, alte drepturi;)
5. - tichete de vacanta (vouchere) prevazute in suma de 1.000 mii lei, conform CCM.

- **Alte cheltuieli cu personalul** sunt prevazute in suma de 1.932 mii lei reprezentand plati compensatorii stabilite conform CCM aferente a doua transe de disponibilizari prevazute pentru lunile iunie si august de cate 29 de persoane.
- **Cheltuieli aferente contractului de mandat si altor organe de conducere si control, comisii si comitete sunt prevazute** in suma de 1899 mii lei;

Avand in vedere:

Memorandumul cu tema " *masuri ce trebuie avute in vedere la elaborarea bugetelor de venituri si cheltuieli pe anul 2015 ale operatorilor economici cu capital sau patrimoniu detinut direct sau indirect de stat, respectiv realizarea conform BVC 2014 a rezultatului brut si a platilor restante* , in BVC 2015 a fost inclusa si subcomponenta variabila anuala aferenta anului 2014 din remuneratia directorului general si membrilor consiliului de administratie la nivelul unei indemnizatii fixe anuale (604 mii lei).

Pentru aplicarea prevederilor contractelor de administrare si mandat cu privire la indexarea anuala a indemnizatiei fixe, Conpet i-a solicitat Institutului National de Statistica sa-i comunice castigul mediu brut din perioada perioada dec 2013-noiembrie 2014. Prin adresa nr. 1593/14.01.2015, INS a comunicat castigul mediu brut pe baza caruia s-au prognozat cheltuielile cu remuneratia administratorilor neexecutivi si directorului general, dupa cum urmeaza:

a) **Director General** pentru suma de 951 mii lei si cuprinde indemnizatia fixa lunara si cota trimestriala a indemnizatiei variabile.

Remuneratia Directorului General este formata :

- *dintr-o indemnizatie fixa lunara reprezentand de 6 ori media pe ultimele 12 luni a castigului salarial mediu brut din ramura industriei extractive in care societatea isi desfasoara activitatea, comunicat de Institutul National de Statistica:*

4540 lei / luna (castig sal mediu brut) X 6 X 12 luni = 327 mii lei

Indemnizatia fixa lunara, astfel calculata, se aplica incepand cu luna ianuarie 2015 conform Deciziei nr.1/21.01.2015 a Consiliului de Administratie

- ✓ *dintr-o indemnizatie variabila (624 mii lei) stabilita conform prevederilor art 8 alin (4) si acordata dupa cum urmeaza :*
- ✓ *Prima subcomponenta a componentei variabile acordata trimestrial functie de indeplinirea indicatorilor de performanta asumati prin contractul de mandat in suma de 321 mii lei ;*

Supus spre analiza si avizare in sedinta CA din data de 11.02.2015 si spre aprobare A.G.O.A. din data de 24.03.2015

- a) 76 mii lei (4212lei X 6 X 3 luni) prima subcomp variabila aferenta trim IV 2014;
- b) 245 mii lei (4540 lei X 6 X 9 luni) prima subcomponenta variabila aferenta trim I- trim III 2015);

- ✓ *A doua subcomponenta componentei variabile constand intr- o cota de participare la profitul net al societatii acordata dupa inchiderea si aprobarea situatiilor financiare anuale 2014 in suma de 303 mii lei*
 $4212 \text{ lei / luna (castig sal mediu brut) } \times 6 \times 12 \text{ luni} = 303 \text{ mii lei}$

b) **Consiliul de Administratie pentru suma de 948 mii lei**

Remuneratia membrilor Consiliului de administratie este formata :

- *dintr-o **indemnizatie fixa** reprezentand media pe ultimele 12 luni a castigului salarial mediu brut din ramura industriei extractive in care societatea isi desfasoara activitatea, comunicat de Institutul National de Statistica:*

$4540 \text{ lei / luna (castig sal mediu brut) } \times 6 \text{ membri } \times 12 \text{ luni} = 327 \text{ mii lei}$

Indemnizatia fixa lunara, astfel calculata, se aplica incepand cu luna ianuarie 2015 conform Deciziei nr.1/21.01.2015 a Consiliului de Administratie.

- *dintr-o **indemnizatie variabila** (621 mii lei) stabilita conform prevederilor art 17 Contract de administrare si acordata dupa cum urmeaza :*
 - ✓ *Prima subcomponenta a componentei variabile acordata trimestrial functie de indeplinirea indicatorilor de performanta asumati prin contractul de administrare in **suma de 320 mii lei** ;*
 - a) 75 mii lei (4180 lei X 6 X 3 luni) prima subcomponenta variabila aferenta trim IV 2014;
 - b) 245 mii lei (4540 lei X 6 X 9 luni) prima subcomponenta variabila aferenta trim I- trim III 2015);

- ✓ *A doua subcomponenta a componentei variabile constand intr- o cota de participare la profitul net al societatii acordata dupa inchiderea si aprobarea situatiilor financiare anuale 2014 in **suma de 301 mii lei***
 $4180 \text{ lei / luna (castig sal mediu brut) } \times 6 \times 12 \text{ luni} = 301 \text{ mii lei}$

- **Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala** in suma de 21.000 mii lei sunt prevazute cu o descrestere cu 0.6 %;

Suma prevazuta pentru contributia societatii la sheme facultative de pensii (Pilonul III) este de 3.119 mii lei determinata astfel: (1733 pers* 150 lei/luna*12 luni);

Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala au fost determinate utilizand cotele de contributii stabilite prin Legea bugetului asigurarilor sociale de stat pentru anul 2015.

- **Alte cheltuieli de exploatare** prognozate in suma totala de 105.802 mii lei cuprind, in principal, urmatoarele :
 - **Cheltuielile de constituire a cotei de modernizare**, avand o pondere de cca. 57% in totalul "alte cheltuieli de exploatare" si sunt destinate reabilitarii si modernizarii activelor apartinand domeniului public al statului.

Alte cheltuieli ale perioadei, incluse la acest rand, sunt reprezentate de diverse taxe : taxe judiciare, taxe la oficiul registrului comertului, CNVM, taxe pentru autorizatii de protectia mediului si gospodarie a apelor, etc.;

Cheltuielile financiare sunt prevazute la nivelul de 274 mii lei si cuprind diferente nefavorabile de curs valutar aferente platilor in valuta si reevaluarii soldului conturilor de disponibilitati in valuta.

III. REZULTATUL BRUT

Societatea a bugetat incheierea exercitiului financiar al anului 2015 cu un profit brut in suma de 64.300 mii lei, inregistrand o crestere cu 1% fata de realizarile preliminate in 2014, peste nivelul de crestere al veniturilor totale (0,9%).

IV. IMPOZIT PE PROFIT

Cheltuielile cu impozitul pe profit in suma de 11.587 mii lei au fost determinate in conformitate cu prevederile Legii nr. 571/2003 privind Codul fiscal.

Estimarea cheltuielilor nedeductibile fiscal si a veniturilor neimpozabile la calculul impozitului pe profit pe anul 2015 s-a efectuat pe baza realizarilor preliminate ale anului 2014 si a cheltuielilor cuprinse in propunerea de buget pentru anul 2015.

Cheltuielile nedeductibile fiscal sunt bugetate la suma de 7.091 mii lei si reprezinta:

- 960 mii lei depasire limita cheltuieli social culturale, respectiv diferenta intre venituri si cheltuieli estimate pentru bazele sportive Strejnic si Vointa;
- 6.131 mii lei reprezentand cheltuieli cu ajustarile si provizioanele, inclusiv provizionul de participare a salariatiilor la profit aferent anului 2014, alte cheltuieli nedeductibile.

La calculul impozitului pe profit pentru anul 2015 s-a avut in vedere si impozitarea rezervelor din reevaluarea mijloacelor fixe, efectuata dupa data de 1 ianuarie 2014, care sunt deduse la calculul profitului impozabil prin intermediul amortizarii fiscale sau al cheltuielilor privind activele cedate si/sau casate.

Cheltuielile cu impozitul pe profit s-au calculat astfel:

		mii lei
Nr.crt.	Elemente	valoare
1	Profit brut contabil	64.300
2	Elemente similare veniturilor (rezerve din reev impozabile)	10.865
3	Venituri neimpozabile	6.090
4	Cheltuieli nedeductibile, din care	7.091
	<i>cheltuieli social culturale, respectiv diferenta intre venituri si cheltuieli estimate pentru bazele sportive Strejnic si Vointa;</i>	960
	<i>cheltuieli cu ajustarile si provizioanele</i>	5.397
	<i>cheltuieli cu sponsorizare</i>	600
	<i>alte cheltuieli nedeductibile</i>	134
5	profit impozabil (1+2-3+4)	76.166
6	impozit profit 16%	12.187
7	impozit profit dupa deducerea cheltuielilor cu sponsorizarea	11.587

Mentionam ca SC CONPET SA a atins limita de deductibilitate prevazuta de art. 22 alin (1) din Codul Fiscal, rezerva legala fiind constituita in proportie de 20% din capitalul social subscris si varsat.

V. PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT

Profitul net prognozat in BVC pentru anul 2015 in suma de 52.713 mii lei este propus pentru repartizare in conformitate cu prevederile OG 64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, astfel:

- a. 85% dividende cuvenite actionarilor;
- b. 10% participarea salariatilor la profit;
- c. 5% surse de finantare.

VI-VII. VENITURI SI CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE

Pentru anul 2015, societatea nu are prevazute activitati de exploatare finantate din fonduri europene.

VIII. SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR

Sursele de finantare a investitiilor prognozate pentru anul 2015 sunt in suma de 51.912 mii lei, cu 70,1% mai mari decat cele preliminari realizate in anul 2014 (Anexa nr. 5 privind fundamentarea propunerii BVC 2015).

IX. CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII

Programul de investitii al CONPET SA pentru anul 2015 (Anexa nr. 5 privind fundamentarea propunerii BVC 2015) a fost intocmit tinand cont de prevederile Planului de Administrare al societatii si cu prioritatile stabilite prin Programul minimal de investitii anexa la contractul de concesiune.

Principalele obiective de investitii cuprinse in Programul de investitii 2015 sunt prezentate mai jos:

Nr. crt.	Denumire obiectiv	Program 2015	din care:	
			cota mod.	surse proprii
	Total general, din care:	51.912	36.601	15.311
I	DOMENIU PUBLIC	37.591	36.601	990
1	Reabilitari conducte, din care:	21.008	21.008	0
1,1	Inlocuire conducte	18.648	18.648	0
1,2	Puneri in siguranta	2.360	2.360	0
2	Modernizare si monitorizare a sistemului de protectie catodica la nivel central si de sector, aferent conductelor de transport titei Ticleni-Ploiesti, F1 si F2	4.500	4.500	
3	Modernizare si monitorizare a sistemului de protectie catodica aferent SNT import si tara	811	811	
4	Sistem pilot pentru detectarea si localizarea scurgerilor de produs din sistemul de conducte magistrale de transport titei Videle-Cartojani-Ploiesti	100	100	
5	Consultanta si Asistenta Tehnica	50	50	
6	Rezervoare	2.122	2.122	0
7	Instalatii PSI	380	0	380
8	Alimentari cu energie electrica	670	370	300

Supus spre analiza si avizare in sedinta CA din data de 11.02.2015 si spre aprobare A.G.O.A. din data de 24.03.2015

9	Lucrari telecomunicatii	377	377	0
10	Modernizare sisteme pompare	766	766	0
11	Modernizare sisteme cantarire vagoane CF	1.600	1.600	0
12	Modernizare rampa	105	0	105
13	Cladiri, imprejmuiri statii	35	0	35
14	Alte obiective de investitii	4.895	4.725	170
15	Proiecte, Studii, Expertize Tehnice	172	172	0
II	DOMENIU OPERATOR	14.321	0	14.321
	Obiective de investitii, din care:	8.671	0	8.671
1	Reabilitari conducte	1.451	0	1.451
2	Alimentari cu apa	365	0	365
3	Alimentari cu energie electrica	758	0	758
4	Sisteme incalzire statii	150	0	150
5	Cladiri, imprejmuiri statii	573	0	573
6	LDH si vagoane	1.377	0	1.377
7	Alte lucrari	1.021	0	1.021
8	Investitii necorporale	2.976		2.976
	Dotari si Utilaje Independente	5.650		5.650

I.DOMNIUL PUBLIC

1.REABILITARE CONDUCTE

1.1 INLOCUIRI CONDUCTE

Necesitatea si oportunitatea este stabilita in urma inspectiilor interioare cu godevil inteligent, istoricului avariilor si masurilor de rezistivitate a solului. Un element important il constituie si masurile impuse de autoritatile de mediu si gospodarie ape cuprinse in programele de conformare.

S-a avut in vedere derularea fireasca ce presupune intai contractarea serviciilor de proiectare si ulterior contractarea lucrarilor de executie.

In urma analizelor interne s-a facut o optimizare a lucrarilor functie de riscul pe care il presupune fiecare conducta.

1.2. PUNERI IN SIGURANTA

Supus spre analiza si avizare in sedinta CA din data de 11.02.2015 si spre aprobare A.G.O.A. din data de 24.03.2015

Se vizeaza realizarea unor lucrari de punere in siguranta a infrastructurii traversarilor de ape ce au rolul sa sporeasca gradul de siguranta in exploatare a conductelor respective, indirect si de protectie impotriva poluarii cursurilor de ape traversate.

2. Modernizare si monitorizare a sistemului de protectie catodica la nivel central si de sector, aferent conductelor de transport titei Ticleni-Ploiesti, F1 si F2;

3. Modernizare si monitorizare a sistemului de protectie catodica aferent SNT import si tara;

4. Sistem pilot pentru detectarea si localizarea scurgerilor de produs din sistemul de conducte magistrale de transport titei Videle-Cartojani-Ploiesti;

5. Rezervoare – lucrari de modernizare parc rezervoare

6. Instalatii PSI – lucrari de modernizare instalatii PSI

7. Alimentari cu energie electrica – lucrari de modernizare instalatii electrice

8. Lucrari telecomunicatii - lucrari de modernizare sistem telecomunicatii

9. Modernizare sisteme pompare

10. Modernizare sisteme cantarire vagoane

11. Modernizare rampa –lucrari de modernizare in rampa Independenta

12. Cladiri, imprejuriri statii – modernizare cladiri

13. Alte obiective de investitii

- Sistem prelevare probe
- Upgrade sistem SCADA
- Modernizare sistem de monitorizare si vibratii pompe Orlesti

II. DOMENIUL OPERATOR

- Reabilitari conducte
- LDH si vagoane
- Alte lucrari

B. DOTARI SI UTILAJE INDEPENDENTE

X. DATE DE FUNDAMENTARE

1 – 6. Fundamentarea cheltuielilor de natura salariala este prezentata in Nota nr. 1.

8 – 9. Plati si creante restante

Supus spre analiza si avizare in sedinta CA din data de 11.07.2015 si spre aprobare A.G.O.A. din data de 24.03.2015

Nivelul platilor restante estimate in propunerea BVC pentru anul 2015 este zero.

Nivelul creantelor restante estimate in propunerea BVC pentru anul 2015 este de 365 mii lei, cu 1,35% mai mici decat cele preliminate a se realiza in anul 2014.

B. ESTIMARI BUGETARE PENTRU PERIOADA 2016-2017

La dimensionarea estimarilor bugetare prevazute in macheta-anexa nr. 1 a bugetului de venituri si cheltuieli 2016-2017, s-au avut in vedere:

- Date macroeconomice furnizate de Comisia Nationala de Prognoza privind inflatia prognozata pentru anii 2016 si 2017;
- Ordinul ANRE nr. 53/2010 privind Metodologia de stabilire a tarifelor pentru serviciul de transport prin Sistemul National de Transport al titeiului, gazolinei, condensatului si etanului;
- Planul de administrare al Conpet SA pentru perioada 2014-2017 elaborat de Consiliul de Administratie si aprobat de Adunarea Generala a Actionarilor ;
- Fundamentarea propunerii de BVC pentru anul 2015;
- Prevederile din Contractul Colectiv de Munca al CONPET SA in vigoare;
- Legislatia si reglementarile aplicabile in vigoare.
- Cantitatile de titei, gazolina si condensat comunicate de principalii clienti care detin 99% din cifra de afaceri;

INDICATORII DE PERFORMANTA PREVAZUTI IN PLANUL DE ADMINISTRARE

Gradul de realizare a indicatorului global anual de performanta pentru 2015, determinat pe baza indicatorilor de performanta prevazuti in Planul de administrare, a ponderii fiecaruia si a previziunilor din buget, comparativ cu tintele propuse, este de 100,37%.

Structura si nivelul indicatorilor de performanta, se prezinta astfel:

Nr. crt.	Obiectiv / Indicator performanta	Obiectiv de performanta	UM	estimat 2014	bvc 2015
0	1	2	3	4	6
1	EBITDA	1% crescut fata de nivelul anului 2013	mii lei	100.469	106.419
2	Scaderea cheltuielilor de exploatare	Nivel mai mic sau egal cu cel din 2013	mii lei	92,91%	92,23%
3	Crestere productivitate munca	Cresterea venitului mediu pe salariat cu 3% pe an	mii lei/pers	235	237
4	Scaderea numarului total de avarii tehnice	4% reducere de la nivelul de 116 avarii tehnice înregistrate in 2013	nr.avarii tehnice	79	76
5	Cresterea vizibilitatii la BVB	Urmare activa a evolutiei CONPET facuta de case de brokeraj materializata prin rapoarte de analiza facute de analisti ai caselor respective (pondera in indicator 50%) pentru anul 2014 - 1 firma de brokeraj din TOP 10 conform clasificarii stabilite de BVB la data emiterii raportului	% din 100%	100%	100%
		Pastrarea pozitiei in TOP 25 al emitentilor dupa capitalizare in conditiile in care nu vor fi luate in considerare noile firme care vor intra la categ I a BVB in anul 2014 (pondera in indicator 50%)			

In vederea analizei performantei economice a societatii , prezentam indicatorii economici cheie atat pentru realizarile preliminate ale anului 2014, cat si pentru propunerea de Buget de venituri si cheltuieli pentru anul 2015.

Indicatori financiari	Realizat/ preliminat 31.12.2014	BVC 2015
Indicatori de profitabilitate		
Marja brută din vânzări	16,97	16,85
Marja netă din vânzări	13,46	13,84
Marja profitului operațional (EBIT %)	14,39	15,50

Supus spre analiza si avizare in sedinta CA din data de 11.02.2015 si spre aprobare A.G.O.A. din data de 24.03.2015

Marja profitului (EBITDA %)	26,79	27,83
Rentabilitatea capitalurilor proprii (ROE)	7,00	7,21
Rentabilitatea activelor (ROA)	6,28	6,47
Indicatori de lichiditate		
Lichiditate curentă - în număr de ori	7,14	7,14
Lichiditate imediată - în număr de ori	7,00	7,00
Indicatori de activitate (de gestiune)		
Rotația stocurilor (în număr de zile)	350	300
Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor) (număr de ori)	1,04	1,22
Viteze de rotație a debitelor clienți (zile)	34	34
Durata de rotație a debitelor clienți (nr. ori)	10,63	10,73
Viteza de rotație a creditelor furnizori (zile)	27	28
Durata de rotație a creditelor – furnizori (nr. ori)	13,46	13
Indicatorii gradului de îndatorare		
(1) Indicatorul gradului de îndatorare (Capital împrumutat / Capital propriu)	0,00	0,00
(2) Indicatorul gradului de îndatorare (Capital împrumutat / Capital angajat)	0,00	0,00

x

x

x

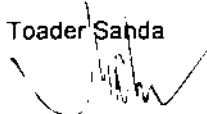
Mentionam ca, potrivit prevederilor OUG nr.26/2013, elaborarea proiectului de bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2015 si estimari pentru perioada 2016-2017 s-a efectuat cu consultarea organizatiei sindicale a salariatilor Conpet, proiectul Bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2015 a fost supus controlului financiar de gestiune conform Hotararii de Guvern nr.1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare si exercitare a controlului financiar de gestiune.

Supus spre analiza si avizare in sedinta CA din data de 11.02.2015 si spre aprobare A.G.O.A. din data de 24.03.2015

In temeiul art.15, alin. (3), lit (g) din Actul Constitutiv al Conpet SA , actualizat in data de 05.11.2014, supunem aprobarea Bugetului de venituri si cheltuieli al SC Conpet SA pentru anul 2015 si estimari pentru perioada 2016-2017.

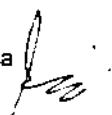
Director Economic,

ec. Toader Sanda



Director Financiar

Ec. Curteanu Veronica



Sef serv.juridic

Cs Ir. Geanta Inel



Sef Birou Analize si Bugete

ec Burlacu Rodica

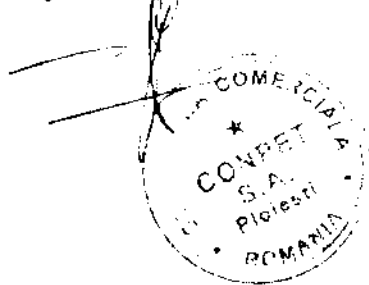


BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2015

		mi lei								
INDICATORI		Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2014	Propuneri an curent 2015	%	Estimări an 2016	Estimări an 2017	%		
0	1							2	3	4
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	412.395	415.956	100,9%	431.843	429.192	103,8%	99,4%
	1	VENITURI TOTALE din exploatare, din care:	2	402.447	410.431	102,0%	426.218	423.567	103,8%	99,4%
		a) subvenții, cf prevederilor legale în vigoare	3							
		b) transferuri, cf prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	9.948	5.525	55,5%	5.625	5.625	101,8%	100,0%
	3	Venituri extraordinare	6	0	0					
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7	348.740	351.656	100,8%	366.843	363.693	104,3%	99,1%
	1	CHELTUIELI de exploatare, din care:	8	348.468	351.382	100,8%	366.493	363.343	104,3%	99,1%
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	9	109.458	108.288	98,9%	113.860	111.060	105,1%	97,5%
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	10	31.518	32.119	101,9%	33.393	33.350	104,0%	99,9%
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	11	98.696	105.173	106,6%	105.450	106.590	100,3%	101,1%
		C0 Cheltuieli de natură salariaală(Rd.13+Rd.14)	12	76.375	80.342	105,2%	81.865	82.813	101,9%	101,2%
		C1 ch. cu salariile	13	67.616	68.856	101,8%	69.213	70.038	100,5%	101,2%
		C2 bonusuri	14	8.759	11.485	131,1%	12.652	12.775	110,2%	101,0%
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	161	1.932	1199,9%	0	0	0,0%	
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16	161	1.932	1199,9%	0	0	0,0%	
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	1.025	1.899	185,2%	1.899	1.899	100,0%	100,0%
		C5 cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	21.134	21.000	99,4%	21.685	21.877	103,3%	100,9%
		D. alte cheltuieli de exploatare	19	108.796	105.802	97,2%	113.789	112.343	107,5%	98,7%
	2	CHELTUIELI financiare	20	272	274	100,7%	350	350	127,7%	100,0%
	3	CHELTUIELI extraordinare	21	0	0		0	0		
III		REZULTATUL BRÛT (profit/pierdere)	22	63.655	64.300	101,0%	65.000	65.500	101,1%	100,8%
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	13.170	11.587	88,0%	11.744	11.824	101,4%	100,7%
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	50.485	52.713	104,4%	53.256	53.676	101,0%	100,8%
	1	Rezerve legale	25							
	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	50.485	52.713	104,4%	53.256	53.676	101,0%	100,8%
	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	4.343	4.400	101,3%	4.400	4.400	100,0%	100,0%
	8	Minim 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	46.604	48.546	104,2%	49.008	49.365	101,0%	100,7%
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	33	27.364	28.504	104,2%	28.776	28.985	101,0%	100,7%
	b)	- dividende convenite bugetului local	33a	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0,0%
	c)	- dividende convenite altor acționari	34	19.240	20.042	104,2%	20.232	20.380	101,0%	100,7%

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2014	Propuneri an curent 2015	%	Estimări an 2016	Estimări an 2017	%	
									9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35	3 881	4.166	107,3%	4.248	4.311	102,0%	101,5%
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 prestanșe de servicii	40							
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	41							
	e)	alte cheltuieli	42							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	30.520	51.912	170,1%	74.290	62.335	143,1%	83,9%
	1	Alocații de la buget	44							
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	30.520	51.912	170,1%	74.290	62.335	143,1%	83,9%
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47							
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	1.762	1.715	97,3%	1.715	1.715	100,0%	100,0%
	2	Nr. mediu de salariați total	49	1.709	1.733	101,4%	1.715	1.715	99,0%	100,0%
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială	50	3.526	3.588	101,8%	3.697	3.742	103,0%	101,2%
	4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (Rd.13/Rd.49)/12*1000	51	3.297	3.311	100,4%	3.363	3.403	101,6%	101,2%
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	235	237	100,6%	249	247	104,9%	99,4%
	6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	53							
	7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	54	846	845	100,0%	849	847	100,5%	99,8%
	8	Plăți restante	55							
	9	Creanțe restante	56	370	365	98,6%	358	351	98,0%	98,0%

DIRECTOR GENERAL,
ing.ILASI LIVIU



DIRECTOR ECONOMIC,
ec. TOADER SANDA

DIRECTOR FINANCIAR
ec. CURTEANU VERONICA

Sef Birou Analize si Bugete
ec Burlacu Rodica

R/