

SOCIETATEA NAȚIONALĂ DE TRANSPORT FEROVIIAR DE CĂLĂTORI
„C.F.R. Călători” – S.A.
ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR

B-dul. Dinicu Golescu Nr. 38
București, sectorul 1 - 010873

Cod Unic de Inregistrare 11054545
Registrul Comerțului J40/9764/1998

HOTĂRÂREA
Nr. 12
27 Mai 2016

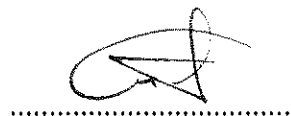
Acționar unic **Statul Român**, prin **Ministerul Transporturilor**, reprezentat în Adunarea Generală a Acționarilor a Societății Naționale de Transport Feroviar de Călători „C.F.R. Călători” – S.A. de: Cuc Alexandru Răzvan, Simion Mihaela, Sirbu Gabriela, Comșa Cristina, Muscalu Costin Viorel numiți prin Ordinul Ministrului Transporturilor nr. 68/05.02.2016,

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor a Societății Naționale de Transport Feroviar de Călători „C.F.R. Călători” – S.A., legal constituită, întrunită în ședință la 27 Mai 2016, emite următoarea hotărâre:

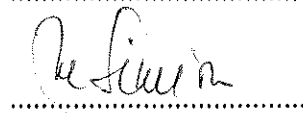
Aprobă, în conformitate cu prevederile art. 19, alin. (1) (iii), lit. (b) și art. 36 alin. (1) și alin. (2) din Actul constitutiv al Societății Naționale de Transport Feroviar de Călători „CFR Călători” – S.A., coroborat cu art. 163 alin. (3) din Legea societăților nr. 31/1990, următoarele:

- a) Situațiile financiare întocmite pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2015, care cuprind: Bilanțul contabil, Contul de profit și pierdere, anexele la notele de bilanț întocmite conform OMFP nr. 1802-2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;
- b) Execuția bugetului de venituri și cheltuieli pentru exercițiul financiar 2015;
- c) Repartizarea profitului brut în sumă de 30.160.461,77 lei pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2015 prin acoperirea parțială a pierderii din anii precedenți, profit rămas după deducerea rezervei legale.

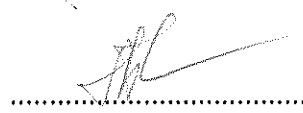
Cuc Alexandru Răzvan



Simion Mihaela



Sirbu Gabriela



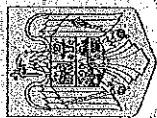
Comșa Cristina



Muscalu Costin Viorel



ROMÂNIA
MINISTERUL JUSTIȚIEI



OFICIUL NAȚIONAL AL REGISTRULUI COMERȚULUI

OFICIUL REGISTRULUI COMERȚULUI
DE PE LÂNGĂ TRIBUNALUL BUCUREȘTI

CERTIFICAT DE ÎNREGISTRARE

Firma: SOCIETATEA NAȚIONALĂ DE TRANSPORT FEROVIARE DE CĂLĂTORI - CFR -
CĂLĂTORI S.A.

Sedul social: BUCUREȘTI, SECTOR 1, B-DUL DINICU GOLESCU, NR. 38

Activitatea principală: Transporturi interurbane de călători pe calea ferată - 4910

Cod Unic de înregistrare: 11054545 din data de: 08.10.1998

DIRECTOR

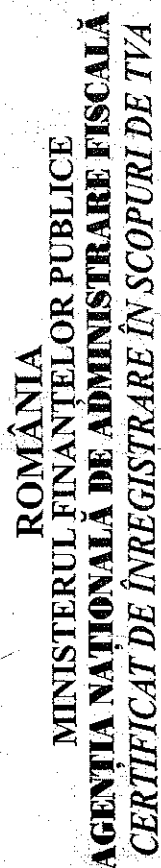
Elena DIACONU

Nr. de ordine în registrul comerțului: J40/9764/29.09.1998

Data eliberării:

01 FEB 2000

Seria B Nr. 1124151



Denumire/Nume şi prenume:

Domiciliul fiscal: Loc. Municipiul București,
Str. B-Dul Diniței Golescu, Nr.38

Emitent

Codul de înregistrare fiscală (C.I.F.): RO11054545

Data atribuirii (C.I.F.):

[illegible]

Înregistrat în scopuri de TVA din data: 08.10.1998

A

Data eliberării: 01.01.2007

Cod M.F.P. 14.13.20.99/1

Se utilizează începând cu 01.01.2007

MINISTERUL TRANSPORTURILOR
SOCIETATEA NAȚIONALĂ DE TRANSPORT FEROVIAR DE CĂLĂTORI
"CFR CĂLĂTORI" S.A.

CIF RO11054545/08.10.1998, Nr. ord. Reg. Com.: J40/9764/29.09.1998
B-dul Dinicu Golescu, nr. 38, sector 1, cod 010873, București-România
Tel / Fax: PTT 0213164190 CFR Tel.: 143608; 145634

Cabinet Director General
Nr. 1/2929/2505 2016

ANEXA Nr. 4.3
la instrucțiuni

RAPORT
asupra sistemului de control intern/managerial la data de 31 decembrie 2015

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, Szentes Iosif, în calitate de Director General, declar că S.N.T.F.C. „C.F.R. Calatori” 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 scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

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

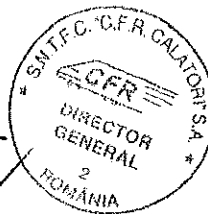
Sistemul de control intern/managerial cuprinde mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor vizând creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor.

Precizez ca 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 S.N.T.F.C. „C.F.R. Calatori” 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 secretariatului 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 S.N.T.F.C. „C.F.R. Calatori” S.A., este conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern/managerial.

DIRECTOR GENERAL
SZENTES IOSIF





MINISTERUL TRANSPORTURILOR
SOCIETATEA NAȚIONALĂ DE TRANSPORT FEROVIAR DE CĂLĂTORI
"CFR CĂLĂTORI" S.A.



CIF RO11054545/08.10.1998, Nr. ord. Reg. Com.: J40/9764/29.09.1998
B-dul Dinicu Golescu, nr. 38, sector 1, cod 010873, București-România
Tel / Fax: PTT 0213164190 CFR Tel.: 145608; 145634

Cabinet Director General
Nr. 1/2030/25.05.2016

ANEXA Nr. 4.2
la instrucțiuni

APROBAT
DIRECTOR GENERAL
SZENTES IOSIF

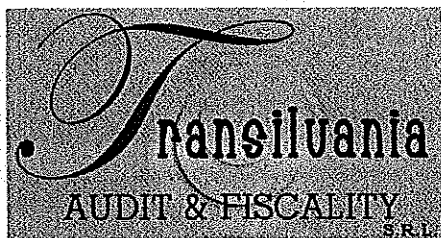
SITUAȚIA SINTETICĂ
a rezultatelor autoevaluării

Denumirea standardului	Numărul compartimentelor în care standardul este aplicabil	din care, compartimente în care standardul este:			La nivelul entității publice standardul este:
		I*)	PI	NI	
1	2	3	4	5	6
Total număr compartimente = 23					
I. Mediul de control					
Standardul 1 - Etica și integritatea	23	23			I
Standardul 2 - Atribuții, funcții, sarcini	23	23			I
Standardul 3 - Competența, performanța	23	23			I
Standardul 4 - Structura organizatorică	23	23			I
II. Performanțe și managementul riscului					
Standardul 5 - Obiective	23	23			I
Standardul 6 - Planificarea	23	23			I
Standardul 7 - Monitorizarea performanțelor	23	23			I
Standardul 8 - Managementul riscului	23	23			I
III. Activități de control					
Standardul 9 - Proceduri	23	23			I
Standardul 10 - Supravegherea	23	23			I
Standardul 11 - Continuitatea activității	23	23			I

IV. Informarea și comunicarea					
Standardul 12 - Informarea și comunicarea	23	23			I
Standardul 13 - Gestionarea documentelor	23	23			I
Standardul 14 - Raportarea contabilă și financiară	23	23			I
V. Evaluare și audit					
Standardul 15 - Evaluarea sistemului de control intern/managerial	23	23			I
Standardul 16 - Auditul intern	23	23			I
Gradul de conformitate a sistemului de control intern/managerial cu standardele 100%					

- *) La nivelul entităților publice, un standard de control intern/managerial se consideră că este:
- implementat (I), dacă numărul compartimentelor specificat în coloana 3, pe rândul corespunzător aceluia standard, reprezintă cel puțin 90% din numărul compartimentelor precizate în coloana 2, pe același rând;
 - parțial implementat (PI), dacă numărul compartimentelor specificat în coloana 3, pe rândul corespunzător aceluia standard, reprezintă între 41% și 89% din numărul compartimentelor precizate în coloana 2, pe același rând; de asemenea, un standard se consideră parțial implementat și în cazul în care raportul coloana 4/coloana 2 = 100%;
 - neimplementat (NI), dacă numărul compartimentelor specificat în coloana 3, pe rândul corespunzător aceluia standard, nu depășește 40% din numărul compartimentelor precizate în coloana 2, pe același rând.

Presedinte Comisie
Sef Oficiu Monitorizare si Control
Petrisor NICOLAE

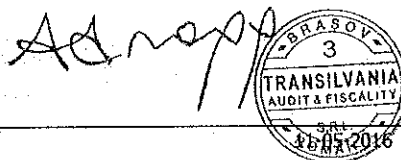


Sediul social: str. BUCEGI, nr. 67, Parter,
Cam.3, Sector 1, Bucuresti
Cont RO75OTPV210000603555RO01
OTP Bank Suc. Brasov
Cont Trez RO76TREZ7015069XXX012606
TREZORERIA mun. Bucuresti, sector 1
J40/14586/2008
CUI RO24390741
Tel. 0732126421
Tel. fix 0268475755
Tel. fax 0268475755, 0368819469
transilvaniaaf@yahoo.com
www.transilvania-audit.ro

Adresa corespondență: punct de lucru - Brașov, str. Oașului nr. 14, et. 1, ap. 4, județ Brașov, cod poștal 500209

RAPORTUL FINAL AL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT
ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE ÎNTOCMITE LA DATA DE 31.12.2015 DE
CĂTRE

Societatea Națională de Transport Feroviar de Călători-"CFR-Călători" S.A.





Sediul social: str. BUCEGI, nr. 67, Parter,
Cam.3, Sector 1, Bucuresti
Cont RO750TPV210000603555R001
OTP Bank Suc. Brasov
Cont Trez RO76TREZ7015069XXX012606
TREZORERIA mun. Bucuresti, sector 1
J40/14586/2008
CUI RO24390741
Tel. 0732126421
Tel. fix 0268475755
Tel. fax 0268475755, 0368819469
transilvaniaaf@yahoo.com
www.transilvania-audit.ro

Adresa corespondență: punct de lucru - Brașov, str. Oașului nr. 14, et. 1, ap. 4, județ Brașov, cod poștal 500209

RAPORT FINAL DE AUDIT

1. Raport final cu privire la situațiile financiare

În conformitate cu contractul de prestări servicii nr. C15.102/07.12.2015, am auditat situațiile financiare ale Societății Naționale de Transport Feroviar de Călători – "CFR – Călători" S.A. ("Societatea") pentru anul 2015, formate din:

- Bilanț, Contul de profit și pierdere, Situația modificării capitalurilor proprii, Situația fluxurilor de numerar și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative la situațiile financiare anuale întocmite la data de 31.12.2015, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Directivele Europene, Legea contabilității nr. 82/1991(R2) cu modificările și completările ulterioare.

Situațiile financiare menționate se referă la:

- | | |
|--|----------------------|
| - Activ net/Total capitaluri: | 1.270.449.178,78 lei |
| - Rezultatul net al exercițiului financiar (profit): | 31.747.854,49 lei |

2. Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare

Conform prevederilor Legii contabilității nr. 82/1991(R2), conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu OMFP nr.1802/2014, și pentru acel control intern, pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de orice denaturare semnificativă, cauzată fie de fraudă, fie de eroare.

Această responsabilitate include: proiectarea, implementarea și menținerea unui sistem de control intern adecvat pentru întocmirea și prezentarea fidelă a unor situații financiare care să nu conțină anomalii semnificative, datorate erorilor sau fraudei, selectarea și aplicarea de politici contabile adecvate și realizarea de estimări contabile rezonabile pentru circumstanțele existente.

3. Responsabilitatea auditorului

Responsabilitatea noastră este de a exprima o opinie cu privire la aceste situații financiare, pe baza auditului nostru. Noi ne-am desfășurat auditul în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit adoptate de Camera Auditorilor Financiar din România (CAFR). Aceste standarde cer conformitatea cu cerințele etice, planificarea și desfășurarea auditului pentru a obține o asigurare rezonabilă asupra faptului că situațiile financiare sunt lipsite de orice denaturare semnificativă.

Ad not



Sediul social: str. BUCEGI, nr. 67, Parter,
Cam.3, Sector 1, Bucuresti
Cont RO750TPV210000603555R001
OTP Bank Suc. Brasov
Cont Trez RO76TREZ7015069XXX012606
TREZORERIA mun. Bucuresti, sector 1
J40/14586/2008
CUI RO24390741
Tel. 0732126421
Tel. fix 0268475755
Tel. fax 0268475755, 0368819469
transilvaniaaf@yahoo.com
www.transilvania-audit.ro

Adresa corespondență: punct de lucru - Brașov, str. Oașului nr. 14, et. 1, ap. 4, județ Brașov, cod poștal 500209

Un audit constă în efectuarea de proceduri pentru a obține probe de audit cu privire la sumele și informațiile prezentate în situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul profesional al auditorului, inclusiv de evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare. În realizarea acelor evaluări ale riscului, auditorul consideră controlul intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă de către entitate a situațiilor financiare, în vederea conceperii de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar nu cu scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al societății. Un audit include, de asemenea, evaluarea nivelului de adecvare al politicilor contabile utilizate și caracterul rațional al estimărilor contabile efectuate de către conducere, precum și evaluarea prezentării generale a situațiilor financiare luate în ansamblul lor.

Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza baza pentru opinia noastră de audit.

Opinia fără rezerve

În opinia noastră, situațiile financiare prezintă o imagine fidelă a poziției financiare, a rezultatelor și a fluxurilor de numerar pentru exercițiul încheiat la data de 31.12.2015, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Directivele Europene și Legea contabilității nr. 82/1991 (R2) cu modificările și completările ulterioare.

Alte aspecte

Acest raport final al auditorului independent este adresat exclusiv acționariatului Societății și se menționează expres destinatarul convenit prin contract sau impus de legislație. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarului unic al Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport final de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarul unic al acesteia pentru auditul nostru, pentru raportul asupra conformității sau pentru opinia formată.

Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor, fluxurile de numerar și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile legale din România, inclusiv Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare.

În România, legislația fiscală este în continuă schimbare și adaptare la legislația internațională. În acest context, există posibilitatea unor interpretări diferite ale dispozițiilor legale de către Ministerul Finanțelor și de către autoritățile fiscale locale. Managementul Societății

Ad notă
Stampa circulară: TRANSILVANIA AUDIT & FISCALITATE S.R.L. BRAȘOV
Data: 11-05-2016



Sediul social: str. BUCEGI, nr. 67, Parter,
Cam.3, Sector 1, Bucuresti
Cont RO750TPV210000603555R001
OTP Bank Suc. Brasov
Cont Trez RO76TREZ7015069XXX012606
TREZORERIA mun. Bucuresti, sector 1
J40/14586/2008
CUI RO24390741
Tel. 0732126421
Tel. fix 0268475755
Tel. fax 0268475755, 0368819469
transilvaniaaf@yahoo.com
www.transilvania-audit.ro

Adresa corespondență: punct de lucru - Brașov, str. Oașului nr. 14, et. 1, ap. 4, județ Brașov, cod poștal 500209

Înregistrat în conturile care va sunt prezentate diferitele impozite și taxe, pe baza celei mai bune interpretări a dispozițiilor fiscale în vigoare, interpretare care însă poate fi contestată de un control fiscal.

4. Raport asupra conformității raportului administratorului cu situațiile financiare

În conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Directivele Europene, am examinat informațiile furnizate în cadrul Raportului Administratorului către acționariatul Societății Naționale de Transport Feroviar de Călători – "CFR – Călători" S.A. și a gradului de conformitate a acestuia cu situațiile financiare întocmite la data de 31.12.2015.

Administratorul Societății este responsabil pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorului în conformitate cu cerințele OMFP nr. 1802/2014 -Reglementari contabile privind situațiile financiare anuale individuale, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorului care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorului nu face parte din situațiile financiare. Opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă raportul administratorului. În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare, noi am citit raportul administratorului anexat situațiilor financiare și raportăm că:

- a) în raportul administratorului nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;
- b) raportul administratorului identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014;
- c) în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2015 cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorului care să fie eronate semnificativ.

Cu considerație,

Data raportului: 11.05.2016

Auditor, Drăgoi Antoanella-Mariyeane,

Carnet auditor nr.1842/2007

Autorizație firmă de audit CAFR nr. 1020/2010



DECLARATIE
in conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2015 pentru:

Persoana juridica : S.N.T.F.C. " CFR CALATORI " S.A

Judetul : 40 – MUN. BUCURESTI

Adresa : Localitatea BUCURESTI, sector 1, str. DINICU GOLESCU nr.38, tel.319.03.57

Numar din registrul comertului : J 40/ 9764 / 1998

Forma de proprietate: 14 – Companii si societati nationale

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 4910 – Transport interurban de calatori pe cale ferata

Cod de identificare fiscala : RO 11054545

Administratorul societatii SZENTES IOSIF isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2015 si confirma ca :

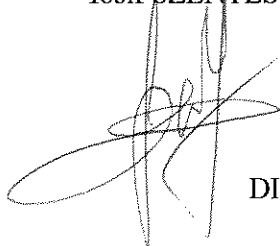
a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

ADMINISTRATOR EXECUTIV

Iosif SZENTES



DIRECTOR FINANCIAR CONTABIL

Elena MIU



Bifati numai dacă
este cazul:

- ☒ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- ☐ Sucursala

Tip situație financiară : BL

☒ An ☐ Semestru Anul 2015

Entitatea S.N.T.F.C.CFR CALATORI S.A.

Adresa

Județ București Sector Sector 1 Localitate București

Strada Dinicu Golescu Nr. 38 Bloc Scara Ap. Telefon 0213190357

Număr din registrul comerțului J40 9764 1998

Cod unic de înregistrare 1 1 0 5 4 5 4 5

Forma de proprietate

14—Companii și societăți naționale

Activitatea preponderantă (cod și denumire clasă CAEN)

4910 Transporturi interurbane de călători pe calea ferată

Activitatea preponderantă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)

4910 Transporturi interurbane de călători pe calea ferată

☒ Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public☐ Entități mici☐ Microentități☐ Entități de interes public

?

☐ Raportări anuale

- ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
- ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
- ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2015 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

1.270.449.179

Profit/ pierdere

31.747.854

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

SZENTES IOSIF

Semnătura

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O
VALIDARE CORECTĂ

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MIU ELENA

Calitatea

11—DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

SC TRANSILVANIA AUDIT&FISCALITY S.R.L.

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

1020/2010

Cod fiscal

24390741

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2015

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2015	31.12.2015
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	2.113.260	1.783.091
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	2.113.260	1.783.091
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	684.303.031	900.480.938
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	3.016.296.718	2.781.452.157
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	646.993	949.349
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	0	0
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	1.650.132	1.772.508
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	0	0
7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	0	0
8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	0	0
9. Avansuri (ct. 4093)	16	0	134.823
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	3.702.896.874	3.684.789.775
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	366.002	366.002
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	6.250	6.250
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	12.304.332	156.483
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	12.676.584	528.735
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	3.717.686.718	3.687.101.601
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	46.181.877	32.829.512

2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	8.077.176	8.780.297
4. Avansuri (ct. 4091)	29	46.074	134.201
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	54.305.127	41.744.010
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	66.651.756	66.651.841
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	79.217.443	56.494.456
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	145.869.199	123.146.297
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38	706.250	
TOTAL (rd. 37 + 38)	39	706.250	
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	26.520.920	20.228.059
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	227.401.496	185.118.366
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43 + 44)	42	5.409.787	265.964
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	5.409.787	265.964
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45	0	
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46	287.688.131	98.907.252
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47	37.488	37.352
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	411.137.440	278.020.375
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49	0	
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50	0	
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	51	0	
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	52	109.258.933	99.248.076
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	808.121.992	476.213.055
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	54	-748.663.375	-462.743.811
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	2.969.023.343	3.224.357.790

G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57	11.098.693	
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59	9.346.705	
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63	3.921.828	
TOTAL (rd.56 la 63)	64	24.367.226	
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	65	0	26.850.805
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67	207.769.349	245.761.089
TOTAL (rd. 65 la 67)	68	207.769.349	272.611.894
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	69	2.026.042.780	1.852.929.560
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	70	173.113.220	171.632.843
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	71	1.852.929.560	1.681.296.717
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	72	239.446	282.243
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	73	239.446	282.243
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	2.026.282.226	1.853.211.803
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	972.953.113	1.311.076.918
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81	23.400.000	161.043.629
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5.Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	85	996.353.113	1.472.120.547
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86		

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	1.448.157.383	1.537.686.664
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	23.563.768	25.151.161
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90	339.020.634	896.828
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	362.584.402	26.047.989
Acțiuni proprii (ct. 109)	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	95	0
	SOLD D (ct. 117)	96	1.989.557.041
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
	SOLD C (ct. 121)	97	69.915.106
	SOLD D (ct. 121)	98	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	99	3.495.755	1.587.393
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	883.957.208	1.270.449.179
Patrimoniul public (ct. 1016)	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017)	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	103	883.957.208	1.270.449.179

Suma de control F10 : 60515888686 / 146632704519

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând (rd.31) și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

SZENTES IOSIF

Semnătura

Numele și prenumele

MIU ELENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2015

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2014	2015
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	2.036.566.942	1.908.483.206
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	710.077.095	810.557.564
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	3.543.572	1.715.751
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	1.725	1.049
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	1.322.948.000	1.096.210.940
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	58.382	49.207
Sold D	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	22.676	23.582
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	0	21.947.266
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	0	
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	8.279	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	191.003.927	209.548.033
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	171.364.553	172.776.098
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	2.227.660.206	2.140.051.294
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	255.396.630	227.164.973
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	3.548.724	2.735.908
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	142.370.173	125.626.675
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	2.556.979	1.136.896
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	1.874	1.157
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	559.089.059	582.137.863
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	431.391.693	464.772.196
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	127.697.366	117.365.667
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	306.252.734	312.440.987
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	308.271.234	312.595.959
a.2) Venituri (ct.7813)	27	2.018.500	154.972
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	-1.822.181	5.381.740

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	2.693.406	8.198.909
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	4.515.587	2.817.169
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	887.414.683	775.931.362
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	712.825.092	652.333.496
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 +6586*)	33	10.322.258	10.060.977
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	277.477	141.956
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		6.941.094
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6588)	37	163.989.856	106.453.839
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	-41.522.612	64.690.146
- Cheltuieli (ct.6812)	40	141.368.081	168.035.695
- Venituri (ct.7812)	41	182.890.693	103.345.549
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	2.113.282.315	2.097.245.393
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	114.377.891	42.805.901
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	77.762	44.604
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	1.351.766	483.724
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	3.047.573	1.725.392
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	4.477.101	2.253.720
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	45.617.225	11.462.561
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	3.322.661	1.849.206
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	48.939.886	13.311.767
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	44.462.785	11.058.047

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	2.232.137.307	2.142.305.014
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	2.162.222.201	2.110.557.160
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	69.915.106	31.747.854
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66		
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	69.915.106	31.747.854
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	0

Suma de control F20 : 34688376720 / 146632704519

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 33 - în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul Fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SZENTES IOSIF

Numele si prenumele

MIU ELENA

Semnătura

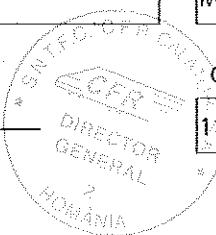
Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT



DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2015

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit		01	1		31.747.854	
Unitați care au inregistrat pierdere		02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere		03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23)		04	208.411.500		208.411.500	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	208.411.500		208.411.500	
- peste 30 de zile		06	96.326.770		96.326.770	
- peste 90 de zile		07	37.565.266		37.565.266	
- peste 1 an		08	74.519.464		74.519.464	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)		09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13				
- alte datorii sociale		14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15				
Obligatii restante fata de alti creditori		16				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat		17				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		18				
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)		19				
- restante dupa 30 de zile		20				
- restante dupa 90 de zile		21				
- restante dupa 1 an		22				
Dobanzi restante		23				
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2014		31.12.2015	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii		24	13.195		12.514	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		25	13.200		12.714	

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din dividende plătite către persoane juridice nerezidente, potrivit prevederilor art. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	44	
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	52	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	53	
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	1.096.210.940

- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59	1.096.210.940	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61	58.478.768	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62	29.927.271	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63	28.551.497	
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare (65=66+69):	65	0	0
- după surse de finanțare (rd. 66=67+68)	66	0	0
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- după natura cheltuielilor (rd. 69=70+71)	69	0	0
- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	74		134.823
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75	12.676.584	528.735
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76	372.252	372.252
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78	372.252	372.252
- părți sociale emise de rezidenți	79		
- obligațiuni emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	81		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți	82		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84	12.304.332	156.483

- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85	12.304.332	156.483
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	86		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	77.414.002	78.916.971
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88	7.348.485	6.194.311
Creanțe comerciale neincasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	2.156.861	2.590.690
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	25.926.526	17.197.314
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92	2.202.647	3.647.749
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93	530.308	622.847
- subvenții de încasat(ct.445)	94	23.054.573	11.569.415
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	96	138.998	1.357.303
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	98		
Alte creanțe (ct. 453** + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473 + 4662), (rd.100 la 102)	99	62.441.511	43.284.304
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	100		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	101	62.441.511	43.284.304
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102		
Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	103		53
- de la nerezidenți	104		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici (*****)	105		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106	706.250	
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108	706.250	

- părți sociale emise de rezidenți	109		
- obligațiuni emise de rezidenți	110		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente	111		
- acțiuni emise de nerezidenți	112		
- obligațiuni emise de nerezidenți	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114		
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	1.650.556	1.608.725
- în lei (ct. 5311)	116	1.619.637	1.560.870
- în valută (ct. 5314)	117	30.919	47.855
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	22.045.302	17.786.635
- în lei (ct. 5121), din care:	119	19.224.090	11.764.615
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121	2.821.212	6.022.020
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123	2.698.069	633.506
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124	2.698.069	633.506
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	125		
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	832.728.664	476.495.299
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 161),(rd. 128 +129)	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130		
- în lei	131		
- în valuta	132		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 134+135)	133	264.634.345	87.306.055
- în lei	134	264.634.345	87.306.055
- în valută	135		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136		
- în lei	137		
- în valuta	138		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 140+141)	139	22.970.159	11.583.155
- în lei	140		
- în valută	141	22.970.159	11.583.155
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 143+144)	142		
- în lei	143		
- în valuta	144		

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145		
- în lei	146		
- în valută	147		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148		
- în lei	149		
- în valuta	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	151	11.098.693	
- în lei	152		
- în valută	153	11.098.693	
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156)	154	83.627	18.042
- în lei	155		
- în valuta	156	83.627	18.042
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158	2.670.194	4.682.348
- în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	159	2.670.194	4.682.348
- în valută	160		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	420.521.633	278.057.727
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienți externi si alte conturi asimilate, in sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	163	4.581.985	4.181.734
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	34.910.780	30.593.016
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165	29.134.744	28.729.034
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	18.629.547	16.459.969
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	3.458.167	7.245.270
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168	207.563	12
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169	6.839.467	5.023.783
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	170		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	171		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.173 la 177)	172	46.562.161	35.476.240

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473+4661)	174	46.562.161	35.476.240
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	177		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178	142.328	49.682
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180	972.953.113	1.311.076.917
- acțiuni cotate 3)	181		
- acțiuni necotate 4)	182	972.953.113	1.311.076.917
- părți sociale	183		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184		
Brevete si licente (din ct.205)	185		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186	1.157.151	657.129
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	190		

F30 - pag. 8

XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2014		31.12.2015	
		Suma (lei)	% ⁶⁾	Suma (lei)	% ⁶⁾
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) ⁶⁾, (rd. 192 + 195 + 199 + 200 + 201 + 202)	191	972.953.113	X	1.311.076.917	X
- deținut de instituții publice, (rd. 193+194)	192	972.953.113	100,00	1.311.076.917	100,00
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	193	972.953.113	100,00	1.311.076.917	100,00
- deținut de instituții publice de subordonare locală	194				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	195				
- cu capital integral de stat	196				
- cu capital majoritar de stat	197				
- cu capital minoritar de stat	198				
- deținut de regii autonome	199				
- deținut de societăți cu capital privat	200				
- deținut de persoane fizice	201				
- deținut de alte entități	202				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2014		31.12.2015	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	203				
- către instituții publice centrale;	204				
- către instituții publice locale;	205				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	206				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2014		31.12.2015	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	207				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	208				
- către instituții publice centrale;	209				
- către instituții publice locale;	210				

- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	211		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	212		
- către instituții publice centrale;	213		
- către instituții publice locale;	214		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	215		

XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		31.12.2014	31.12.2015
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	216			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	217			
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	218			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	219			
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		31.12.2014	31.12.2015
Venituri obținute din activități agricole	220			

Suma de control F30 : 16508072285 / 146632704519

ADMINISTRATOR,	INTOCMIT,
Numele si prenumele	Numele si prenumele
SZENTES IOSIF	MIU ELENA
Semnatura	
	Calitatea
	11--DIRECTOR ECONOMIC
	Semnatura
	Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

*) Pentru statutul de 'persoane juridice asociate' se vor avea în vedere prevederile art. 124²⁰, lit. b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

**) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

****) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

*****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 lit. c) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chirii plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirii pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

5) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 374 din 21 mai 2014. Valoarea contabilă a unui activ este valoarea la care acesta este recunoscut după ce se deduc amortizarea acumulată, pentru activele amortizabile și ajustările acumulate din depreciere sau pierdere de valoare.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 192 - 202 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 191.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2015

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	52.785.798	804.511		X	53.590.309
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	52.785.798	804.511		X	53.590.309
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	487.214.589	262.947.459	26.023.105	X	724.138.943
Constructii	07	197.088.442	1.539.956			198.628.398
Instalatii tehnice si masini	08	3.695.509.791	53.368.158	487.830	203.415	3.748.390.119
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	3.033.500	219.784	142.299	2.579	3.110.985
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	5.417.413	1.752.950	1.299.077		5.871.286
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15		134.823			134.823
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	4.388.263.735	319.963.130	27.952.311	205.994	4.680.274.554
III.Imobilizari financiare	17	12.676.584	1.581.831	13.729.680	X	528.735
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	4.453.726.117	322.349.472	41.681.991	205.994	4.734.393.598

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	50.672.538	1.205.289	70.609	51.807.218
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	50.672.538	1.205.289	70.609	51.807.218
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	0	22.286.403		22.286.403
Instalatii tehnice si masini	25	679.213.073	288.526.543	801.654	966.937.962
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	2.386.507	68.261	293.132	2.161.636
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	681.599.580	310.881.207	1.094.786	991.386.001
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	732.272.118	312.086.496	1.165.395	1.043.193.219

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43	3.767.281	509.462	177.965	4.098.778
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45	3.767.281	509.462	177.965	4.098.778
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	3.767.281	509.462	177.965	4.098.778

Suma de control F40 : 34920366828 / 146632704519

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SZENTES IOSIF

Semnătura

Numele si prenumele

MIU ELENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)**F10L.R81**

OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+ Salt

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
PRIVIND ACTIVITATEA ECONOMICO- FINANCIARA DESFĂȘURATĂ ÎN ANUL 2015

Societatea Națională de Transport Feroviar de Călători-„CFR Călători” S.A. societate comerciala pe actiuni, avand ca actionar unic statul roman, care isi exercita drepturile si obligatiile prin Ministerul Transporturilor s-a înființat în baza Ordonanței de Urgență nr. 12/1998 privind transportul pe caile ferate romane si reorganizarea Societatii Naționale a Căilor Ferate Române – SNCFR si a Hotararii de Guvern nr.584/1998.

În conformitate cu prevederile art.1, alin. 3 SNTFC „CFR Calatori” are înfiintate urmatoarele sucursale de transport feroviar de calatori: Bucuresti, Craiova, Timisoara, Cluj, Brasov, Iasi, Galati, Constanta.

De asemenea conform art.1, alin. 4 societatea a înfiintat prin hotarare a Guvernului filiale, la data de 31 decembrie 2015 avand o singura filiala, respectiv Societatea Comerciala de Reparatii Locomotive “ C.F.R. – S.C.R.L. Brasov”-S.A. la care este actionar unic, valoarea participatiilor fiind de 366 mii lei.

<u>Nume</u>	<u>Participare</u> (%)	<u>activitate</u>	<u>participatie</u> mii lei
Societatea Comerciala de Reparatii Locomotive " C.F.R. - S.C.R.L. Brasov" - S.A.	100	Reparatii locomotive	366
			Total 366

SNTFC „CFR Calatori” detine si un numar de 2.500 de actiuni, in valoare de 6,25 mii lei, respectiv 26%, din capitalul Asociatiei Patronale a Transportatorilor Feroviari.

Societatea a fost administrata în anul 2015 atat în sistem dualist cat si în sistem unitar, astfel:

- în luna ianuarie 2015, conducerea executiva a fost asigurata de catre Directorat sub supravegherea unui Consiliu de Supraveghere-sistem dualist;
- în perioada februarie-decembrie 2015 de catre un Consiliu de Administratie, conducerea executiva fiind asigurata de catre un director general-sistem unitar.

Precizam urmatoarele:

- Consiliul de supraveghere a fost numit prin Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor nr. 24 din 16.04.2014, (aprobarea actului constitutiv în care sunt trecuti si membrii Consiliului de Supraveghere);
- Membrii Directoratului au fost numiti prin Decizia Consiliului de Supraveghere nr. 3 din 16.04.2014, respectiv Decizia Consiliului de Supraveghere nr. 32 din 10.10.2014;
- Consiliul de administratie a fost numit prin Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor nr.5 din 11.02.2015;
- Presedinte al Consiliului de administratie a fost desemnata prin Decizia Consiliului de Administratie nr.1 din 10.03.2015, d-na Corina Alexandrina Gatej ;
- Directorul General a fost numit prin Decizia Consiliului de Administratie nr. 5 din 10.03.2015, d-nul Iosif Szentes;
- Prin Decizia Consiliului de Administratie nr.20 din 5.05.2015 a fost desemnat Presedintele Consiliului de Administratie, d-nul Alexandru Petrescu ;
- Prin Decizia Consiliului de Administratie nr.37 din 9.11.2015 a fost desemnat Presedintele Consiliului de Administratie, d-nul Iulius Dan Plaveti;
- Consiliul de administratie a aprobat Planul de management al Directorului General.

Societatea a întocmit situațiile financiare pentru anul 2015 în conformitate cu Legea Contabilității nr. 82/1991 republicată, cu O.M.F.P nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare și cu prevederile O.M.F.P nr. 123/2016 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice .

I. Analiza principalilor indicatori economico-financiar

A. Comparativ cu realizările anului 2014

Veniturile, cheltuielile și rezultatele realizate la data de 31 decembrie 2015, comparativ cu realizările anului precedent sunt prezentate sintetic, astfel:

INDICATORI	Realizari cumulat 12 luni 2014	Realizari cumulat 12 luni 2015	Diferenta 3=2-1	% 4=2/1*100
	1	2	3	6
I. VENITURI TOTALE	2.420.210	2.248.139	-172.071	92,89
A. VENITURI DE EXPLOATARE	2.417.085	2.246.369	-170.716	92,94
1.CALATORI	685.722	788.826	103.104	115,04
2.COMPENSATIE din care:	1.322.956	1.096.211	-226.745	82,86
pentru tarife	1.223.581	1.096.211	-127.370	89,59
venituri conf. Legii nr. 76/2002	8	0	-8	0,00
subv.motorina	99.367	0	-99.367	0,00
3.AUXILIARE din care:	404.863	359.616	-45.247	88,82
a.venit.pt.inv.inreg.coresp.amortizarii calculate	171.365	172.776	1.411	100,82
b.venituri din provizioane	189.425	106.318	-83.107	56,13
c.venit.din vanzarea activelor	8.356	1.983	-6.373	23,73
d. venituri reevaluare terenuri	0	21.947	21.947	0,00
e. alte venit.din penalitati de intarziere	0	30.603	30.603	0,00
4. VANZARE DE MARFURI	3.544	1.716	-1.828	48,42
B. VENITURI FINANCIARE	3.125	1.770	-1.355	56,64
II.TOTAL CHELTUIELI	2.350.295	2.216.391	-133.904	94,30
A. CHELTUIELI DE EXPLOATARE	2.302.707	2.203.563	-99.144	95,69
1.CHELTUIELI MATERIALE	970.815	915.737	-55.078	94,33
1.1. MATERII PRIME,MATERIALE	30.116	27.163	-2.953	90,19
1.2. COMBUSTIBIL	228.829	202.738	-26.091	88,60
1.3. ENERGIE SI APA	142.370	125.627	-16.743	88,24
1.4. CHELTUIELI PRIVIND AMORTIZARE, PROVIZIOANE, SI AJUSTARI PT. DEPRECIERI din care:	452.193	488.129	35.936	107,95
deprecieri din reevaluare imobilizari corporale	4.063	510	-3.553	12,55
amortizare	304.208	312.086	7.878	102,59
provizioane	143.922	175.533	31.611	121,96
1.5. REPARATII	117.307	72.080	-45.227	61,45
2. CHELTUIELI CU PERSONALUL	559.346	582.353	23.007	104,11
2.1. DREPTURI PERSONAL	431.392	454.316	22.924	105,31
2.2 C.A.S	98.271	86.300	-11.971	87,82
2.3 ACCIDENTE DE MUNCA	1.451	1.525	74	105,10
2.4 SOMAJ	2.163	2.271	108	104,99
2.5 FOND SANATATE	22.544	23.715	1.171	105,19

2.6 FOND GARANTARE	1.088	1.140	52	104,78
2.7 FOND DE SOLIDARITATE	2.437	2.630	193	107,92
2.8 TICHETE DE MASA	0	10.456	10.456	0,00
3. ALTE AJUTOARE	2.181	2.413	232	110,64
4. ALTE CHELTUIELI DE EXPL.din care:	286.801	214.527	-72.274	74,80
despagubiri, amenzi, penalitati	59.948	46.835	-13.113	78,13
drepturi salariale castigate in instanta	103.001	53.991	-49.010	52,42
cheltuieli reevaluare terenuri	0	6.941	6.941	0,00
5. CUMPARARE MARFURI	2.557	1.137	-1.420	44,47
6. CHELTUIELI ACCES INFRA	481.007	487.396	6.389	101,33
B.CHELTUIELI FINANCIARE	47.588	12.828	-34.760	26,96
cheltuieli cu diferente de curs valutar	3.323	1.849	-1.474	55,64
cheltuieli privind dobanzile- diminuat cu ct.741.83	44.265	10.979	-33.286	24,80
C.CHELT.CU IMPOZITUL PE PROFIT			0	
PROFIT (PIERDERE)	69.915	31.748	-38.167	45,41
Mii cal/km	4.525.722	4.619.320	93.598	102,07
Mii tren km	51.223	51.114	-109	99,79
Tarif mediu lei/cal/km	0,1515	0,1708	0	112,70
Venit.mediu /cal.km((cal.+subv)/cal.km)	0,4219	0,4081	0	96,73
Cost mediu lei/cal/km	0,5088	0,4770	0	93,76
Chelt/1000 lei venituri	971	984	13	101,30
Castig mediu	2.724	3.025	301	111,05
Nr.mediu de personal	13.195	12.514	-681	94,84

Veniturile din transportul de calatori

In structura veniturilor din transportul de calatori (anexa nr.1), veniturile din CCL au o crestere fata de anul precedent cu cca 2%, iar veniturile din permise si facilitati in crestere cu 34% fata de anul anterior.

Veniturile din compensatii de la bugetul de stat

In conformitate cu prevederile HG nr.584/1998 Societatea Nationala de Transport Feroviar de Calatori desfasoara activitati de interes public national si social avand in principal ca obiect de activitate efectuarea transportului feroviar public de calatori pentru care incaseaza de la bugetul de stat compensatii ce trebuie sa acopere diferenta dintre costurile reale de transport si tarifele stabilite cu avizul autoritatilor publice competente, la care se adauga o cota de profit de 3 %.

Prin H.G. nr.323/2015 a fost aprobat un buget de venituri si cheltuieli pe anul 2015 cu un profit in suma de 3.134 mii lei si o subventie aprobata pentru sustinerea transportului feroviar public de calatori in suma de **1.056.000 mii lei**, mai mica cu 20% fata de valoarea alocata in anul 2014 (1.322.956 mii lei).

Pe parcursul anului 2015 ca urmare a rectificarilor bugetare, subventia alocata pentru sustinerea transportului feroviar public de calatori a fost de 1.199.680 mii lei, astfel ca prin H.G. nr.947/03.12.2015 a fost aprobat bugetul de venituri si cheltuieli rectificat pe anul 2015 al SNTFC CFR Calatori care prevede un profit de 3.134 mii lei.

Ca urmare a neaprobării actului aditional la contractul de servicii publice pentru anul 2015, subventia efectiv alocata de la bugetul statului a fost in suma de **1.096.211 mii lei**.

Veniturile auxiliare inregistreaza fata de anul precedent o diminuare de 11,18% fiind influentate, in principal, pe de o parte de nerealizarea cu 83.107 mii lei a veniturilor din provizioane si ajustari pentru deprecieri (de la 189.425 mii lei la 31.12.2014 la 106.318 mii lei la 31.12.2015), iar pe de alta parte de inregistrarea penalitatilor de 30.603 mii lei, din care 26.109 mii lei penalitati de intarziere castigate in instanta in relatia cu Ministerul Transporturilor (pentru facilitati de transport acordate pe calea ferata), precum si de inregistrarea veniturilor din reevaluarea terenurilor in valoare de 21.947 mii lei.

Din suma totala de 359.616 mii lei, 321.527 mii lei reprezinta venituri din elemente nemonetare, respectiv 94%.

Cumulat la 12 luni 2015 veniturile din provizioane si ajustari pentru depreciere privind activitatea de exploatare in suma de 106.318 mii lei sunt neimpozabile si au urmatoarea structura:

- 58.078 mii lei pentru litigii de munca pentru care s-au constituit cheltuieli cu provizioanele de 80.530 mii lei in anul 2014;
- 31.553 mii lei penalitati pentru plata cu intarziere a facturilor de TUI si alte prestatii CNCFR in anul 2013 si anul 2014 castigate in instanta pentru care s-au constituit cheltuieli cu provizioane;
- 6.876 mii lei penalitati facturate de Astra Arad, castigate in instanta pentru care au fost constituite provizioane;
- 3.917 mii lei penalitati facturate de Electroputere VPU Pascani, castigate in instanta pentru care au fost constituite provizioane.

Veniturile financiare realizate la 31 decembrie 2015 sunt sub realizările aferente aceleasi perioade cu 1.355 mii lei, respectiv cu 43%, deoarece soldurile creditelor externe in valuta ce fac obiectul reevaluarilor lunare s-au micșorat fata de anul 2014 si de asemenea soldul ramas din prima Hermes (aferenta asigurarii creditelor externe garantate de stat) s-a diminuat semnificativ.

In consecinta, veniturile totale inregistreaza o diminuare cu 7,11% fata de realizările anului precedent fiind influentate pe de o parte de incasarea unei compensatii corespunzator sumelor aprobate mai mici cu 17%, de scaderea veniturilor din provizioane si ajustari pentru depreciere urmare reversarii unor sume diminuate in baza sentintelor civile si pentru care s-au constituit provizioane in anul anterior, de diminuarea veniturilor financiare, iar pe de alta parte de cresterea veniturilor proprii si a veniturilor din reevaluarea terenurilor.

1. CHELTUIELI

Comparativ cu anul precedent **cheltuielile totale** inregistreaza economie de 133.904 mii lei, respectiv reducere cu **5,70%** fata de anul 2014 influentate pe de o parte de reducerea cheltuielilor cu combustibilul, energie electrica de tractiune, penalitati calculate de furnizori, a cheltuielilor cu drepturile salariale castigate in instanta, iar pe de alta parte de majorarea cheltuielilor cu amortizarea, a cheltuielilor cu drepturile de personal, a taxei de utilizare infrastructura, a cheltuielilor cu provizioanele pentru riscuri si cheltuieli si a provizioanelor pentru deprecierea activelor circulante.

In cadrul cheltuielilor materiale:

Cheltuielile pentru combustibil au scazut in anul 2015 fata de 2014 cu 26.091 mii lei, ca urmare a reducerii consumului de motorina de la 40.542 tone ale anului 2014 la 38.591 tone ale anului 2015, respectiv cu 5% mai putin, dar si ca urmare a reducerii cu 7,3% a pretului mediu la motorina de la 5.491,34 lei/tona la 31.12.2014, la 5.090,26 lei /tona la 31.12.2015.

Cheltuielile cu energia si apa inregistreaza o diminuare cu 16.743 mii lei in anul 2015 fata de anul 2014, respectiv cu cca 12 %.

In anul 2015 cheltuiala cu energia electrica de tractiune a reprezentat cca. 92% din total cheltuiala cu energia si apa si a scazut la 115.195 mii lei in anul 2015, de la 131.816 mii lei in anul 2014, o reducere cu 13 % in anul 2015 fata de anul 2014.

In anul 2014 trecerea de la contractul de asigurarea energie electrica de tractiune incheiat cu CNCF la cel incheiat cu SC Electrificare CFR SA s-a facut treptat, pe zone, astfel incat am avut atat preturi reglementate, care erau cele mai mari din sistem, cat si preturi negociate pe piata libera de energie prin OPCOM (bursa de energie). Procesul de preluare a contractului s-a incheiat in august 2014, deci din luna septembrie 2014 am avut preturi negociate pe tot conturul feroviar.

In anul 2015, contractul de asigurare energie electrica de tractiune a fost incheiat cu SC Electrificare CFR SA pe intreg conturul feroviar, astfel incat am beneficiat de preturi negociate pe OPCOM.

Deasemenea preturile la energie electrica de tractiune, in general, au scazut in anul 2015 cu cca. 7 % fata de anul 2014.

Cheltuielile cu amortizarea, provizioanele si ajustarile pentru depreciere inregistreaza o crestere fata de anul precedent cu 35.936 mii lei, fiind influentata de inregistrarea in anul 2015 a unor cheltuieli privind amortizarea urmare aplicarii *Procedurii nr.1/3920/11.06.2015 privind repartizarea lucrarilor de reparatii pe cheltuieli sau in valoarea activelor spre a fi contabilizate*, conform Deciziei Directorului General nr.26/12.06.2015, in aceste conditii majorandu-se valoarea de inventar si in consecinta amortizarea.

De asemenea, in anul 2015, societatea a constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli, ajustari pentru depreciere imobilizari in curs de executie si provizioane pentru deprecierea activelor circulante in suma de 176.042 mii lei din care nedeductibile fiscal 175.769 mii lei. Dintre acestea:

- 125.374 mii lei reprezinta provizioane constituite pentru litigii de munca privind drepturi salariale ale angajatilor (prima de Paste, prima de Craciun, ziua C.F.R.-istului, salariu suplimentar, diferente rezultate intre drepturile salariale calculate in raport de salariul minim brut si salariul la nivel de ramura de transporturi pentru anii 2008-2011, etc.) in baza calculului actuarial efectuat de catre un specialist in domeniu;
- 26.851 mii lei reprezinta provizioane constituite pentru pensii in baza calculului actuarial realizat de catre un specialist in domeniu;
- 8.341 mii lei reprezentand cheltuieli privind provizioanele aferente penalitatilor facturate de CNCFR pentru achitarea cu intarziere in anul 2014 a facturilor emise pentru utilizarea infrastructurii feroviare publice;
- 6.170 mii lei accesorii calculate din proprie initiativa pentru dosarul nr. 642/2/2014 in privinta debitului si accesoriiilor stabilite de ANAF prin Decizia nr.519/2013 reprezentand TVA pentru autorizatii de calatorie pe perioada 2008-30.09.2010, decizie suspendata in urma certificatului de grefa in dosarul nr.5135/23.08.2013;
- 3.387 mii lei reprezinta provizioane pentru stocuri fara miscare sau cu miscare lenta.

Cheltuielile cu reparatiile materialului rulant au fost realizate la valoarea de 119.671 mii lei, din care suma de 47.591 mii lei a majorat valoarea mijloacelor fixe, conform prevederilor *OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate cu modificarile si completarile ulterioare*. In acest sens a fost elaborata *Procedura nr.1/3920/11.06.2015 privind repartizarea lucrarilor de reparatii pe cheltuieli sau in valoarea activelor spre a fi contabilizate*, conform Deciziei Directorului General nr.26/12.06.2015. Prin aplicarea acestei proceduri, valoarea reparatiilor planificate la materialul rulant nu a fost inclusa in cheltuieli cu reparatii, majorandu-se in mod corespunzator valoarea de intrare a mijloace fixe urmand a se inregistra pe cheltuieli cu amortizare pe perioada dintre doua reparatii planificate. Astfel, valoarea reparatiilor contabilizate pe cheltuieli este in suma de 72.080 mii lei.

Cheltuielile cu personalul in anul 2015 au fost in valoare de 582.353 mii lei, cu 23.007 mii lei mai mari decat in anul 2014 (559.346 mii lei), respectiv 4%.

Fondul de salarii a fost in valoare de 454.316 mii lei, cu 22.924 mii lei mai mare decat in anul 2014, respectiv cu cca. 5,31% fata de anul 2014 ca urmare a faptului ca in luna decembrie a.c. au fost acordate majorari salariale de 10%, precum si acordarea unei prime de Craciun conform art.104¹ din Contractul Colectiv de Munca 2015-2017, in conditiile reducerii numarului mediu de personal cu 5%.

Totodata la cheltuieli de personal cresterea se datoreaza si acordarii fata de anul 2014 a 15 tichete de masa pe salariat in lunile iunie, iulie, august si septembrie 2015, conform Acordului nr.1/2259/01.04.2015 incheiat cu organizatiile sindicale si a cate unui tichet de masa fiecarui salariat pe zi lucratoare, in perioada 01 noiembrie 2015 - 31 decembrie 2015 conform Contractului Colectiv de Munca la nivel de unitate pe anii 2015-2017, inregistrat la ITM Bucuresti sub nr. 454/23.12.2015.

Castigul mediu in anul 2015 a fost in valoare de 3.024 lei/salariat, in crestere cu cca 11% fata de anul 2014.

Prin Contractul Colectiv de Munca la nivel de unitate pe anii 2015-2017 si Acordurile incheiate in conformitate cu prevederile Legii nr.62/2011, administratia si federatiile sindicale reprezentative au convenit la neacordarea de: prime de Paste, Ziua Ceferistului si neacordarea salariului suplimentar in anul 2015.

Ponderea cheltuielilor de personal in totalul cheltuielilor societatii este de 26,4%. Angajatii societatii fac

parte din programul de pensii al statului roman, pentru care societatea achita lunar contributiile aferente.

In cheltuielile de personal au fost incluse indemnizatiile pentru CA si AGA in suma de 395,7 mii lei.

Cheltuielile cu taxa de utilizare a infrastructurii, reprezentand 22,11% din cheltuielile de exploatare, inregistreaza o crestere cu 6.389 mii lei fata de anul 2014, respectiv o crestere cu cca. 1,33%. Aceasta crestere a fost generata de cresterea tarifului in conditiile in care volumul de activitate exprimat in tren km este aproximativ la fel fata de anul 2014. Cresterea valorii unitare a taxei de acces pe infrastructura (TUI) a fost generata de intrarea in vigoare a HG nr.454/04.06.2014, aceasta producand efecte asupra sumelor corespunzatoare TUI din perioada iunie-decembrie 2014 cat si pentru intreg anul 2015.

Alte cheltuieli de exploatare in suma de 214.527 mii lei, au o pondere de 9,6% in totalul cheltuielilor si sunt cu 72.274 mii lei sub realizarile anului 2014, reducere provenita in principal, din diminuarea cheltuielilor reprezentand penalitatile de intarziere facturate de furnizori, si din diminuarea cheltuielilor cu drepturile salariale castigate in instanta.

Alte cheltuieli de exploatare reprezinta in principal:	214.527 mii lei
1. prestatii efectuate de terti in suma de, din care:	77.437
- prestatii executate de CNCFR si filiale	26.585
- cheltuieli salubritate, deratizare, curatorie chimica, material rulant si spatii	16.547
- paza, servicii PSI, intretinere si revizii linii, manipulare acumulatori, comanda si prestatii personal exploatare centrale termice, prestatii piese de schimb	7.395
- prestatii locomotive si vagoane	3.696
- cheltuieli AFER	3.943
2. chirii locomotive, chirii spatii (altele decat CNCFR SA)	1.576
3. amenzi si penalitati	46.835
4. drepturi salariale castigate si cheltuieli de executare	58.224
5. impozite si taxe	7.431
6. cheltuieli posta si telefon	2.678
7. cheltuieli cu reevaluarea terenurilor	6.941

Urmare a subfinantarii an de an a transportului feroviar public de calatori cat si a incasarii creantelor de la MT si alte autoritati publice cu mare intarziere, societatea a inregistrat plati restante catre furnizori neputand fi indeplinite prevederile contractuale privind plata la scadenta.

In aceste conditii furnizorii au calculat penalitati pentru plata cu intarziere, fiind inregistrate in "Alte cheltuieli de exploatare" in suma de 46.355 mii lei din care:

- 31.689 mii lei penalitati calculate de CNCFR pentru plata cu intarziere in perioada anterioara a facturilor de TUI si alte prestatii; fiind constituite cheltuieli pentru provizioane in suma de 31.553 mii lei aceasta fiind reversata la venituri in anul 2015 ;
- 6.876 mii lei penalitati calculate de Astra Vagoane Arad pentru plata cu intarziere a facturilor in perioada anterioara, suma castigata prin sentinta civila nr.3116/28.04.2015 si pentru care societatea a constituit provizioane; suma fiind reversata la venituri in anul 2015;
- 3.446,9 mii lei penalitati pentru plata cu intarziere a facturilor suma fiind stabilita prin sentinta civila nr. 4437/13.06.2014 si dosar nr. 34232/3/2012 cu Electroputere VFU Pascani; societatea a constituit provizioane in anii precedenti, suma fiind reversata la venituri in anul 2015 ;

- 1.306 mii lei penalitati calculate de SCRL Brasov pentru plata cu intarziere in anul 2015 a prestatilor; intrucat nu s-au constituit provizioane in anii precedenti, rezultatul exercitiului financiar al anului 2015 este influentat negativ cu suma respectiva;

- 1.408 mii lei penalitati pentru plata cu intarziere a facturilor suma fiind stabilita prin sentinta civila nr.1717/10.03.2015 ca fiind datorata de CFR Calatori societatii Softronic; intrucat nu au fost constituite provizioane in anii precedenti rezultatul exercitiului financiar al anului 2015 este influentat negativ cu suma respectiva;

- 929 mii lei penalitati calculate de Atelierele Grivita pentru plata cu intarziere a prestatilor; societatea a constituit cheltuieli cu provizioanele in anii precedenti, suma fiind reversata la venituri in anul 2015 ;

- 435 mii lei penalitati calculate de Oscar Downstream pentru plata cu intarziere a facturilor platite in anul 2015; intrucat nu au fost constituite provizioane in anii precedenti rezultatul exercitiului financiar al anului 2015 este influentat negativ cu suma respectiva.

Din suma de 7.431 mii lei - reprezentand cheltuieli cu impozite si taxe mai putin fondul de solidaritate (inclus in cheltuieli de personal), suma de 679 mii lei reprezinta cheltuieli nedeductibile, care in principal este compusa din 635 mii lei cotizatii catre organisme internationale (FTE - Forum Train Europe; UIC - International Union of Railways; CER - Community of European Railway and Infrastructure Companies).

Cheltuielile financiare în sumă totală de 12.828 mii lei inregistreaza o diminuare cu 34.760 mii lei, respectiv 73% sub realizarile anului 2014, influentata pe de o parte de diminuarea diferentelor de curs valutar urmare reducerii soldului creditelor in valuta, diminuarea marjei variabile ROBOR in anul 2015 fata de anul 2014, iar pe de alta parte de inregistrarea dobanzii in anul 2014 in suma de 23.542 mii lei aferente creditului de Trezorerie in suma de 543.167 mii lei acordat in conformitate cu prevederile articolului XXII din OUG nr. 8/2014. Imprumutul a fost utilizat pentru plata datoriilor restante catre CNCFR.

Anexa nr. 2 cuprinde evolutia principalilor indicatori pe anul 2015 unde indicatorul „Alte cheltuieli de exploatare” este diminuat cu prestatile executate de CNCFR si filiale evidentiuate separat.

Comparativ cu datele prezentate in Formularul 20, Contul de profit si pierdere, unde sumele reprezentand venituri din subventii pentru absolventi si veniturile din provizioane diminueaza cheltuielile, in indicatorii din raport acestea sunt incluse la venituri.

3 . REZULTATUL ACTIVITATII

In anul 2015 societatea a inregistrat un profit de 31.748 mii lei, din care :

+47.652 mii lei profit din activitatea de exploatare;

- 11.058 mii lei pierdere din activitatea financiara.

mii lei			
Indicatori	31.XII.2014	31.XII.2015	%
Venituri totale	2.420.210	2.248.139	92,89
Exploatare	2.417.085	2.246.369	92,94
Financiare	3.125	1.770	56,64
Cheltuieli totale	2.350.295	2.216.391	94,30
Exploatare	2.302.707	2.203.563	95,69
Financiare	47.588	12.828	26,96
Impozit pe profit			

Rezultate totale	69.915	31.748	45,41
Exploatare	114.378	42.806	37,43
Financiare	-44.463	-11.058	
Cheltuieli la 1000 lei /venituri totale	971	986	101,52

B. Comparativ cu prevederile bugetului de venituri si cheltuieli

Prin H.G. 323/2015 a fost aprobat un buget de venituri si cheltuieli pe anul 2015 cu un profit in suma de 3.134 mii lei si o subventie aprobata pentru sustinerea transportului feroviar public de calatori in suma de **1.056.000 mii lei**, mai mica cu 20% fata de valoarea alocata in anul 2014 (1.323.948 mii lei).

Pe parcursul anului 2015 ca urmare a rectificarilor bugetare, subventia alocata pentru sustinerea transportului feroviar public de calatori a fost de **1.199.680 mii lei**, astfel ca prin H.G. nr.947/3.12.2015 a fost aprobat bugetul de venituri si cheltuieli rectificat pe anul 2015 al SNTFC CFR Calatori care prevede un profit de 3.134 mii lei.

Ca urmare a neaprobarii actului aditional la contractul de servicii publice pentru anul 2015, subventia efectiv alocata de la bugetul statului a fost in suma de 1.096.211 mii lei.

In executie, fata de prevederile bugetare, la data de 31.12.2015, veniturile sunt realizate in proportie de 97,37%, respectiv se inregistreaza o nerealizare a veniturilor cu 57.770,72 mii lei, iar cheltuielile sunt realizate in proportie de 96,07%, respectiv se inregistreaza o economie de 86.384,57 mii lei, ceea ce conduce la inregistrarea unui profit in suma de 31.747,85 mii lei, comparativ cu profitul prevazut in BVC 2015 rectificat in suma de 3.134 mii lei.

Se respecta astfel prevederile O.G. nr.26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrative teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara., potrivit carora in cazul nerealizarii veniturilor totale, operatorul economic poate efectua cheltuieli totale proportional cu gradul de realizare a veniturilor totale, cu incadrarea in indicatorii de eficienta aprobati.

In structura, pe elemente de venituri si cheltuieli, executia bugetara pe anul 2015, conform Anexei nr.3, inregistreaza depasiri sau nerealizari la urmatoarele capitole:

Veniturile totale – inregistreaza o nerealizare in suma de **57.770,72 mii lei**, diferenta care se compune in principal din:

Veniturile din transportul de calatori – inregistreaza o depasire cu 10.119 mii lei, respectiv o crestere cu 1,3% comparativ cu sumele prevazute in BVC 2015.

Alte venituri din exploatare - inregistreaza o depasire cu 35.315 mii lei, provenind in proportie de 70% din elemente nemonetare (reevaluarea imobilizarilor corporale si venituri din cota parte amortizare), 22% din penalitatile de intarziere castigate in instanta si 8% din realizarea altor venituri din exploatare.

Veniturile din subventii– inregistreaza o nerealizare de 103.475 mii lei.

Subventia alocata pentru sustinerea transportului feroviar public de calatori a fost in suma de **1.199.680 mii lei**, conform H.G. nr.947/3.12.2015 de aprobare a bugetului de venituri si cheltuieli rectificat pe anul 2015.

Ca urmare a neaprobarii actului aditional la contractul de servicii publice pentru anul 2015, subventia efectiv alocata de la bugetul statului a fost in suma de 1.096.211 mii lei.

Cheltuielile totale – inregistreaza o economie de **86.384,57 mii lei**, diferenta care se compune in principal din sumele inregistrate la urmatoarele capitole bugetare:

A) Cheltuielile cu bunuri si servicii – inregistreaza o economie de 189.468,22 mii lei, generata in principal de urmatoarele elemente:

1) cheltuielile cu combustibilii – inregistreaza o economie de 22% (57.261 mii lei) comparativ cu BVC 2015, intrucat la fundamentarea BVC 2015 s-a avut in vedere un pret mediu de 5.454 lei/tona, iar in executie, pretul mediu de achizitie al motorinei in 2015 a fost de 5.090 lei/tona, dar si ca urmare faptului ca in prevederile bugetare a fost cuprinsa si suma de 40.000 mii lei necesara pentru demararea procedurilor noi de achizitii conform prevederilor legale privind achizitiile publice.

2) cheltuielile privind energia si apa – inregistreaza o economie de 16,25% (24.373 mii lei) ca urmare a achizitiei de energie electrica de tractiune prin SC Electrificare CFR SA.

3) cheltuielile cu intretinerea si reparatiile – au fost programate la nivelul sumei de 155.000 mii lei, fiind realizate in proportie de 77%, din care conform prevederilor OMFP nr.1802/2014 si Deciziei nr.26/12.06.2015, suma de 72.080 mii lei a fost inregistrata pe cheltuieli, iar suma de 47.591 mii lei a majorat valoarea de intrare a mijloacelor fixe, conform tabelului de mai jos:

- mii lei-

	Plan reparatii 2015	Realizat, din care:	incluse pe cheltuieli	majoreaza valoarea mijloacelor fixe	% de realizare reparatii
0	1	2=3+4	3	4	5=2/1*100
Reparatii vagoane	45.000	41.609	10.758	30.851	92,46
Reparatii locomotive (inclusiv SCRL Brasov)	105.000	74.408	57.668	16.740	70,86
Alte reparatii	5.000	3.654	3.654		73,08
TOTAL	155.000	119.671	72.080	47.591	77,21

B) Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate- inregistreaza o economie de 568,97 mii lei fata de suma prevazuta in BVC 2015.

C) Cheltuieli cu personalul inregistreaza o economie de 4.498,19 mii lei compusa din urmatoarele sume:

- Economie de 1.421,58 mii lei aferenta cheltuielilor de natura salariala (cheltuieli cu salariile+bonusuri). Sunt respectate prevederile art.10 alin.(1) punctul a) din OG nr.26/2013, potrivit carora cheltuielile de natura salariala reprezinta limite maxime ce nu pot fi depasite;
- Economie de 78,87 mii lei aferenta contractului de mandat;
- Economie de 2.997,74 mii lei la contributiile salariale.

D) Alte cheltuieli de exploatare – inregistreaza o depasire cu 111.322,76 mii lei, generata in principal de:

- inregistrarea sumei de 172.239 mii lei, reprezentand cheltuieli privind ajustarile, deprecierile si provizioanele.

Conform prevederilor OMFP 1802/2014 (Sectiunea 4.10 – Provizioane), a recomandarilor auditorului extern si avand in vedere litigiile pe rol cu salariatii, cat si a necesitatii constituirii provizioanelor pentru pensii, au fost contractate serviciile unui actuar care a calculat valoarea acestor provizioane la nivelul sumei de 152.225 mii lei, din care:

- 125.374 mii lei reprezinta provizioane pentru litigii de munca privind drepturi salariale ale angajatilor;

- 26.851 mii lei reprezinta provizioane constituite pentru pensii.

De asemenea, au mai fost constituite provizioane aferente furnizorilor si penalitatilor de intarziere in valoare de 14.511 mii lei.

- Cheltuielile cu tariful de utilizare al infrastructurii inregistreaza o economie de 22.604 mii lei, ca urmare a realizarii unui volum de 51.114 mii trenkm, comparativ cu volumul de 52.000 mii tren km luat in calcul la fundamentarea BVC.
- Cheltuielile cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale inregistreaza o economie de 15.913,50 mii lei.

Ca urmare a veniturilor si cheltuielilor inregistrate in anul 2015, rezulta un **profit in suma de 31.747,85 mii lei**, comparativ cu profitul de 3.134 mii lei aprobat prin BVC rectificat 2015.

ANALIZA PE BAZA DE BILANT

Activele imobilizate, la valoarea ramasă de amortizat la 31 decembrie 2015, în suma de 3.687.102 mii lei, au înregistrat o scadere de 30.585 mii lei față de începutul perioadei.

Amortizarea imobilizarilor corporale și necorporale a fost calculată cu respectarea prevederilor Catalogului privind clasificarea mijloacelor fixe conform HG nr.2139/2004 si a normelor de aplicare a acesteia, folosindu-se metoda amortizării liniare.

Structura și evoluția activelor imobilizate se prezintă astfel:

Indicatori	mii lei		
	Valori nete la 31.12.2014	Valori nete la 31.12.2015	Diferențe
Imobilizari necorporale	2.113	1.783	-330
Imobilizari corporale, din care :	3.702.897	3.684.790	-18.107
- instalatii tehn. si masini (parcul MR)	3.016.297	2.781.452	-234.845
- avansuri si imobilizari corporale in curs	1.650	1.773	+ 123
Imobilizari financiare	12.676	529	-12.147
Active imobilizate- total	3.717.687	3.687.102	-30.585

Valoarea imobilizarilor necorporale reprezentand brevete, licente si alte imobilizari necorporale, au scazut fata de inceputul anului 2015, cu 330 mii lei.

Valoarea imobilizarilor corporale a scazut fata de inceputul anului cu suma de 18.107 mii lei fiind influentata pe de o parte de inregistrarea amortizarii in cursul anului 2015 dar si urmare aplicarii *Procedurii nr.1/3920/11.06.2015 privind repartizarea lucrarilor de reparatii pe cheltuieli sau in valoarea activelor spre a fi contabilizate*, conform Deciziei Directorului General nr.26/12.06.2015, care a majorat valoarea de inventar, in special, la materialul rulant.

Valoarea imobilizarilor financiare cuprind , in principal, titlurile de participare la capitalul social al filialei societatii (S.C.R.L. Brasov) in suma de 366 mii lei si suma de 156 mii lei, alte creante imobilizate.

In anul 2015 nu s-au alocat sume de la bugetul de stat pe capitolul "cheltuieli de capital" pentru finantarea lucrarilor de investitii de material rulant.

Obiective de investitii realizate in cursul anului 2015, cu sursa de finantare - fonduri proprii

CFR Calatori a alocat in BVC pentru anul 2015 sume pentru obiective de investitii si dotari independente in valoare de **60.000 mii lei, realizate** in valoare de **13.325,25 mii lei**.

Principalele obiective de investitii realizate au fost:

* Restante program de investitii cu finantare de la bugetul de stat pentru dotare cu material rulant nou si modernizat din anul 2011 – 7.498 mii lei;

* Servicii de modernizare a vagonului de calatori seria 2180 in vagon serie noua 2176 varianta II – 1.467 mii lei;

* Achizitie de licențe aferente sistemului financiar Oracle, a sistemului xSell Warehouse, cat si pentru Sistemul Ciclop – 842 mii lei;

* Echipamente si dotari pentru buna desfasurare a activitatii in cadrul sectorului comercial, tehnic, productie, precum si pentru inlocuirea unor echipamente uzate fizic sau moral – 208,25 mii lei ;

* Utilaje cu si fara montaj, mijloace de transport, proiectare și execuție lucrări de construcții si modernizari dotari (SRTFC 1- 8) – 3.310,00 mii lei .

In anul 2015 societatea nu a angajat credite externe pentru investitii si nu s-au efectuat achizitii din credite externe.

Activele circulante totale, in valoare de 185.118 mii lei, au scazut fata de inceputul anului cu 42.283 mii lei:

mii lei				
Indicatori	2014	2015	Diferente	%
- Stocuri	54.305	41.744	-12.561	76,87
- Creante	145.869	123.146	-22.723	84,42
- Alte investitii financiare pe termen scurt - depozit colateral credit BRD (706 mii lei)	706	0	-706	
- Disponibilitati banesti	26.521	20.228	-6.293	74,27
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	227.401	185.118	-42.283	81,4

In cadrul activelor circulante, stocurile de materiale, combustibili si piese de schimb au scazut cu 12.561 mii lei fata de anul precedent. La motorina soldul in valoare de 14.887 mii lei reprezinta motorina aflata pe stoc si asigura consumul pentru cca 27 de zile fiind influentat de necesitatea asigurarii un stoc de siguranta pentru perioada

de iarna.

În cursul anului 2015 CFR Calatori a inițiat proceduri de licitație pentru refinanțarea liniilor de credit contractate în anii precedenți cu Banc Post, Raiffeisen Bank, BRD, Banca Transilvania, Unicredit Tiriac Bank și Banca Feroviara Comercială în limita plafonului de 328.552 mii lei aprobat de AGA prin Hotărârea Nr.13 din 14 mai 2015. Menționăm că la sfârșitul anului 2015 ca liniile de credit de exploatare erau acoperite în proporție de 74%.

Societatea este protejată din punct de vedere al riscului de rată a dobânzii, întrucât împrumuturile contractate sunt majoritatea împrumuturi cu dobândă variabilă, depinzând de ROBOR pentru împrumuturile exprimate în lei și EURIBOR pentru împrumuturile exprimate în euro.

Societatea este protejată de riscul fluxului de trezorerie datorat variației cursului valutar, întrucât atât datoriile aferente împrumuturilor garantate de stat cât și sumele reprezentând creanțe, respectiv subvenții pentru plata ratelor și dobânzilor aferente împrumuturilor garantate de stat, sunt de aceeași valoare și exprimate în aceeași valută.

Creanțele, au o pondere de 66,5% în totalul activelor circulante și au scăzut față de începutul anului cu 22.723 mii lei.

La 31 decembrie 2015 valoarea creanțelor este de 123.146 mii lei, din care:

- creanțe comerciale în suma de 97.910 mii lei (ajustate cu provizion pentru debitori 6.312 mii lei =91.598 mii lei), din care 42.904 mii lei de la Ministerul Transporturilor (anexa nr. 4);
- alte creanțe, în suma de 31.549 mii lei, din care :
 - 11.569 mii lei subvenții de primit în anul 2016 de la bugetul de stat pentru rambursarea ratelor și dobânzi aferente creditelor externe;
 - 16.349 mii lei reprezentând debit aferent TVA colectată aferentă autorizațiilor de călătorie pentru perioada 01.01.2008-30.09.2010 stabilite de ANAF –DGAMC în baza Deciziei nr.519/2013 suma suspendată în urma certificatului de greșă în dosarul nr.5135/23.08.2013;
 - 3.648 mii lei reprezentând sume de recuperat de la FNUASS (contribuția unității la concedii medicale și indemnizațiile de sănătate).

Creanțele cu unitățile CFR, respectiv SNTFM și filiala IRLU, CN CFR și filialele, SCRL Brașov, cu reparatorii, respectiv Atelierele Grivita, Astra Arad, Softrans, Softronic, Reloc, Electroputere etc. precum și cu operatorii privați: GFR, Transferoviar, sunt în proces continuu de compensare la nivelul sumelor celor mai mici ca urmare a datoriilor și creanțelor reciproce.

Din totalul creanțelor, există, în principal, litigii pe Central cu următorii agenți economici:

- 3.626 mii lei Remarul 16 Februarie –dosar instanță;
- 1.119 mii lei Transcombi-dosar instanță;
- 910 mii lei Construcții CFR –dosar instanță,
- 618 mii lei Ferotrans Chitila dosar instanță,
- 292 mii lei Catering Train Express –dosar în instanță;
- 283 mii lei CCCF București- dosar în instanță;
- 231 mii lei Dori Trans- dosar instanță,
- 186 mii lei Uniforma- dosar instanță;
- 146 mii lei Construcții Feroviare Moldova-dosar instanță;
- 118 mii lei CFR Mesagerie – dosar instanță,
- 111 mii lei IRLU – dosar instanță,
- 45 mii lei Intervenții Feroviare.

Datorii

La data de 31 decembrie 2015 societatea înregistrează datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de un an în suma de 476.213 mii lei. Față de anul precedent datoriile pe termen scurt au scăzut cu 331.908 mii lei și reprezintă:

- datorii comerciale în suma de 309.032 mii lei (anexa nr. 5),
- alte datorii pe termen scurt față de instituțiile de credit în suma de 98.907 mii lei reprezentând:
 - 87.309 mii lei linii de credit de exploatare;
 - 11.598 mii lei credite bancare HVB.
- alte datorii în suma de 68.274 mii lei , din care reprezentând, în principal :

17.007 mii lei datorii cu bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale achitate la data de 25.01.2016;

30.593 mii lei alte datorii in legatura cu personalul din care garantiile gestionarilor 7.905 mii lei, restul sunt datorii cu personalul achitate la data de 15.01.2016, respectiv 16.584 mii lei (chenezina a doua) si alte retineri salariale.

1.954 mii lei facturi nesosite-furnizori externi.

6.655 mii lei -TVA neexigibila;

4.682 mii lei-garantii de buna executie la furnizori;

5.024 mii lei „alte datorii cu bugetul statului”, din care, in principal:

- 3.922 mii lei reprezentand accesorii contributii sociale esalonate cu o rata lunara de 115,3 mii lei. La data de 25.03.2016, suma esalonata a fost achitata integral pentru a putea beneficia de prevederile *OUG nr.44/2015 privind acordarea unor facilitati fiscale in cazul creantelor administrate de organul fiscal central*, conditie in vederea anularii cu 54,2% a valorii dobanzii esalonate, respectiv 1.981.732 lei.

Din totalul datoriilor pe termen scurt fata de institutiile de credit in valoare de 98.907 mii lei, suma de 11.598 mii lei a fost rambursata in anul 2016 din surse de la bugetul de stat.

Mentionam ca in conformitate cu art. 365 din OMFP nr.1802/2014, sumele reprezentand prima de asigurare Hermes in valoare de 15 mii lei, datorata in baza contractului de imprumut pe termen lung incheiat cu HVB nu sunt prezentate separat in bilant, fiind diminuate concomitent cheltuielile in avans, cont 471, datoriile pe termen scurt cu suma de 15 mii lei.

Conform datelor din bilant la data de 31 decembrie 2015 societatea nu inregistreaza **datorii pe termen lung**.

Detalierea creditelor externe in valuta este prezentata in anexa nr. 6.

Capital si rezerve

Capitalul propriu s-a majorat in anul 2015 fiind influentat in principal de constituirea rezervelor din reevaluarea imobilizarilor corporale in 2012,2014 si 2015, majorarea capitalului social evolutia acestuia prezentandu-se astfel:

Mii lei

Indicatori	31.12.2014	31.12.2015
-Capital social varsat	972.953	1.311.077
-Capital social nevarsat	23.400	161.044
-Rezerve	2.103.297	1.563.733
-Pierdere neacoperita din anii precedenti (-)	- 2.282.112	- 1.795.566
-Rezultate pe anul in curs (-)	69.915	31.748
-Repartizarea profitului	- 3.496	-1.587
Total capitaluri proprii	883.957	1.270.449

Capitalul social varsat s-a modificat fata de anul 2015, majorandu-se cu 338.123,805 mii lei astfel :

- 327.299 mii lei reprezinta suma alocata de la bugetul de stat prin OG nr. 9/2014 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2014 pentru rambursarea imprumutului acordat in temeiul articolului XXII din OUG nr.8/2014, in suma de 543.167 mii lei, utilizat pentru achitarea datoriilor restante catre CNCFR. Inregistrarea in

capitalul social s-a efectuat in luna ianuarie 2015 conform cererii de inregistrare de mentiuni de la ONRC nr. 15359/16.01.2015.

- 10.824 mii lei reprezinta contravaloare 9 terenuri intabulate de pe raza SRTFC Cluj. Prin Hotararea AGA nr.12/14.05.2015 s-a aprobat majorarea capitalului social cu suma de 10.824 mii lei.

Capitalul social nevarsat s-a modificat fata de anul 2015, majorandu-se cu 137.644 mii lei si reprezinta:

- 126.000 mii lei majorarea de capital acordata prin OUG nr.47/2015 incasata de societate in luna decembrie 2015;
- 6.830 mii lei investitii nedecontate din anul 2011 din surse de la bugetul de stat castigate in instanta de CFR Calatori conform Deciziei civile nr. 5834/02.12.2015 (Softronic) si care in conformitate cu prevederile OMFP nr. 2985/16.12.2011 pentru aprobarea normelor metodologice privind incheierea anului bugetar 2011 majoreaza capitalul social. Pana la data prezentului raport suma de 6.830 mii lei nu a fost alocata de la bugetul de stat prin bugetul Ministerului Transportului;
- 4.813,63 mii lei reevaluare terenuri de pe raza sucursalelor Cluj si Timisoara, respectiv 4.806,7 mii lei si 6,93 mii lei.

Prin Hotararea AGA nr.5/21.03.2016 s-a aprobat majorarea capitalului social cu suma de 154.206,7 mii lei reprezentand :

-126.000 mii lei majorarea de capital acordata prin OUG nr.47/2015 incasata de societate in luna decembrie 2015;

-23.400 mii lei investitii nedecontate din anul 2011 din surse de la bugetul de stat castigate in instanta de CFR Calatori conform Deciziei civile nr. 263/23.01.2014 si care, in conformitate cu prevederile OMFP nr. 2985/16.12.2011 pentru aprobarea normelor metodologice privind incheierea anului bugetar 2011, majoreaza capitalul social; suma a fost incasata de la Ministerul Transporturilor in luna decembrie 2015;

- 4.806,7 mii lei terenuri evaluate de pe raza sucursalei Cluj.

In baza mentiunii nr.184380/20.04.2016 cu rezolutia nr.85338/29.04.2016 de la ONRC societatea a inregistrat in evidenta contabila suma de 154.206 mii lei in capital social varsat in luna aprilie 2016.

La data de 31 decembrie 2015 rezervele existente in sold sunt in suma de 1.563.733 mii lei, din care:

-1.537.686 mii lei rezerve din reevaluarea cladirilor, constructiilor speciale si terenurilor, parcului de material rulant si parcului auto existente in patrimoniul societatii la 31 decembrie 2015 (ct.105);

- 25.151 mii lei rezerva legala (ct.1061);

- 896 mii lei alte rezerve (ct.1068) .

In desfasurarea activitatii economico-financiare s-au avut in vedere "Instrumente financiare si managementul riscului" definite dupa cum urmeaza:

a) Riscul de rata a dobanzii

Riscul de nivel al ratei dobanzii este riscul ca valoarea unui instrument financiar sa fluctueze datorita modificarii ratelor dobanzilor de pe piata in comparatie cu rata dobanzii aplicabila acelui instrument financiar. Riscul de flux de numerar al dobanzii este riscul ca, costul cu dobanda sa fluctueze in timp. Societatea are credite pe termen lung care implica dobanzi avand rate fixe si variabile ce expun Societatea atat la riscul de nivel al ratei dobanzii, cat si la riscul de flux de numerar al acesteia. Sumele reprezentand dobanzi aferente creditelor sunt platite din subventii guvernamentale.

b) Riscul de curs valutar

Moneda functionala a Societatii este LEUL, in timp ce o parte din costurile finantarii pe termen lung sunt exprimate in monede straine, EUR si USD. Anumite active si datorii sunt exprimate in monede straine care sunt apoi convertite la cursul de schimb valabil la data incheierii exercitiului financiar. Diferentele rezultate sunt inregistrate in contul de profit si pierdere, dar nu afecteaza fluxurile de numerar pana la data reglarii conturilor.

c) Riscul in relatiile cu partenerii de afaceri

Creantele comerciale sunt prezentate diminuate cu ajustarile pentru clienti incerti. O parte semnificativa a vanzarilor Societatii este in numerar, catre clienti persoane fizice. Societatea este expusa riscului de credit cu societati in care statul este actionar principal si cu Ministerul Transporturilor, unicul actionar. Societatea, ca entitate subordonata statului, are risc de expunere ce poate fi semnificativ afectat de politica Guvernului.

d) Valoarea justa a instrumentelor financiare

Instrumentele financiare pastrate pana la scadenta in cursul normal al activitatii sunt inregistrate in bilant la cost sau la valoarea de rascumparare, dupa caz.

La 31 decembrie 2015 valorile contabile ale numerarului si echivalentelor in numerar, furnizorilor si clientilor, angajamentelor si datoriei pe termen scurt aproximau valorile lor juste datorita scadentelor pe termen scurt ale acestor active si datorii.

e) Managementul riscului de pret

Cea mai extinsa piata de desfacere pentru Societate este cea din Romania. Tarifele din transportul feroviar public de calatori sunt stabilite prin ordin al ministrului transporturilor. Politica Guvernului referitoare la tarifele pentru transportul feroviar este aceea de protectie, pe cat posibil, a populatiei si a economiei, in general, fata de inflatie. O parte semnificativa a cifrei de afaceri a Societatii este asigurata de MT prin subventii guvernamentale pentru tariful de transport.

INVENTARIEREA PATRIMONIULUI

Desfasurarea inventarierii patrimoniului societatii pe anul 2015 a fost reglementata si organizata prin Dispozitia Directorului General al SNTFC nr.54/25.09.2015 privind inventarierea elementelor de activ si pasiv din patrimoniul SNTFC CFR Calatori-SA completata cu Decizia nr.61/09.11.2015 cu respectarea *Legii contabilitatii nr.82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, a Ordinului nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate si Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr.2861/2009 de aprobare a Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurile proprii* procedandu-se la:

- imputernicirea conducerii sucursalelor pentru organizarea si desfasurarea inventarierii atat in centralul sucursalelor cat si la unitatile din subordine;
- desemnarea comisiilor pentru inventarierea patrimoniului din centralul societatii precum si a comisiei centrale.

Membrii comisiei centrale coordonatoare de inventariere au sintetizat rezultatele inventarierii pe baza proceselor verbale primite de la sucursalele de transport feroviar de calatori si a proceselor verbale intocmite de comisiile constituite la nivelul centralului societatii, Serviciului Depozitare si Desfacere Brasov si gestiunilor de materiale si piese de schimb, mijloace fixe, obiecte de inventar in folosinta, casa, valori, solduri conturi disponibilitati, bufete, bucatarie, depozit, magazia de echipare, magazii VR/VD aferente activitatii vagoanelor speciale.

I. Sucursale 1 - 8 – SNTFC „CFR Calatori” S.A.

La nivelul fiecarei sucursale, comisia numita de catre directorul sucursalei, a analizat si centralizat rezultatele inventarierilor desfasurate in unitatile din subordine precum si din centralul sucursalei. Procesele verbale de inventariere au fost analizate, insusite si avizate pentru conformitate de catre Consiliile de Conducere ale sucursalelor si inaintate Comisiei Centrale Coordonatoare.

Din centralizarea rezultatelor inventarierii stabilite la nivelul sucursalelor, s-au constatat plusuri fata de evidenta contabila in suma de 17.287,18 lei, in principal, la gestiunile de combustibili si lubrifianti determinate de diferentele de densitate influentata de schimbarile bruste de temperatura si minusuri in valoare de 688,91 lei din care 588 lei de la

Depoul Pitesti contravaloare furtun PSI si 100,91 lei provenit de la SRTFC Galati de la gestiuni de bilete.

Cu ocazia inventarierii, sucursalele au facut propuneri de : casare, scoatere din folosinta, disponibilizare, demolare cladiri in valoare totala de 8.016.879,81 lei reprezentand in special mijloace de transport, materiale, obiecte de inventar, obiecte de inventar de natura mijloacelor fixe, mijloace fixe, cladiri.

Stocurile fara miscare sau cu miscare lenta sunt in valoare de **10.029.009,60 lei** din care :

-1.629.697 lei constituie stocul tampon de piese de schimb pentru automotoare Desiro, locomotive EGM, LE, LDE, LDH si vagoane Alstom existent la Sucursala Bucuresti (Depoul Bucuresti Calatori) acestea fiind considerate depozite pentru toate sucursalele;

- 42.123,67 lei stocuri tampon existente la Revizia Grivita;
- 48.328,33 lei stocuri tampon existente la Revizia Craiova;
- 25.162,02 lei stocuri tampon existente la Depoul Pitesti;
- 6.173,84 lei stocuri tampon existente la Post Revizie Tg. Jiu;
- 222.157,15 lei stocuri tampon existente la Depoul Arad, reprezinta repere pentru automotoare Desiro, locomotive Diesel, electrice, LDH, LDE, EGM ;
- 506.446,74 lei stocuri tampon existente la Depoul Timisoara, din care 503.407,85 lei reprezinta repere pentru automotoare Desiro, locomotive Diesel, electrice, LDH, LDE, EGM ;
- 74.632,61 lei stocuri tampon existente la Revizia Timisoara;
- 634.256,77 lei stocuri tampon existente la Depou Cluj, din care 555.083,49 lei reprezinta repere pentru automotoare Desiro, locomotive Diesel, electrice ;
- 57.272,77 lei stocuri tampon existente la Depou Satu-Mare;
- 100.016,84 lei stocuri tampon existente la Remiza Jibou;
- 24.078,92 lei stocuri tampon existente la Revizia Oradea;
- 17.484,93 lei stocuri tampon existente la Revizia Satu-Mare;
- 7.422,67 lei stocuri tampon existente la Revizia Cluj;
- 2.234,39 lei stocuri tampon existente la Central SRTFC Cluj;
- 3.763,15 lei stocuri tampon existente la Depoul Brasov;
- 477.953,46 lei stocuri tampon existente la Depoul Sibiu de piese de schimb pentru automotoare Desiro, locomotive EGM, LDE;
- 44.069,85 lei stocuri tampon existente la Depoul Iasi;
- 91.285,38 lei stocuri tampon existente la Revizia Iasi;
- 59.506,14 lei stocuri tampon existente la Revizia Suceava;
- 6.111,98 lei stocuri tampon existente la Post Revizia Bacau;
- 18.454,14 lei stocuri tampon existente la Depoul Galati,
- 89.755,52 lei stocuri tampon existente la Revizia Galati
- 83.845,52 lei stocuri tampon existente la Revizia Buzau;
- 1.195.635,41 lei reprezinta combustibil lichid usor (CLU) aflat pe stoc, fara miscare si neutilizabil la Depoul Ploiesti si Revizia Grivita.

Bunuri materiale depreciate in valoare de **2.057.217,19 lei** reprezinta in principal :

- 1.195.635,41 lei reprezinta contravaloare a 729,27 tone stoc CLU fara miscare, cu urmatoarea componenta Depoul Ploiesti 336,07 tone in valoare de 610.631,70 lei si Revizia Grivita 393,2 tone in valoare de 585.003,71 lei. Pentru aceste stocuri au fost constituite provizioane la nivelul fiecarei unitati. Cantitatea de 729,27 tone CLU neutilizabil face obiectul cercetarii Serviciului Control Financiar de Gestiune din Central-SNTFC CFR Calatori si obiectul cercetarii efectuate de catre IGP Directia de Politie Transporturi, dosar nr. 536031/08.12.2014.

- 194.766,11 lei motorina degradata la SRTFC Iasi - Depoul Iasi.

Conducerile sucursalelor vor lua masuri pentru remedierea neconcordantelor constatate de comisiile de inventariere, vor analiza in detaliu situatia stocurilor cu miscare lenta si vor dispune masuri, in perioada imediat urmatoare, in consecinta, pentru diminuarea acestora .

II. Centralul societatii

La nivelul centralului societatii s-au constituit urmatoarele comisii :

- pentru inventarierea parcului de material rulant;
- pentru inventarierea echipamentelor informatice;
- pentru inventarierea gestiunilor Compartimentului distribuire si facturare legitimatii;
- pentru inventarierea celorlalte mijloace fixe, obiecte de inventar, materiale din central
- pentru inventarierea conturilor din balanta de verificare a centralului societatii privind datorii, creante, disponibilitati si alte elemente de activ si pasiv;

- pentru inventarierea gestiunilor Serviciului Depozitare si Desfacere Brasov;
- pentru inventarierea a gestiunilor de materiale si piese de schimb, mijloace fixe, obiecte de inventar in folosinta, casa, valori, solduri conturi disponibilitati, bufete, bucatarie, depozit, magazia de echipare, magazii VR/VD aferente activitatii vagoanelor speciale;
- pentru inventariere licente software/aplicatii/ programe informatice,

În perioada 19.10.2015 – 22.10.2015 s-a efectuat inventarierea tuturor vagoanelor de calatori, locomotivelor, automotoarelor si WIT – urilor aflate in patrimoniul S.N.T.F.C.

Actiunea de inventariere a constat in identificarea pe teren a tuturor vagoanelor de calatori, locomotivelor, automotoarelor si WIT – urilor.

Conform Procesului verbal de inventariere nr. 33/AC/873/14.12.2015 parcul de material rulant al S.N.T.F.C. „CFR Călători” S.A la data inventarierii, avea un număr de 3.380 unități, în următoarea structură:

a) Vagoane - număr total: 2.290, dintre care:

- vagoane clasa	2039
- vagoane cu locuri de dormit	227
- vagoane restaurant	22
- vagoane pentru transport automobile	2

b) Locomotive: - număr total: 792

c) Automotoare și rame electrice: - număr total: 296, dintre care:

- automotoare (Am) 262

d) Vagoane pentru încălzirea trenurilor (WIT) 2

Din punct de vedere al repartizării parcului către sucursale (SRTFC 1-8) situația globală a parcului de material rulant precum și a valorilor contabile comunicate prin listele de inventariere întocmite conform OMFP nr.2861/2009 de aprobare a Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurile proprii este prezentată în tabelul următor:

Situația parcului de material rulant repartizat SRTFC 1 – 8

SRTFC	Tip MR	Cantitate	Valoare de inventar
Bucuresti	Vagoane	1.055	1.106.585.250,29
	WIT	2	117.466,0
	loc, am, RE	257	580.650.989,9
	total STFC	1.314	1.687.353.706,19
Craiova	Vagoane	151	58.793.946,08
	loc, am, RE	83	37.555.790
	total STFC	234	96.349.736,08
Timisoara	Vagoane	187	82.161.513,87
	loc, am, RE	203	271.223.867,4
	total STFC	390	353.385.381,3
Cluj	Vagoane	275	81.168.387,84
	loc, am, RE	162	411.927.152
	total STFC	437	493.095.539,8
Brasov	Vagoane	183	96.364.664,83
	loc, am, RE	159	411.186.013,7
	total STFC	342	507.550.678,53
Iasi	Vagoane	224	102.039.842,98
	loc, am, RE	113	195.269.216
	total STFC	337	297.309.058,98
Galati	Vagoane	128	54.758.467,67
	loc, am, RE	80	81.273.441
	total STFC	208	136.031.908,7
Consta	Vagoane	87	58.822.232,84

nta	loc, am, RE	31	11.784.359,6
	total STFC	118	70.606.592,44
Total SNTFC	Vagoane	2.290	1.640.694.306,4
	WIT	2	117.466
	loc, am, RE	1.088	2.000.870.829,5
	Total SNTFC	3.380	3.641.682.601,9

Comisia de Inventariere a parcului de vagoane de călători, locomotive, automotoare și WIT-uri, comparând evidențele centralizate de parc cu procesele verbale de inventariere și tabelele de inventariere primite din partea SRTFC 1 - 8, a stabilit că nu există diferențe, cu excepția celor 7 vagoane aflate în SC Grup Feroviar Transport SA (ROVA Roșiori).

În conformitate cu Procesul verbal nr. CV21/10/564/13.11.2015, menționăm că SC Grup Feroviar Transport SA (ROVA Roșiori) nu a permis accesul reprezentanților S.N.T.F.C. „CFR Călători” S.A. pentru inventarierea celor 7 vagoane de călători aflate în această unitate. Acestea sunt proprietatea sucursalelor SRTFC Cluj, Iasi, Galati cu valoare totala de inventar 389.113,42 lei, din care valoare amortizata 269.719,54 lei, respectiv 5 vagoane fiind amortizate complet, iar 119.393,88 lei valoarea ramasa de amortizat.

Menționăm ca la data efectuării inventarierii, prin sentința civilă nr.15309/2015 pronunțată de Judecătoria Sector 1 București în Dosarul nr. 23085/299/2015, a fost admisă cererea de chemare în judecată a reclamantei S.N.T.F.C. „CFR Călători” S.A. precum și obligarea paratei SC Grup Feroviar Transport SA (ROVA Roșiori) de restituire a celor 7 vagoane de călători aflate în incinta acesteia.

Pana la data încheierii prezentului proces verbal cele 7 vagoane au fost inventariate la Rova Rosiori conform procesului verbal nr.CV 21/10/526/2016.

Cu ocazia inventarierii s-a efectuat și punctajul tehnico-operativ a situației mijloacelor de transport aflate în patrimoniu dintre evidența scriptică și faptică.

e) În ceea ce privește situația contului 231-Imobilizări corporale în curs de execuție pe toată rețeaua (central și sucursale), Direcția Logistică și Achiziții Publice a întocmit situația nr. 63/7/108/21.04.2016.

f) În ceea ce privește situația terenurilor aflate în patrimoniul SRTFC 1-8, urmare situației prezentate de Serviciul Patrimoniu – Central cu nr.64/SV/252/11.03.2016, s-au identificat la data de 31.12.2015, următoarele:

Categorie încadrare teren	Valoare-lei
1. Terenuri cu Titluri de Proprietate intabulate în CF locale	457.242.039,73
2. Terenuri fara Titluri de Proprietate intabulate în CF locale	15.812.884,14
3. Terenuri cu Titluri de Proprietate neintabulate în CF locale	16.723.772,03
4. Terenuri fara Titluri de Proprietate neintabulate în CF locale	2.599.020,80
TOTAL GENERAL	492.377.716,70

Valoarea totală 492.377.716,70 lei este mai mare cu valoarea de 349.500 lei față de evidența contabilă, reprezentând două terenuri neintabulate și fără titlu de proprietate aflate pe raza SRTFC Galati. Aceasta a depus documentațiile în vederea obținerii certificatelor de atestare a drepturilor de proprietate.

g) Conform *Procesului Verbal nr. 43/2/482/09.12.2015 întocmit cu ocazia inventarierii imprimatelor din cadrul Compartimentului Distribuie și Facturare Legitimății* nu au rezultat plusuri și nici minusuri de inventar. Pentru imprimatele scoase din uz s-au făcut propuneri de casare în valoare de 25.114,72 lei. Totodată, în baza *Procesului verbal nr.43/2/483/9.12.2015 întocmit cu ocazia încheierii inventarierii mijloacelor fixe și a obiectelor de inventar în cadrul gestiunilor din Compartimentul Distribuie și Facturare Legitimății*, nu s-au constatat lipsuri sau plusuri și se propune casarea unui obiect de inventar în valoare de 1.046 lei.

h) Serviciul Depozitare și Desfacere Brașov - Conform *Procesului Verbal nr. 671/2/207/15.02.2016*, inventarierea faptică a gestiunilor de materiale și piese de schimb, mijloace fixe, obiecte de inventar în folosință, casa, valori, solduri conturi extrabilanțiere și disponibilități desfășurate în perioada 15.10.2015 – 30.12.2015. Inventarierea conturilor de datorii, creanțe, disponibilități bănești, conturi în afara bilanțului s-a făcut pe baza soldurilor existente la 31 august 2015.

Astfel, urmare inventarierii gestiunilor de „Materiale, consumabile, combustibili, piese de schimb, alte materiale de uz general” prin confruntarea situației faptice cu situația scriptică din contabilitate s-a constatat existența pe stoc a combustibilului lichid ușor (CLU) 4024 kg în valoare de 4.507,68 lei, la care se mai adaugă 89,09 lei contravaloare taxe de transport și 3.895,66 lei contravaloare accize, CLU ramasă pe stoc după trecerea la sistemul de încălzire cu gaze naturale și propus la transfer către Depoul Brașov-SELC Ciceu.

Cantitatea de CLU ramasă pe stoc a fost aprovizionată de la furnizorul SC Rafinaria Steaua Romană SA Campina conform facturii nr. 4097464 din 17.01.2005, data la care SC CFR SCAD Brașov SA utilizează acest produs pentru încălzire;

- cantitatea ramasă pe stoc se datorează defectării arzătoarelor de la cazanul centralei termice de la clădirea administrativă în perioada rece a anului 2005 (când ar fi trebuit consumat CLU-ul aprovizionat);

- trecerea la sistemul de incalzire pe gaz s-a finalizat in luna decembrie 2005 (s-au inlocuit vechile arzatoare cu CLU cu sistem de ardere pe gaze naturale), fapt care nu a mai permis utilizarea stocului de CLU;

- CLU-ul ramas pe stoc, consideram ca este degradat datorita depasirii duratei de utilizare pentru care nu sunt afectati parametri fizico-chimici ai produsului (conform fisei tehnice a produsului, durata de mentinere a proprietatilor este de 2 ani). Depozitarea CLU-ului existent pe stoc este efectuata in 3 rezervoare ingropate. Datorita variatiilor de temperatura si umezeala, in timp, s-a acumulat condens care a afectat calitatea produsului.

- consideram ca CLU-ul ar putea fi utilizat de unitati care dispun de sisteme de incalzire (centrale termice) pe baza de uleiuri uzate;

- dupa decembrie 2005, data trecerii la incalzirea pe gaze, CFR SCAD Brasov a intreprins numeroase demersuri in vederea valorificarii cantitatii de CLU ramasa pe stoc, dintre care enumeram:

- prin adresa nr. 15/153/10.03.2006 către DGFP a județului Brașov, Direcția Metodologie, SC. CFR SCAD Brașov SA a adus la cunoștință că societatea a introdus alimentarea cu gaze naturale pentru producerea de energie termică ramanind pe stoc cantitatea de 4.024 kg CLU, cu rugămintea de a ne comunica dacă societatea poate să vândă altei societăți această cantitate de CLU și în ce condiții se poate face vânzarea, cu mențiunea că acciza aferentă produsului a fost achitată la cumpărarea lui de către SCAD Brasov.
- urmare adresei înregistrată la DGFP Brașov sub nr. 11681/2006 ni s-a adus la cunoștință, că în conformitate cu prevederile O.M.F.P nr. 767/2000 pentru aprobarea Instrucțiunilor cuprinzând procedura de asistare a contribuabililor în domeniul fiscal si răspunsul Ministerului Finanțelor Publice – Direcția generală de legislație impozite indirecte nr. 271.286/13.07.2006 cu privire la posibilitatea valorificării cantității de combustibil lichid ușor tip III achiziționată în scopul producerii de energie termică în baza autorizației de utilizator final :”În conformitate cu prevederile art. 239 din Codul fiscal și cu cele ale alin.(1) al pct.6 din normele metodologice pentru aplicarea titlului VII – Accize, aprobate prin H.G.nr. 44/2004, cu modificările și completările ulterioare, în condițiile în care puteți face dovada faptului că acea cantitate de combustibil lichid ușor tip III provine de la un antrepozit fiscal de producție sau de la un importator de uleiuri minerale, se poate vinde produsul sub supraveghere fiscală, agenților economici interesați cu mențiunea că la comercializarea produsului respectiv trebuie avut în vedere și prevederile art.192 alin.(5) din Codul fiscal, potrivit cărora în cazul unui produs accizabil care are dreptul de a fi scutit de accize, acciza devine exigibilă la data la care produsul este utilizat în orice scop care nu este în conformitate cu scutirea”;
- prin adresa nr.15/304/20.09.2007 s-a solicitat “SNTFC CFR Calatori București” valorificarea CLU către o Regională care mai folosește acest produs. Răspunsul a fost că se va valorifica către RTFC Brașov, aceasta neridicand cantitatea repartizata;
- CFR SCAD Brasov a intreprins demersuri si catre diversi terti in vederea valorificarii CLU-ului, inasa datorita modificarii legislatiei privind accizarea acestui produs (pretul pietei la acea data era cu mult mai mic fata de pretul de la data achizitiei), oferta noastra nu a fost acceptata;

- dupa fuziunea CFR SCAD Brasov SA cu SNTFC CFR Calatori Sa Bucuresti, s-au continuat demersurile pentru valorificarea stocului de CLU astfel:

- in baza Dispozitiei nr. 82/17.07.2013 a Directorului General al SNTFC CFR Calatori SA Bucuresti, Serviciul Logistic Brasov a intocmit si transmis adresa nr. E240/13/494/23.07.2013 catre toate depourile si reviziile din tara in vederea valorificarii stocurilor de marfuri si materiale disponibile. In urma acestui demers, nu s-a primit nici o solicitare;
- prin actul nr. M04/1/390/28.10.2013 al Serviciului Combustibili si Lubrifianti din cadrul SNTFC CFR Calatori SA Bucuresti, s-a aprobat transferul a 1.000 kg CLU catre Depoul Brasov – SELC Ciceu. Aceasta subunitate nu s-a prezentat pentru ridicarea cantitatii repartizate.

De asemenea comisia de inventariere de la Serviciul Depozitare si Desfacere Brasov, propune:

- casarea de mijloace fixe in valoare de 37.994,92 lei, respectiv 11 buc, din care doua neamortizate integral . Din analiza reies urmatoarele :

- cele 2 mijloace fixe neamortizate integral sunt:

- sopron de lemn
 - nr. inventar 100
 - data punerii in functiune: 1960
 - valoare inventar : 66,73 lei
 - valoare amortizata la 31.12.2015 = 33,36 lei
 - valoare ramasa neamortizata = 33,37 lei

- data amortizării complete : decembrie 2016
- soproful a fost construit din schelet de lemn, acoperis de lemn, învelitoare cu carton asfaltat;
- aria desfășurată = 10,95 m²;
- pereți laterali din scandura pe trei laturi;
- datorită faptului că este o construcție din lemn și are o vechime de peste 55 de ani, lemnul a putrezit și a căzut din cauza intemperiilor, degradarea fizică fiind de 100%;
- acest mijloc fix, la data de 31.12.2012 (înainte de reevaluare), avea o valoare de intrare de 0,47 lei și era complet amortizat. La reevaluarea efectuată la 31.12.2012, i s-a stabilit valoarea reevaluată de 65,94 lei și o durată rămasă de 1 an. La reevaluarea din 31.12.2014, i s-a stabilit valoarea de 66,73 lei și durată rămasă de 2 ani.
- împrejmuire din plasă
 - nr. inventar 123
 - data punerii în funcțiune: 1950
 - valoare inventar : 7.649,76 lei
 - valoare amortizată la 31.12.2015 = 1.274,88 lei
 - valoare rămasă neamortizată = 6.374,88 lei
 - data amortizării complete : decembrie 2020
 - Împrejmuirea de plasă a fost construită din tevi fierbatoare (lamine) la stalpi și cadre din sarmă împletită la panouri. Lungimea totală = 214,68 ml.
 - acest mijloc fix, la data de 31.12.2012 (înainte de reevaluare), avea o valoare de intrare de 7,34 lei și era complet amortizat. La reevaluarea efectuată la 31.12.2012, i s-a stabilit valoarea reevaluată de 8.499,73 lei și o durată rămasă de 5 ani. La reevaluarea din 31.12.2014, i s-a stabilit valoarea de 7.649,76 lei și durată rămasă de 6 ani.
 - mijlocul fix are o vechime de peste 65 de ani, este degradat în proporție de 85% din cauza ruginirii tevelor și a panourilor și nu mai corespunde scopului pentru care a fost construit.

- declassarea și casarea a 16 buc obiecte de inventar în folosință în valoare de 120,00 lei, cu grad avansat de uzură fizică și morală, fapt ce le face inutilizabile;

- casarea programului informatic MICROSOFT VISUAL FOX PRO 9,0 PROFESIONAL, în valoare de 1.692,43 lei, achiziționat în anul 2006 de la furnizorul SC INTERCOMPUTER SRL Brașov. Datorită achiziționării și implementării în perioada decembrie 2007-decembrie 2009 a unui Sistem informatic integrat de tip ERP- CLARUS, precum și reorganizărilor care au avut loc, acest program informatic nu se mai utilizează. Se menționează că acest program informatic este amortizat integral;

- declassarea și valorificarea ca deșeu de produse petroliere a combustibilului lichid ușor (CLU) 4024 kg în valoare de 4.507,68 lei, la care se mai adaugă 89,09 lei contravaloare taxe de transport și 3.895,66 lei contravaloare accize, către o firmă specializată în situația în care nu se reușește valorificarea acestuia de către alte unități CFR sau terți diverși.

Stocuri cu mișcare lentă și fără mișcare propuse spre valorificare sunt în valoare de 2.725.671,34 lei .

Analiza în structură, se prezintă astfel:

- lei -

Nr crt	Categorie marfuri/materiale	Valoare totală	Din care	
			SCAD BV	Serviciul Depozitare și Desfacere
1	Marfuri cu mișcare lentă și fără mișcare-total, din care:	2.716.777,03	312.308,23	2.404.468,80
1.1	Marfuri fără mișcare între 90-180 zile	638.466,81	90.559,20	547.907,61
1.2	Marfuri fără mișcare între 180-365 zile	1.357.579,38	20.388,13	1.337.191,25
1.3	Marfuri fără mișcare peste 365 zile	720.730,84	201.360,90	519.369,94
2	Materiale pt consumul propriu cu mișcare lentă și fără mișcare-total, din care:	8.894,31	8.493,93	400,38
2.1	Materiale fără mișcare între 90-180 zile	327,92	0,00	327,92
2.2	Materiale fără mișcare între 180-365 zile	21,77	0,00	21,77

2.3	Materiale fara miscare peste 365 zile	4.559,87	4.509,18	50,69
2.4	Taxe transport aferente CLU existent pe stoc	89,09	89,09	0,00
2.5	Contravaloare acciza aferenta CLU existent pe stoc	3.895,66	3.895,66	0,00
	Total	2.725.671,34	320.802,16	2.404.869,18

- in vederea explicarii cat mai exacte a modului de acumulare a acestor stocuri, prezentam in continuare modalitatea de lucru dintre SC CFR SCAD Brasov SA si SNTFC CFR Calatori SA Bucuresti:

- toate necesarele de materiale si piese de schimb intocmite de subunitati se centralizau pe repere la CFR SCAD Brasov, care inainta centralizarea acestora impreuna cu lista stocurilor existente in CFR SCAD Brasov la SNTFC CFR Calatori SA Bucuresti;
- SNTFC CFR Calatori SA Bucuresti analiza situatiile primite, dupa care initia procedurile de achizitie;
- dupa finalizarea procedurilor de achizitie, SNTFC CFR Calatori inainta catre CFR SCAD Brasov documentatia in vederea incheierii contractelor cu furnizorii. In documentatia primita de la SNTFC CFR Calatori erau precizate clar: furnizorul castigator al procedurii de achizitie, reperele de contractat, cantitatea de contractat pe fiecare reper, pretul pe fiecare reper, graficul de livrare si modelul de contract (conditiile de contractare) care urma sa se incheie cu furnizorii;
- CFR SCAD Brasov a contractat si aprovizionat strict cantitatile comandate de catre SNTFC CFR Calatori SA Bucuresti;
- desfacerea produselor aprovizionate catre subunitati se facea in baza repartitiilor primite de la SNTFC CFR Calatori SA;
- enumeram mai jos principalele cauze ce au condus la acumularea de stocuri:
 - subunitatile care au intocmit necesarele de materiale si piese de schimb nu au ridicat integral de la CFR SCAD Brasov cantitatile solicitate si repartizate de SNTFC CFR Calatori SA Bucuresti, in pofida tuturor demersurilor intreprinse de CFR SCAD Brasov in vederea lichidarii acestora;
 - de-a lungul timpului, s-au efectuat modernizari ale parcului de locomotive si vagoane, scoateri din uz a unor tipuri de utilaje pentru care fusesera comandate si aprovizionate piese de schimb, piese care ulterior nu au mai avut utilitate;
 - reorganizările care au avut loc – subunitatile care solicitasera piese de schimb si ulterior au fost privatizate (de exemplu SIRV-urile), au refuzat sa mai ridice in totalitate piesele solicitate initial prin necesarele transmise spre centralizare;
 - in anumite situatii, repartitiile primite de la SNTFC CFR Calatori Sa au fost mai mici decat cantitatile solicitate, comandate si aprovizionate;

-SC CFR SCAD Brasov SA a intreprins numeroase demersuri in vederea valorificarii stocurilor disponibile, atat la unitati desprinse din fostul SNCFR (CFR SA, SNTFM CFR Marfa, etc), reusind sa valorifice o mica parte din aceste stocuri, cat si catre terti diversi, dar datorita specificului CFR al produselor, nu a reusit valorificarea in intregime a acestor stocuri disponibile;

-dupa fuziunea CFR SCAD Brasov SA cu SNTFC CFR Calatori SA Bucuresti, activitatea desfasurata la Serviciul Depozitare Desfacere Brasov se rezuma in principal la derularea contractelor incheiate de catre SNTFC CFR Calatori SA Bucuresti, receptia si depozitarea produselor aprovizionate si livrarea acestora catre subunitati in stricta concordanta cu repartitiile primite de la SNTFC CFR Calatori SA Bucuresti.

i) Conform proces verbal nr. 561/1/513/29.02.2016 inventarierea faptica, a gestiunilor de materiale si piese de schimb, mijloace fixe, obiecte de inventar in folosinta, casa, valori, solduri conturi disponibilitati, bufete, bucatarie, depozit, magazia de echipare, magazii VR/VD, s-a efectuat prin confruntarea situatiei faptice cu situatia scriptica din contabilitate aferente activitatii vagoanelor speciale. Au fost propuse la casare mijloace fixe, obiecte de inventar in folosinta, licente, toate in valoare de 400.788,39 lei conform anexei nr.1.

Bunuri propuse la declarare reprezentand materiale consumabile in folosinta sunt in valoare de 10.718,74 lei. Stocuri cu miscare lenta si fara miscare sunt in valoare de 130.028,24 lei reprezentand materiale consumabile, uniforme, obiecte de inventar in folosinta, ambalaje.

j) Conform Procesului Verbal nr. 71/1/75/29.01.2015 inventarierea faptica a obiectelor de inventar si mijloace fixe reprezentand echipamente informatice aflate in centralul societatii, s-a desfasurat in perioada 26.10.2015-31.01.2016, pe baza soldurilor existente la data de 31 august 2015.

Propunerile de casare pentru obiecte de inventar sunt in valoare de 99.527 lei si pentru mijloace fixe in valoare de 715.923,25 lei.

Situația privind obiectele de inventar si a mijloacelor fixe existente la 31 august 2015 în centralul Societății Naționale de Transport Feroviar de Călători „CFR Călători” SA:

ANEXA	Scriptic (lei)	Faptic (lei)	Casare Decizia nr.59/15.10.2015 si Decizia nr. 63/19.11.2015	Propuneri pentru casare	Lipsa
Obiecte de inventar	1.203.169,45	1.028.035,65	172.575,85	99.527,00	2.557,95
	Scriptic (lei)	Faptic (lei)	Propuneri pentru casare		Lipsa
Mijloace fixe	27.228.425,17	27.224.361,62	715.923,25		4.063,55

Obiectele de inventar propuse la casare cu ocazia inventarierii mijloacelor fixe si obiectelor de inventar de natura IT&TC pe anul 2014 au fost scoase din uz prin Deciziile Directorului General al Societății Naționale de Transport Feroviar de Călători « CFR Călători » S.A . nr.59/15.10.2015, respectiv nr. 63/19.11.2015.

Comisia a constatat lipsa obiectele de inventar in valoare de **2.557,95** lei si a mijloacelor fixe in valoare de **4.063,55** lei aflate în posesia D-lui Gavriș Teodor Alexandru sancționat disciplinar cu desfacerea contractului individual de munca prin Decizia 10/2332 din 15.12.2014.

S-au întocmit Notificarea nr. 92/a/4569/2015 si Adresa nr.D2/g/342/2015, urmând a fi actionat in judecata pentru recuperarea contravalorii acestora, in cazul in care nu le va preda Serviciului Tehnic IT&TC.

In afara celor prezentate mai sus, nu s-au constatat plusuri si nici minusuri de obiecte de inventar si mijloace fixe in gestiunea inventariata

k) Conform Procesului Verbal nr. 66/1/192/29.02.2016, inventarierea factica a bunurilor reprezentand mijloace fixe, piese de schimb si obiecte de inventar aflate in centralul societatii s-a desfasurat in perioada 02.11.2015-31.01.2016 pe baza soldurilor existente la 31 august 2015.

Situația privind obiectele de inventar si a mijloacelor fixe existente la 31 august 2015 în centralul Societății Naționale de Transport Feroviar de Călători „CFR Călători” SA:

DENUMIRE	Scriptic (lei) CFR Calatori	Faptic (lei) CFR Calatori	Casate prin Decizia nr.59/15.10.2015	Propuneri pentru casare (lei) CFR Calatori
Obiecte inventar	1.086.365,37	1.044.148,98	42.216,39	34.861,31
Mijloace fixe	2.373.140,02	2.373.140,02		84.835,04
Materiale consumabile	64.935,40	64.935,40		

Situația privind materialele consumabile, piesele de schimb si obiectele de inventar existente în magazie la

31 august 2015 în centralul Societății Naționale de Transport Feroviar de Călători „CFR Călători” SA este următoarea:

DENUMIRE Anexa 3.A	SCRIPTIC	FAPTIC Mag. Produse birotica si papetarie si Mag. Auto
1. Obiecte de inventar	7.369,12	7.369,12
2. Materiale consumabile	55.439,72	55.439,72
3. Piese de schimb	2.126,56	2.126,56
TOTAL	64.935,40	64.935,40

Cu ocazia inventarierii s-a constatat lipsa fișei de evidență a obiectelor de inventar și mijloacelor fixe aflate în folosința personalului din Centralul Societății Naționale de Transport Feroviar de Călători « CFR Călători » S.A și lipsa etichetelor cu numere de inventar pe o parte din obiectele de inventar și mijloacele fixe.

Nu s-au constatat plusuri de obiecte de inventar și nici lipsuri în gestiunile inventariate.

S-au efectuat propuneri pentru scoatere din uz și casare de obiecte de inventar în valoare de 34.861,31 lei și pentru mijloace fixe în valoare de 84.835,04 lei, acestea fiind deteriorate și depreciate, atât fizic cât și moral, nemaiputând fi puse în stare de funcționare.

k) Conform Procesului Verbal nr. 76/2/28/26.02.2016 au fost supuse inventarierii contul contabil 205- Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare cât și contul contabil 208 - Alte imobilizări necorporale din Centralul Societății Naționale de Transport Feroviar de Călători « CFR Călători » S.A »

- data începerii inventarierii 01.11.2015
- data finalizării inventarierii 31.12.2015

Activitatea de inventariere s-a efectuat pe baza listelor scriptice din contabilitate la data de 31 august 2015.

Rezultatele inventarierii licențelor software / aplicațiilor / programelor informatice, sunt consemnate în următoarele anexe:

- **Anexele I.a și I.b** - formate din 08 pagini și respectiv 02 pagini - Lista de inventariere a licențelor și a altor imobilizări necorporale care au fost identificate și regăsite faptic, înregistrate în contul 205 și respectiv 208;

- **Anexele II.a și II.b** - formate din 02 pagini și respectiv 17 pagini - Lista de inventariere a licențelor și a altor imobilizări necorporale din cele identificate care reprezintă servicii, materiale și lucrări aferente licențelor, înregistrate în contul 205 și respectiv 208.

- **Anexele III.a și III.b** - formate din 01 pagini și respectiv 01 pagini - Lista de inventariere a licențelor și a altor imobilizări necorporale propuse pentru casare, înregistrate în contul 205 și respectiv 208.

Situația privind licențele software / aplicațiile / programele informatice la 31 august 2015 în centralul Societății Naționale de Transport Feroviar de Călători „CFR Călători” SA este următoarea :

DENUMIRE	Scriptic lei	Identificate lei	Servicii aferente Licentelor software/aplicatii/prog. informatice lei	Propunere casare lei
A. Lista de inventariere a licentelor si a altor imobilizări necorporale Contul 205	30.171.909,275	28.319.525,29	1.852.383,985	8.115,92
B. Lista de inventariere a licentelor si a altor imobilizări necorporale Contul 208	21.966.775,418	2.426.514,32	19.540.261,098	19.735,60
TOTAL A+B Lista de inventariere a licentelor si a altor imobilizări necorporale Contul 205+208	52.138.684,69	30.746.039,61	21.392.645,08	27.851,52

În urma inventarierii conținutului celor două conturi contabile, 205 "Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale și alte drepturi și valori similare" și 208 "Alte imobilizări necorporale", s-au constatat următoarele:

- Pentru pozițiile aferente numerelor de inventar 103,104,105,109 și 110 din **Anexa I.b**, care reprezintă înregistrarea în contul 208 a unor facturi aferente contractului nr. 72/27.06.2001 prin care s-a achiziționat programul de emitere autorizații utilizat și în prezent de Serviciul Legitimații de călătorie din cadrul Direcției Comercial, nu s-au obținut semnături pe Listele de inventariere, întrucât la momentul preluării conducerii serviciului, contractul nu a fost predat cu proces verbal. Pentru aceste poziții s-a dovedit dreptul legal de utilizare pe baza documentului juridic de atestare.

- Licențele cu numerele de inventar 50007, 50008, 50044 din **Anexa I.a** și 115 din **Anexa I.b** sunt licențe instalate pe echipamentele din arhitectura centrală a sistemului xSell, echipamente ce se găsesc în clădirea Informatica Feroviară și pentru aceste licențe s-a dovedit dreptul legal de utilizare pe baza documentului juridic de atestare.

- Înregistrarea în aceste conturi și a unor servicii, lucrări și materiale necesare instalării licentelor pe posturile de vânzare xSell (**Anexe II.a și II.b**). Aceste servicii/lucrări au fost achiziționate în baza contractelor de furnizare a licentelor/aplicațiilor/programelor informatice.

S-au efectuat propuneri pentru scoatere din uz de licențe software/aplicații/ programe informatice, în valoare de **27.851,52 lei (Anexe III.a și III.b)**, acestea având durata de valabilitate expirată, sunt depășite moral sau nu se mai utilizează în cadrul societății.

l) Conform Procesului Verbal nr. 53/2/216/31.12.2015 inventarierea conturilor de creanțe, obligații față de terți, disponibilități și a celorlalte elemente de activ și pasiv s-a efectuat prin confruntarea soldurilor din balanța centralului

societatii la 31 august 2015 cu soldurile fiselor de cont si cu componentele de sold.

Pentru inventarierea soldurilor din evidentele contabile la 31 august 2015, s-au transmis furnizorilor si clientilor societatii, adrese de instiintare a acestor solduri, solicitand confirmarea lor, sau dupa caz, nota explicativa cuprinzand obiectiile acestora. Aceasta documentatie se regaseste arhivata la serviciul Contabilitate.

In urma inventarierii s-a constatat o diferenta de 0.01 lei intre soldul din balanta al contului 519.1 „Credite bancare pe termen scurt” si componenta contului. Pentru celelalte conturi nu s-au constatat diferente intre soldurile din balanta si soldurile fiselor de cont sau componentelor de sold anexate.

Comisia centrală coordonatoare propune ca, pana la declansarea inventarierii pe anul 2016 :

- față de propunerile de casare formulate de către comisiile de inventariere, comisia centrală coordonatoare supune aprobării directorului general aceste propuneri, cu exceptia MICROSOFT VISUAL FOX PRO 9,0 PROFESIONAL, in valoare de 1.692,43 lei, achizitionat in anul 2006 de la furnizorul SC INTERCOMPUTER SRL Brasov, pe care il considerăm utilizabil în continuare, din cauza faptului ca la nivel central au existat solicitari pentru punerea la dispozitie a acestui tip de soft;

- completarea etichetelor cu cod de bare si inlocuirea celor existente care nu au cod de bare, cu cod de bare;

- intocmirea/completarea fiselor de evidență a obiectelor de inventar si mijloacelor fixe, pe persoana, aflate in folosința personalului din centralul societatii;

- propunerile de casare urmare inventarierii 2015 vor fi tratate conform legislatiei in vigoare si punctului 43 din Norme la OMFP nr.2861/2009 de aprobare a Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii;

- referitor la „Propunerile de casare, scoatere din folosinta, disponibilizare, demolare cladiri” coloana din Anexa nr.1 la SRTFC Timisoara cu valorile 1.552.311,73 lei de la Depoul Timisoara, 542.344,28 lei de la Revizia Timisoara, 462.378,45 lei de la Depoul Iasi, 312.148,86 lei de la Revizia Basarab, 285.625,63 lei de la Depoul Bucuresti, 231.673 lei central SRTFC Craiova, 329.184,72 lei de la Magazia de echipare VD/BC, o analiza aprofundata inaintea demersurilor de casare, precum si tratarea acestora in baza Deciziei Directorului General nr.53/23.09.2015 privind aplicarea „Regulamentului privind constatarea, evaluarea, valorificarea, casarea mijloacelor fixe disponibile si valorificarea dupa casare a bunurilor rezultate din aceasta operatiune,, aprobat de catre Consiliul de Administratie prin Decizia nr.29/13.08.2015 si in temeiul Deciziei Directoratului nr.23/28.01.2015 privind aprobarea „Regulamentului privind constatarea, disponibilizarea, evaluarea, valorificarea autovehiculelor disponibile” .

Evenimente ulterioare datei bilantului

In aprilie 2016, Societatea a incheiat un acord privind o linie de credit cu Banca Comerciala Romana, in suma de 9.000.000 cu o durata a creditului pana in aprilie 2017, creditul este garantat cu material rulant. Prima utilizare a creditului se face pentru refinantarea liniei de credit cu Banca Feroviara, cu scadenta in 31/03/ 2016, iar ulterior destinatia va fi pentru finantarea necesitatilor de derulare a activitatii curente.

In aprilie 2016, Societatea a organizat o licitatie in vederea refinantarii creditelor cu Unicredit Tiriac Bank in valoare de 50.000.000 lei , 17.450.000 lei si 17.000.000 lei. Creditul de 50.000.000 a fost impartit in doua loturi. Primul imprumut, in valoare de 24.500.000, a fost adjudecat de Unicredit Tiriac Bank si este valabil pana in aprilie 2017. Imprumutul are o dobanda ROBOR 1M + marja % si este garantat cu material rulant precum si ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la Unicredit Tiriac Bank. Al doilea imprumut, in valoare de 25.500.000 a fost adjudecat tot de Unicredit Tiriac Bank si este valabil pana in mai 2017. Imprumutul are o dobanda ROBOR 1M + marja % si este garantat cu material rulant precum si ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la Unicredit Tiriac Bank. Creditul de 17.000.000 lei a fost adjudecat de catre Unicredit Tiriac Bank fiind incheiat un contract valabil pana in mai 2017. Imprumutul are o dobanda ROBOR 1M + marja % si este garantat cu material rulant precum si ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la Unicredit Tiriac Bank.

Linia de credit de 17.450.000 lei a fost adjudecata tot de Unicredit Tiriac Bank si este valabila pana in mai

2017. Imprumutul are o dobanda ROBOR 1M +marja% si este garantat cu material rulant precum si ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la Unicredit Tiriac Bank.

In cadrul aceleasi licitatii organizata de Societate in aprilie 2016, s-a avut in vedere si refinantarea creditului cu Banca Transilvania in valoare de 50.000.000. Acesta a fost impartit in doua loturi de cate 24.000.000 lei si 26.000.000 lei. Lotul de 26.000.000 a fost adjudecat de catre Banca Transilvania fiind incheiat un contract valabil pana in mai 2017. Imprumutul are o dobanda ROBOR 1M + marja % si este garantat cu material rulant precum si ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la Banca Transilvania.

Lotul de 24.000.000 a fost adjudecat de catre ING Bank fiind incheiat un contract valabil pana in mai 2017. Imprumutul are o dobanda ROBOR 1M + marja % si este garantat cu material rulant precum si ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la ING Bank.

In cadrul aceleasi licitatii organizate de Societate in aprilie 2016 s-a avut in vedere si refinantarea creditului cu Raiffeisen Bank in valoare de 25.889.800 lei . Imprumutul a fost adjudecat de catre Raiffeisen Bank fiind incheiat un contract valabil pana in mai 2017 . Imprumutul are o dobanda ROBOR 1M + marja % si este garantat cu material rulant precum si ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la Raiffesen Bank .

Impozitul pe profit

Reconcilierea numerica intre cheltuiala cu impozitul pe profit si produsul dintre rezultatul fiscal si rata de impozit pe profit aplicabila se prezinta in felul urmator:

	2014	2015
Profit/ (Pierdere) inainte de impozitare	69.915.106	31.747.854
Venituri neimpozabile	(189.424.491)	(106.302.119)
Cheltuieli nedeductibile	321.162.829	365.604.907
Profit/ (Pierdere) fiscal(a)	201.653.444	291.050.642
Pierdere fiscala reportata	(989.649.550)	(787.996.106)
Rectificarea pierderii fiscale din anii anteriori		
Pierdere fiscala dupa reportare	(787.996.106)	(496.945.464)

Veniturile neimpozabile reprezinta, in principal, reluari ale provizioanelor pentru riscuri si cheltuieli constituite pentru penalitatile calculate pentru neplata facturilor de catre furnizori la 31 decembrie 2015, reversari ale provizioanelor pentru riscuri si cheltuieli constituite pentru contravaloarea drepturilor banesti neacordate castigate in instanta de catre fostii angajati, estimate de catre Societatea la 31 decembrie 2014 si platite in cursul anului 2015 precum si veniturile neimpozabile din subventii pentru investitii corespunzatoare cheltuielilor de amortizare aferente materialului rulant imobilizat mai mult de 30 de zile. Cheltuielile nedeductibile reprezinta, in principal, constituirii de provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

Componenta pierderii fiscale la 31 decembrie 2015 se prezinta dupa cum urmeaza:

	31 decembrie 2015
Pierdere fiscala aferenta anului 2012	(267.898.216)

Pierdere fiscală aferentă anului 2013

(229.047.248)

Total

(496.945.464)

Pierdere anulului 2009 în sumă de 149.462.880 lei a fost acoperită din profitul anului 2014. Pierdere trimestrul IV aferentă anului 2010 în sumă de 155.683.145 lei este acoperită din profitul fiscal al anului 2015 în valoare de 291.050.642 lei, iar din pierdere fiscală a anului 2012 a fost acoperită suma de 135.367.497 lei rămânând 267.898.216 lei de recuperat până în anul 2019, 7 ani fiscali avem posibilitatea de a recupera, după care se prescrie conform prevederilor legislative la această dată.

Prezentul raport reflectă situația economico-financiară a societății desfășurată în anul 2015, administrarea SNTFC CFR Calatori-SA fiind asigurată atât în sistem dualist cât și unitar de două Consilii, Consiliu de Supraveghere în perioada 01.01.2015-11.02.2015 și Consiliu de Administrație în perioada 11.02.2015-31.12.2015. Actualul Consiliu de Administrație a preluat activitatea și responsabilitatea legală, a cărui președinție este asigurată de Dnul Iulius Dan Plaveti, de la 09.11.2015.

Prezentul Raport a fost elaborat de către conducerea executivă SNTFC CFR Calatori-SA care răspunde pentru corectitudinea și acuratețea acestor informații și date.

Situațiile financiare ale anului 2015 sunt auditate în conformitate cu prevederile legale de către Transilvania Audit & Fiscalitate SRL.

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE

Dan Iulius PLAVETI

DIRECTOR GENERAL și ADMINISTRATOR

Iosif SZENTES

ADMINISTRATOR

Dana Rachila GALBEN

ADMINISTRATOR

Ionela Adrian ATANASIU

ADMINISTRATOR

Marin STANCU

ADMINISTRATOR

Lăcrămioara Sofia CHIRIȚĂ

ADMINISTRATOR

Irina PETRESCU

Director Adjunct

Cristina Măntescu

Director Financiar Contabil

Elena Miu

Sef Serviciu Balanțe/Bilanț Raportari

Livia Ciurtin

Sef Serviciu Buget

Otilia Cheillan

Structura veniturilor din transportul de calatori 2014/ 2015

Anexa nr.1
mii lei

	TOTAL		din care:											
	2014	2015	ian.	feb.	mar.	apr.	mai	iunie	iulie	august	septembrie	octombrie	noiembrie	decembrie
Venituri din transportul de calatori	685,722	788,826	27,351	35,926	38,572	107,370	55,340	61,642	112,929	70,766	51,993	72,612	44,223	110,102
A. Incasari numerar (CCL)	408,447	416,978	26,567	25,252	28,249	34,164	31,931	37,681	53,443	50,266	35,186	31,883	29,420	32,936
*trafic local	401,992	411,200	26,178	24,941	27,806	33,669	31,427	37,103	52,710	49,514	34,856	31,492	29,015	32,489
central	401,982	411,200	26,178	24,941	27,806	33,669	31,427	37,103	52,710	49,514	34,856	31,492	29,015	32,489
sucursale ct.704.012;704.011	10	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
*trafic international	6,455	5,778	389	311	443	495	504	578	733	752	330	391	405	447
central	5,701	5,083	351	267	378	429	423	509	647	697	293	317	357	415
sucursale ct.(704.021,022,023)	754	695	38	44	65	66	81	69	86	55	37	74	48	32
B. Facturari si decontari	277,275	371,848	784	10,674	10,323	73,206	23,409	23,961	59,486	20,500	16,807	40,729	14,803	77,166
Alte venit.tr.international	32,866	31,296		1,666	1,835	2,643	1,490	2,173	3,744	3,847	1,465	1,931	2,601	7,901
Permise si autorizatii :	68,146	82,768	771	1,198	1,126	24,214	1,088	1,018	24,542	860	951	24,782	1,229	989
CNCFR SI FILIALE	37,715	55,284	0	4		17,643			18,572			18,968		107
MARFA SI FILIALE	14,096	14,365	0		72	4,519			4,902			4,753		119
FILIALE	0	0	0	0										
ALTII	2,360	579	24	20	34	317	69	3	15	8	12	7	38	32
METROREX	976	1,103	0			795			133			125		50
sucursale ct.704.011,018	12,999	11,437	747	1,174	1,020	940	1,019	1,015	920	852	939	939	1,191	681
Facilitati	176,263	257,784	13	7,810	7,362	46,349	20,831	20,770	31,200	15,793	14,391	14,016	10,973	68,276
MMSS	13,705	12,200	0	457	569	722	868	1,055	1,210	1,313	1,378	1,288	1,176	2,164
Cam.Deputatilor	109	126	0	9	15	14	10	14	13	5	5	12	11	18
Academia Rom.	82	71	0	3	6	8	6	7	5	5	3	6	8	14
Senat	31	29	0	2	2	3	3	3	2	2	1	3	3	5
DGASPC	22,198	22,295	0	1,086	1,043	1,482	1,744	1,879	2,368	2,841	2,760	2,086	1,927	3,079
MAN,SRI	2,188	2,503	0	146	146	234	300	155	457	158	238	131	227	311
MT :	137,950	220,560	13	6,107	5,581	43,886	17,900	17,657	27,145	11,469	10,006	10,490	7,621	62,885
veterani	22,039	17,251	0	1,626		673	1,324	1,540	1,752	2,088	1,920	1,614	1,637	3,077
pensionari 50% Lg.147/2000	30,493	29,718	0	1,698	1,825	2,085	2,341	2,575	3,070	3,519	3,418	2,834	2,466	3,887
pensionari cfr Lg.210/2003	35,433	117,703	0			35,522	8,881	8,881	17,715			1,791		44,913
eroii rev.	4,447	6,055	0	209	279	318	337	379	395	577	622	658	706	1,575
elevi si studenti	42,989	43,901	0	2,574	3,346	3,697	4,463	3,663	3,576	5,262	4,046	3,335	2,804	7,135
moti	4	6	0			1			1			3		1
bilete cal.minister	2,545	4,124	0		131	7	554	619	636	23		108	8	2,038
altii(spital,grup sc)	0	1,802	13			1,583						147		59
Incasarile ON LINE si KIOSK	10,740	15,655	706	682	901	1,289	1,092	1,427	2,249	1,925	1,272	1,137	1,148	1,827
trafic local	10,740	15,655	706	682	901	1,289	1,092	1,427	2,249	1,925	1,272	1,137	1,148	1,827
			0											
			0											
Venituri din transportul de calatori	685,722	788,826	27,351	35,926	38,572	107,370	55,340	61,642	112,929	70,766	51,993	72,612	44,223	110,102
Venituri auxiliare (ct.704.015,017,03,06,07) pe total	8,189	8,410	70	918	922	679	616	666	736	701	685	496	494	1,427
TOTAL 704	693,911	797,236	27,421	36,844	39,494	108,049	55,956	62,308	113,665	71,467	52,678	73,108	44,717	111,529

Intocmit

Anisoara Simionescu



INDICATORI	ianuarie	februarie	martie	aprilie	mai	iunie	iulie	august	septembrie	octombrie	noiembrie	decembrie	Realizari 12 luni
I. VENITURI TOTALE	197,365	144,171	141,911	217,878	167,180	171,921	232,661	210,265	154,715	171,668	174,619	263,785	2,248,139
A. VENITURI DE EXPLOATARE	197,054	144,106	141,762	217,802	167,074	171,740	232,294	210,156	154,647	171,622	174,577	263,535	2,246,369
1. CALATORI din care:	27,351	35,926	38,572	107,371	55,339	61,642	112,930	70,766	51,993	72,612	44,223	110,101	788,826
Incasari numerar(GCL)	26,567	25,252	28,249	34,165	31,930	37,681	53,443	50,266	35,186	31,883	29,420	32,936	416,978
Facturari si decontari din care:	784	10,674	10,323	73,206	23,409	23,961	59,487	20,500	16,807	40,729	14,803	77,165	371,848
venit.tr.international	0	1,666	1,835	2,643	1,490	2,173	3,744	3,847	1,465	1,931	2,601	7,901	31,296
permise si autorizatii din care:	771	1,198	1,126	24,214	1,088	1,018	24,543	860	951	24,782	1,229	988	82,768
CNCFR si Filiale	0	4	0	17,643	0	0	18,572	0	0	18,958	0	107	55,284
MARFA si Filiale	0	0	72	4,519	0	0	4,902	0	0	4,753	0	119	14,365
METROREX	0	0	0	795	0	0	133	0	0	125	0	50	1,103
ALTE	771	1,194	1,054	1,257	1,088	1,018	936	860	951	946	1,229	712	12,016
Facilitati din care:	13	7,810	7,362	46,349	20,831	20,770	31,200	15,793	14,391	14,016	10,973	68,276	257,784
MMS	0	457	569	722	868	1,055	1,210	1,313	1,378	1,288	1,176	2,164	12,200
DGASPC	0	1,086	1,043	1,482	1,744	1,879	2,368	2,841	2,760	2,086	1,927	3,079	22,295
ALTE	0	160	169	259	319	179	477	170	247	152	249	348	2,729
MT din care:	13	6,107	5,581	43,886	17,900	17,657	27,145	11,469	10,006	10,490	7,621	62,685	220,560
veterani	0	1,626	0	673	1,324	1,540	1,752	2,088	1,920	1,614	1,637	3,077	17,251
pensionari 50%Lg.147/2000, Lg.147/2000	0	1,698	1,825	37,607	11,222	11,456	20,785	3,519	3,418	4,625	2,466	48,800	147,421
elevi si studenti	0	2,574	3,346	3,697	4,463	3,663	3,576	5,262	4,046	3,335	2,804	7,135	43,901
eroii revolutiei	0	209	279	318	337	379	395	577	622	658	706	1,575	6,055
bilete cal.minister	0	131	131	7	554	619	636	23	0	108	8	2,038	4,124
alti	13	0	0	1,584	0	0	1	0	0	150	0	60	1,808
2.COMPENSATIE din care:	129,800	88,000	78,200	88,000	88,000	88,000	88,000	88,000	80,103	80,161	99,974	99,973	1,096,211
pentru tarife	129,800	88,000	78,200	88,000	88,000	88,000	88,000	88,000	80,103	80,161	99,974	99,973	1,096,211
venituri conf. Legii nr. 76/2002	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
asig.si protectie sociala	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
subv. motorina	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.AUXILIARE din care:	39,774	20,041	24,833	22,346	23,613	21,895	31,156	51,174	22,449	18,756	30,282	53,297	359,616
venit.pt.inv.inreg.coresp.amortizarii calculate	14,447	14,434	14,425	14,437	14,436	14,430	14,356	13,978	14,675	14,534	13,914	14,710	172,776
venituri din provizioane	5,739	3,062	7,921	5,725	6,692	3,335	11,573	34,873	5,558	2,324	8,696	10,820	106,318
venit din sumele datorate de personal	11	6	9	9	8	97	24	37	22	44	7	10	284
venit.din redev.,locatii de gest.(chirii)	468	406	371	389	349	361	397	347	379	491	487	443	4,888
venit.din vanzarea activelor	33	40	15	27	19	28	1,169	524	13	88	13	14	1,983
venituri din reevaluare terenuri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,947	21,947
dobanda legala af. serv.trans pe calea ferata prestate in baza L 210/2003 lan.2007- dec.2006	18,503	0	0	0	0	1,496	504	0	0	0	5,605	1	26,109
4. VANZARE DE MARFURI	129	139	157	85	122	203	208	216	102	93	98	164	1,716
B. VENITURI FINANCIARE	311	65	149	76	106	181	367	109	68	46	42	250	1,770
II.TOTAL CHELTUIELI	164,866	160,825	174,203	146,260	179,957	157,845	170,225	198,221	160,348	157,085	165,952	380,604	2,216,391
A. CHELTUIELI DE EXPLOATARE	163,657	159,826	172,675	144,968	178,754	156,566	168,800	197,367	159,178	156,335	165,303	380,134	2,203,563
1.CHELTUIELI MATERIALE	65,197	66,400	62,432	64,587	55,038	56,740	59,438	60,653	60,155	60,654	60,532	243,911	915,737
1.1. MATERII PRIME MATERIALE	2,123	2,210	1,721	1,817	2,059	2,517	2,405	2,543	2,095	2,203	2,122	3,348	27,163
1.2. COMBUSTIBIL din care:	20,258	17,371	18,235	16,963	15,642	15,412	16,866	17,131	15,952	16,468	15,484	16,956	202,738
motorina	19,761	16,753	17,685	15,634	15,216	15,089	16,514	16,754	15,646	16,113	15,000	16,267	196,432
alti combustibili	496	591	522	1,276	398	308	331	345	286	335	459	640	5,987
nedeductibil	1	27	28	53	28	15	21	32	20	20	25	49	319
1.3. ENERGIE SI APA din care:	12,725	13,689	9,543	12,452	9,007	9,059	7,977	9,383	9,185	8,795	10,184	13,628	125,627
apa	132	352	362	308	363	336	361	357	384	351	324	619	4,249
energie electrica	12,014	12,090	8,168	11,247	8,279	8,600	7,574	8,990	8,774	8,305	9,589	11,566	115,196
energie termica	579	1,247	1,013	897	365	123	42	36	27	139	271	1,443	6,182

INDICATORI	ianuarie	februarie	martie	aprilie	mai	iunie	iulie	august	septembrie	octombrie	noiembrie	decembrie	Realizari 12 luni
1.4. CHELTUIELI PRIVIND AMORTIZARE, PROVIZIOANE, SI AJUSTARI PT. DEPRECIERI din care:	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
deprecieri din reevaluare imobilizari corporale amortizare	24,884	24,879	24,850	25,453	28,116	26,558	26,036	25,588	26,251	26,375	26,555	202,584	488,129
provizioane	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	510	510
1.5. REPARATII din care:	24,884	24,879	24,850	25,453	28,116	26,558	26,036	25,592	26,226	26,352	26,555	26,585	312,086
SCRL	5,207	8,251	8,083	7,902	214	3,194	6,154	6,008	6,672	6,813	6,187	175,489	175,533
SCRL	4,166	4,440	4,441	4,439	4,442	4,439	4,439	4,444	4,495	4,504	4,502	7,395	72,080
SCRL	83	179	99	10	244	15	58	31	127	58	80	4,500	53,251
LOCOMOTIVE	379	489	835	12	63	-584	74	567	724	433	-49	388	1,086
VAGOANE	522	2,860	2,610	3,437	-4,591	-708	1,455	748	1,139	1,306	1,112	868	3,331
ALTE REPARATII	57	283	98	4	56	32	118	218	187	512	542	1,547	10,758
2. CHELTUIELI CU PERSONALUL	47,247	45,712	45,611	46,364	47,271	47,479	47,478	48,737	46,915	45,557	49,873	64,109	3,654
2.1 DREPTURI PERSONAL	37,529	36,250	36,199	36,823	37,506	36,418	36,466	37,513	36,197	36,133	37,893	49,389	582,353
2.2 C.A.S	7,137	6,938	6,902	7,014	7,096	6,918	6,925	7,137	6,848	6,850	7,217	9,318	454,316
2.3 ACCIDENTE DE MUNCA	126	123	122	124	125	122	123	126	121	121	125	167	86,300
2.4 SOMAJ	188	183	181	184	189	182	183	165	203	178	189	246	1,525
2.5 FOND SANATATE	1,958	1,911	1,903	1,923	1,950	1,903	1,905	1,955	1,884	1,882	1,972	2,569	2,271
2.6 FOND GARANTARE	94	92	91	93	95	91	92	94	90	90	95	123	23,715
2.7 FOND DE SOLIDARITATE	215	215	213	203	226	210	228	223	225	224	224	224	1,140
2.8 TICHETE DE MASA	0	0	0	0	84	1,635	1,556	1,524	1,347	79	2,158	2,073	2,630
3. ALTE AJUTOARE	109	99	120	61	84	69	76	89	136	75	124	1,371	10,456
4. ALTE CHELTUIELI DE EXPL.din care:	9,881	7,143	20,785	12,534	10,892	8,444	14,989	41,084	7,128	8,899	14,190	25,721	2,413
chelt.cu deplasari	131	177	241	195	239	291	322	245	286	295	272	198	181,490
despagubiri,amenzi si penalitati	0	12	13	12	1,223	189	7,814	31,878	2,293	1,479	45	1,877	2,892
drepturi sal.castigate in instanta(sent.civile)	5,708	2,990	6,755	4,191	5,092	2,584	3,309	2,866	2,468	2,034	7,928	8,066	46,835
cheltuieli reevaluare terenuri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,941	53,991
chelt.cu protocolul	2	2	2	1	1	0	2	15	5	2	1	5	6,941
5. CUMPARARE MARFURI	69	78	90	83	78	69	146	231	66	70	65	92	38
6. CHELTUIELI ACCES INFRA	40,865	37,008	40,528	18,013	60,809	40,488	43,335	43,163	41,339	40,388	39,649	41,811	1,137
7. ALTE CHELTUIELI DE INFRA.din care:	489	3,386	3,109	3,326	4,582	3,277	3,338	3,410	3,439	692	870	3,119	487,396
CHIRII SPATII	411	479	396	463	432	432	463	414	432	445	270	525	33,037
TELEFOANE CFR	29	142	141	141	140	134	142	141	144	124	143	265	5,162
GEIP	45	50	48	46	53	49	49	43	54	50	55	51	1,886
CICE	2	645	647	648	637	637	661	637	637	54	375	2,223	593
ANEXA 4 si 6													7,803
B.CHELTUIELI FINANCIARE	2	2,070	1,877	2,028	3,320	2,025	2,023	2,175	2,172	19	27	55	17,793
C.CHELT.CU IMPOZITUL PE PROFIT	1,209	999	1,528	1,292	1,203	1,279	1,425	854	1,170	750	649	470	12,828
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PROFIT (PIERDERE)	32,499	-16,654	-32,292	71,618	-12,777	14,076	62,436	12,044	-5,633	14,583	8,667	-116,819	31,748
Mii cal/km	308,940	292,813	331,291	372,096	372,266	418,423	545,071	502,848	392,768	374,454	347,373	360,977	4,619,320
Mii tren km	4,314	3,902	4,261	4,079	4,212	4,230	4,541	4,519	4,267	4,246	4,168	4,375	51,114
Tarif mediu lei/cal/km	0.0885	0.1227	0.1164	0.2886	0.1487	0.1473	0.2072	0.1407	0.1324	0.1939	0.1273	0.3050	0.1708
Venit mediu /cal.km((cal.+subv)/cal.km)	0.5087	0.4232	0.3525	0.5251	0.3850	0.3576	0.3686	0.3157	0.3363	0.4080	0.4151	0.5820	0.4081
Cost mediu lei/cal/km	0.5297	0.5458	0.5212	0.3896	0.4802	0.3742	0.3097	0.3925	0.4053	0.4175	0.4759	1.0631	0.4770
Chelt/1000 lei venituri	835	1,116	1,228	671	1,076	918	732	943	1,036	915	950	1,443	986
Cistig mediu lei/pers.	2,924	2,854	2,870	2,932	2,993	2,919	2,927	3,018	2,920	2,922	3,064	3,976	3,025
Nr.mediu de personal	12,837	12,702	12,611	12,561	12,532	12,477	12,460	12,431	12,397	12,366	12,366	12,423	12,514

intocmit

Anisoara Simionescu

bu

Anexa nr.1

EXECUTIA BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2015

mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat 2015 cf HG 947/2015	Realizat 2015	% 6=5/4*100
0	1	2	3	4	5	6=5/4*100
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	2.199.592,00	2.141.821,28	97,37
	1	Venituri din exploatare	2	2.198.092,00	2.140.051,29	97,36
	a)	subvenții, cf.prevederilor legale in vigoare	3	1.199.692,00	1.096.217,50	91,37
	b)	transferuri, cf.prevederilor legale in vigoare	4			
	2	Venituri financiare	5	1.500,00	1.769,99	118,00
	3	Venituri extraordinare	6			
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7	2.196.458,00	2.110.073,43	96,07
	1	Cheletuilei de exploatare, din care:	8	2.180.458,00	2.097.245,38	96,18
	A.	cheltuieli cu bunuri si servicii	9	711.069,00	521.600,78	73,35
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	10	8.000,00	7.431,03	92,89
	C.	cheltuieli cu personalul , din care:	11	589.266,00	584.767,81	99,24
	C0	Cheletuilei de natura salariaala (Rd.13+Rd.14)	12	467.950,00	466.528,42	99,70
	C1	ch. cu salariile	13	454.000,00	453.659,05	99,92
	C2	bonusuri	14	13.950,00	12.869,37	92,25
	C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	0,00	0,00	
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	16	0,00	0,00	
	C4	cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	17	736,00	657,13	89,28
	C5	cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, fondurile speciale si alte obligatii legale	18	120.580,00	117.582,26	97,51
	D.	alte cheltuieli de exploatare	19	872.123,00	983.445,76	112,76
	2	Cheletuilei financiare	20	16.000,00	12.828,05	80,18
	3	Cheletuilei extraordinare	21			
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	3.134,00	31.747,85	1.013,01
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23			
V		PROFITUL CONTABIL RAMAS DUPA DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	3.134,00	31.747,85	1.013,01
	1	Rezerve legale	25	156,70	1.587,39	1.013,01
	2	Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale prevazute de lege	26			
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	27	2.977,30	30.160,46	1.013,01
	4	Constituirea surselor proprii de finantare pentru proiectele cofinantate din imprumuturi externe, precum si pentru constituirea surselor necesare rambursarii ratelor de capital, plati dobandzilor, comisioanelor si altor costuri aferente acestor imprumutur	28			
	5	Alte repartizari prevazute de lege	29			
	6	Profitul contabil ramas dupa deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28 si 29.	30			
	7	Participarea salariatilor la profit in limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de baza mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic in exercitiul financiar de referinta	31			
	8	Minimim 50% varsaminte la bugetul de stat sau local in cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite actionarilor, in cazul societatilor/ companiilor nationale si societatilor cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32			
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	33			
		- dividende cuvenite bugetului local	33a			
		- dividende cuvenite altor actionari	34			
	9	Profitul nerepartizat pe destinatiile prevazute la Rd.31 - Rd.32 se repartizeaza la alte rezerve si constituie sursa proprie de finantare	35			
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			
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	41			
	e)	alte cheltuieli	42			
VIII		SURSE DE FINANANTARE A INVESTITIILOR, din care:	43	112.173,00	65.492,37	58,39

		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat 2015 cf HG 947/2015	Realizat 2015	% 6=5/4*100
0	1	2	3	4	5	6=5/4*100
	1	Alocații de la buget, din care:	44	52.173,00	52.167,12	99,99
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45			
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	112.173,00	65.492,37	58,39
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47			
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	12.764	12.714	99,61
	2	Nr. mediu de salariați total	49	12.635	12.514	99,04
	3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natura salarială *)	50	3.066,55	3.090,64	100,79
	4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoana) (Rd.13/Rd.49)/12*1000	51	2.994,33	3.021,01	100,89
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	173,97	171,01	98,30
	6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoana)	53			
	7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	54	998,58	985,18	98,66
	8	Plăți restante	55	210.000,00	208.411,50	99,24
	9	Creanțe restante	56	60.000,00	58.478,77	97,46

*) Rd 50= Rd 155 din Anexa de fundamentare nr.2

Director General
Iosif Szentes



Director Financiar-Contabil
Elena Miu

Serv. Buget
Otilia Cheilăan

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

Anexa nr.2
mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat 2015 cf HG 947/2015	Realizat 2015	% 6=5/4*100
0	1	2	3	4	5	6=5/4*100
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1	2.199.592,00	2.141.821,28	97,37
	1	Venituri din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	2.198.092,00	2.140.051,29	97,36
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	799.650,00	810.599,17	101,37
	a1)	din vânzarea produselor	4	150,00	113,64	75,76
	a2)	din servicii prestate	5	778.700,00	788.818,94	101,30
	a3)	din redevențe și chirii	6	5.000,00	4.887,70	97,75
	a4)	alte venituri	7	15.800,00	16.778,89	106,20
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	1.700,00	1.715,75	100,93
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare afereente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9	1.199.692,00	1.096.217,50	91,37
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	1.199.692,00	1.096.217,50	91,37
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11			
	d)	din producția de imobilizări	12		23,58	
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13			
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	197.050,00	231.495,29	117,48
	f1)	din amenzi și penalități	15	23.000,00	30.603,09	133,06
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.17+Rd.18), din care:	16	2.000,00	1.982,82	99,14
		-active corporale	17	2.000,00	1.982,82	99,14
		- active necorporale	18			
	f3)	din subvenții pentru investiții	19	170.000,00	172.776,10	101,63
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20			
	f5)	alte venituri	21	2.050,00	26.133,28	1.274,79
	2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	1.500,00	1.769,99	118,00
	a)	din imobilizări financiare	23			
	b)	din investiții financiare	24			
	c)	din diferențe de curs	25	1.440,00	1.689,59	117,33
	d)	din dobânzi	26	40,00	44,60	111,50
	e)	alte venituri financiare	27	20,00	35,80	179,00
	3	Venituri extraordinare	28			
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)	29	2.196.458,00	2.110.073,43	96,07
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:	30	2.180.458,00	2.097.245,38	96,18
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	31	711.069,00	521.600,78	73,35
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	32	443.300,00	356.664,45	80,46
	a)	cheltuieli cu materiile prime	33		73,06	
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	289.300,00	227.838,71	78,76
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35	20.000,00	17.010,28	85,05
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	36	260.000,00	202.738,56	77,98
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	2.700,00	1.989,11	73,67
	d)	cheltuieli privind energia și apa	38	150.000,00	125.626,67	83,75
	e)	cheltuieli privind mărfurile	39	1.300,00	1.136,90	87,45
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	162.450,00	79.246,88	48,78
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	155.000,00	72.080,20	46,50
	b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din care:	42	7.000,00	6.737,61	96,25

		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat 2015 cf HG 947/2015	Realizat 2015	% 6=5/4*100
0	1	2	3	4	5	6=5/4*100
		b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43	6.500,00	6.376,65	98,10
		b2) - către operatori cu capital privat	44	500,00	360,96	72,19
		c) prime de asigurare	45	450,00	429,07	95,35
		A3 Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:	46	105.319,00	85.689,45	81,36
		a) cheltuieli cu colaboratorii	47			
		b) cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48	1.000,00	526,08	52,61
		b1) cheltuieli privind consultanța juridică	49	0,00		
		c) cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50	50,00	38,04	76,08
		c1) cheltuieli de protocol, din care:	51	50,00	36,05	72,10
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările și completările ulterioare	52			
		c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53		1,99	
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările și completările ulterioare	54			
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modif.și completările ulterioare	55			
		- ch.de promovare a produselor	56			
		d) Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:	57			
		d1) ch.de sponsorizare a cluburilor sportive	58			
		d2) ch. de sponsorizare a unităților de cult	59			
		d3) ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare și sociale	60			
		d4) alte cheltuieli cu sponsorizarea	61			
		e) cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62	750,00	347,83	46,38
		f) cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63	2.900,00	2.892,35	99,74
		- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64	2.100,00	1.997,25	95,11
		-interna	65	1.335,00	1.195,75	89,57
		-externa	66	765,00	801,50	104,77
		g) cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	2.900,00	2.677,99	92,34
		h) cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	2.400,00	1.477,63	61,57
		i) alte cheltuieli cu serviciile executate de terți (Rd.70+Rd.71+Rd.72+Rd.73+Rd.75+Rd.76+Rd.77), din care:	69	12.100,00	11.355,97	93,85
		i1) cheltuieli de asigurare și pază	70	2.100,00	1.947,04	92,72
		i2) cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71	8.500,00	7.815,52	91,95
		i3) cheltuieli cu pregătirea profesională	72	1.400,00	1.515,58	108,26
		i4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73	100,00	77,83	77,83
		-aferente bunurilor de natura domeniului public	74			
		i5) cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75			
		i6) cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. OUG 109/2011	76			
		i7) cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77			
		j) alte cheltuieli	78	83.219,00	66.373,56	79,76
		B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:	79	8.000,00	7.431,03	92,89

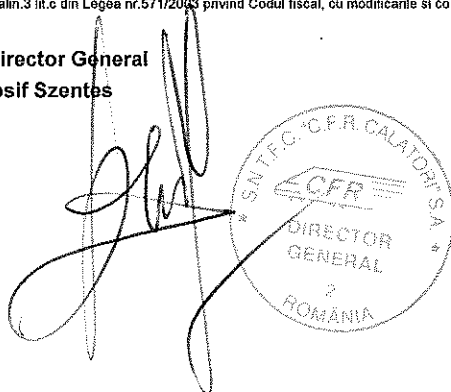
		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat 2015 cf HG 947/2015	Realizat 2015	% 6=5/4*100
0	1	2	3	4	5	6=5/4*100
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80			
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	81			
	c)	ch. cu taxa de licență	82			
	d)	ch. cu taxa de autorizare	83			
	e)	ch. cu taxa de mediu	84			
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	8.000,00	7.431,03	92,89
	C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113)	86	589.266,00	584.767,81	99,24
	C0	Cheltuieli de natura salariala (Rd.88+Rd.92)	87	467.950,00	466.528,42	99,70
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	454.000,00	453.659,05	99,92
		a) salarii de bază	89	276.940,00	271.532,03	98,05
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90	177.060,00	182.127,02	102,86
		c) alte bonificații (conform CCM)	91			
	C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+Rd.99), din care:	92	13.950,00	12.869,37	92,25
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93	3.000,00	2.413,36	80,45
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările și completările ulterioare;	94			
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările și completările ulterioare;	95			
		b) tichete de masă;	96	10.950,00	10.456,01	95,49
		c) tichete de vacanță;	97			
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98			
		e) alte cheltuieli conform CCM.	99			
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100	0,00		
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101	0,00		
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102	0,00	0,00	
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103			
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+Rd.112), din care:	104	736,00	657,13	89,28
		a) pentru directori/directorat	105	230,00	219,98	95,64
		- componenta fixa	106	230,00	219,98	95,64
		- componenta variabila	107			
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere	108	243,00	199,35	82,04
		- componenta fixa	109	170,00	130,80	76,94
		- componenta variabila	110	73,00	68,55	93,90
		c) pentru AGA și cenzori	111	263,00	237,80	90,42
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112			
	C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale(Rd.114+Rd.115+Rd.116+Rd.117+Rd.118+Rd.119), din care:	113	120.580,00	117.582,26	97,51
		a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114	88.674,00	86.300,37	97,32
		b) ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	115	2.274,00	2.271,37	99,88
		c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	116	23.828,00	23.714,86	99,53

		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat 2015 cf HG 947/2015	Realizat 2015	% 6=5/4*100
0	1	2	3	4	5	6=5/4*100
		d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	117	5.804,00	5.295,66	91,24
		e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	118			
		f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	119			
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:	120	872.123,00	983.445,76	112,76
		a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	121	5.000,00	2.543,13	50,86
		- către bugetul general consolidat	122			
		- către alți creditori	123	5.000,00	2.543,13	50,86
		b) cheltuieli privind activele imobilizate	124			
		c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125			
		d) alte cheltuieli, din care:	126	515.000,00	496.577,12	96,42
		- taxa de utilizare a infrastructurii	126a	510.000,00	487.396,00	95,57
		e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127	328.000,00	312.086,50	95,15
		f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:	128	24.123,00	172.239,01	714,00
		f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129	24.123,00	176.042,15	729,77
		f1.1) - provizioane privind participarea la profit a salariaților	130			
		f1.2) - provizioane în legătură cu contractul de mandat	130a			
		f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	131		3.803,14	
		f2.1) din anularea provizioanelor (Rd.133+Rd.134+Rd.135), din care:	132		3.803,14	
		- din participarea salariaților la profit	133			
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	134		2.972,14	
		- venituri din alte provizioane	135		831,00	
	2	Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:	136	16.000,00	12.828,05	80,18
		a) cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:	137	14.000,00	10.978,84	78,42
		a1) aferente creditelor pentru investiții	138			
		a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	139	14.000,00	10.978,84	78,42
		b) cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din care:	140	2.000,00	1.849,21	92,46
		b1) aferente creditelor pentru investiții	141	2.000,00	1.849,21	92,46
		b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	142			
		c) alte cheltuieli financiare	143			
	3	Cheltuieli extraordinare	144			
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	145	3.134,00	31.747,85	1.013,01
		venituri neimpozabile	146			
		cheltuieli nedeductibile fiscal	147			
IV		IMPOZIT PE PROFIT	148			
V		DATE DE FUNDAMENTARE	149			
	1	Cheltuieli de natura salarială (Rd.87)	150	467.950,00	466.528,42	99,70
	2	Cheltuieli cu salariile (Rd.88), din care:	151	454.000,00	453.659,05	99,92
		Cheltuieli cu salariile aferente personalului angajat pe perioada determinată	151a			
		Cheltuieli cu salariile aferente majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în	151b			
		Cheltuieli cu salariile ca urmare a reînregistrării fondului de salarii pentru întreg anul 2015, conform art.90, alin.1) lit.a) din OG nr.20/2015	151c	14.300,00	13.959,05	97,62
	3	Nr. de personal prognozat la finele anului	152	12.764	12.714	99,61
	4	Nr. mediu de salariați	153	12.635	12.514	99,04
		Nr. de personal efectiv angajat pe perioada determinată	153a			
		Nr. de personal mediu angajat pe perioada determinată	153b			

		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat 2015 cf HG 947/2015	Realizat 2015	% 6=5/4*100
0	1	2	3	4	5	6=5/4*100
5	a)	Căștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (Rd.151/Rd.153)/12*1000	154	2.994,33	3.021,01	100,89
	b)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala ((Rd.150-rd93-rd98)/Rd.153)/12*1000	155	3.086,55	3.090,64	100,79
	6 a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană)(Rd.2/Rd.153)	156	173,97	171,01	98,30
		Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (unități fizice/persoana) W=QRF/Rd.153	157			
	c)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care	158			
		- cantitatea de produse finite (QRF)	159			
		- pret mediu (p)	160			
		- valoare=QRF*p	161			
		- pondere în venituri totale de exploatare= Rd.161/Rd.2	162			
	7	Plati restante	163	210.000,00	208.411,50	99,24
	8	Creante restante, din care:	164	60.000,00	58.478,77	97,46
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	165	10.000,00	13.718,29	137,18
		- de la operatori cu capital privat	166	20.000,00	28.551,50	142,76
		- de la bugetul de stat	167	30.000,00	16.208,98	54,03
		- de la bugetul local	168			
		- de la alte entități	169			

*) în limita prevăzută la art.21 alin.3 lit.c din Legea nr.571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare

Director General
Iosif Szentes



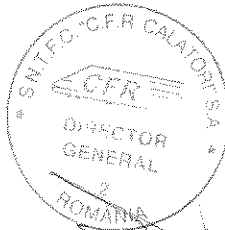
Director Financiar-Contabil
Elena Mitu

Serv. Buget
Otilia Cheiljan

Gradul de realizare al veniturilor totale in anul 2015

Nr Crt	INDICATORI	2015		%
		Aprobat 2	Realizat 3	4=3/2 4
0	1			
I.	Venituri totale (1+2+3), din care:			
1	Venituri proprii din exploatare	999.900	1.045.604	104,57
2	Venituri financiare	998.400	1.043.834	104,55
3	Venituri extraordinare	1.500	1.770	118,00
		0	0	

Mii lei



Director General
Iosif Szentes

Director Financiar - Contabil
Elena Miu

Serv. Buget
Otilia Cheilăn

Realizarea programului de investiții, dotări și sursele de finanțare- AN 2015

-mii lei-

0	1	INDICATORI	Aprobat 2015 cf HG 947/2015	Realizat 2015	%
			3	4	5=4/3*100
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	112.173,00	65.492,37	58,39
	1	Surse proprii, din care:	60.000,00	13.325,25	22,21
		a) - amortizare	60.000,00	13.325,25	22,21
		b) - profit			
	2	Alocații de la buget, din care:	52.173,00	52.167,12	99,99
		a) investiții ale agenților economici cu capital de stat	29.120,00	29.119,65	100,00
		b) rambursări credite externe și plăți de dobanzi aferente creditelor externe	23.053,00	23.047,47	99,98
	3	Credite bancare, din care:			
		a) - interne			
		b) - externe			
	4	Alte surse, din care:			
		- (denumire sursă)			
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:	112.173,00	65.492,37	58,39
	1	Investiții în curs, din care:	3.675,00	1.455,94	39,62
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:	3.675,00	1.455,94	39,62
		• Achiziție de licențe aferente sistemului financiar Oracle, a sistemului xSell Warehouse, cat si pentru Sistemul Ciclop	842,00	842,00	100,00
		• Lucrări construcții și montaj la nivel teritorial (SRTFC I-8)	2.833,00	613,94	21,67
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:			
		- (denumire obiectiv)			
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:			
		- (denumire obiectiv)			
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:			
		- (denumire obiectiv)			
	2	Investiții noi, din care:	3.741,40	1.028,16	27,48
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:	3.741,40	1.028,16	27,48
		Lucrări modernizare construcții	3.741,40	1.028,16	27,48
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:			
		- (denumire obiectiv)			
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:			
		- (denumire obiectiv)			
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:			
		- (denumire obiectiv)			
	3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:	16.035,00	1.467,00	9,15
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:	16.035,00	1.467,00	9,15
		• Servicii de modernizare a vagonului de calatori seria 1980 in vagon serie noua 1976 varianta II si a vagonului de calatori seria 2180 in vagon serie noua 2176 varianta II	16.035,00	1.467,00	9,15
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:			
		- (denumire obiectiv)			
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:			
		- (denumire obiectiv)			

	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:			
	- (denumire obiectiv)			
4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)	65.668,60	38.493,80	58,62
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:	23.053,00	23.047,47	99,98
	a) - interne			
	b)- externe (credite externe rambursate din surse de la bugetul statului si plata dobanzilor aferente)	23.053,00	23.047,47	99,98

Director General
Iosif Szentes



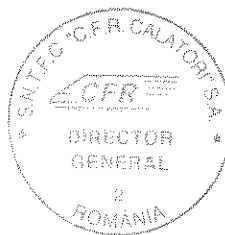
Director Financiar-Contabil
Elena Miru

Serv. Buget
Otilia Cheiljan

Programul de reducere a platilor restante cu prezentarea surselor- REALIZARI AN 2015

[illegible]

~~Director General
Iosif Szentes~~



Director Financier-Contabil

Elena Miul

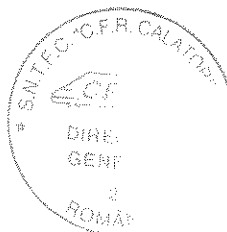
Serv. Buget
Otilia Cheillan

Situatia datorilor rezultate din imprumuturile contractate

	Perioada de rambursare in ani	Valoarea anuala scadenta in 2015 - Aprobata 2015 cf HG 947/2015				Valoarea anuala scadenta in 2015 - REALIZARI				%	12=7/2	13=8/3	14=9/4	15=10/5	16=11/6
		TOTAL din care:	rate	dobanzi	diferente de curs nefavorabile	comisioane	TOTAL din care:	rate	dobanzi	diferente de curs nefavorabile	comisioane				
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11				
A. Credite pentru activitatea curenta															
	1 an cu refinantare	14.000		14.000			10.979		10.979			78,42	78,42		
B. Credite pentru investitii															
d)	Siemens lot 3 C (1 an)														
d1) LEI		0	0	0			0	0	0	0	0				
d2) EUR		0	0	0			0	0	0	0	0				
e)	Siemens lot 3 H (1 an)														
e1) LEI		0	0	0			0	0	0	0	0				
e2) EUR		0	0	0			0	0	0	0	0				
g)	Siemens lot 6 C (1 an)														
g1) LEI		0	0	0			0	0	0	0	0				
g2) EUR		0	0	0			0	0	0	0	0				
h)	Siemens LOT 6 (2 ani)														
h1) LEI		23.053	22.870	183			23.047	22.867	180	0	0	99,97	99,99	98,29	
h2) EUR		5.180	5.139	41			5.165	5.125	40	0	0	99,72	99,72	98,54	
		23.053	22.870	183	0	0	23.047	22.867	180	0	0				
		5.180	5.139	41	0	0	5.165	5.125	40	0	0	99,72	99,72	98,54	
		37.053	22.870	14.183	0	0	34.026	22.867	11.159	0	0	91,83	99,99	78,68	
TOTAL GENERAL (A+B)															

Director General

Iosif Szentes



Director Financiar Contabil

Elena Miu

Serv. Buget

Otilia Chelariu

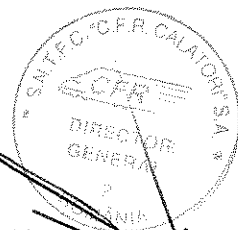
SNTEC CFR CALATORI S.A.

Anexa nr.8

Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducerea plăților restante

Nr. crt.	Măsurile	Termen de realizare aprobat cf HG 947/2016	Termen realizat 2015	An 2015 aprobat cf HG 947/2015		Realizat 2015	
				Influente (+/-)		Influente (+/-)	
				Rezultat brut	Arierate	Rezultat brut	Arierate
0	1	2	3	4	5	6	7
Pct. I	Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducerea arieratelor						
1	Diminuare cheltuielilor financiare	31.12.2015	31.12.2015	31.588,12		34.760,07	
2	Incasare creante	31.12.2015	31.12.2015		-159.486,50		-161.075,00
3	Majorare venituri din transportul feroviar			92.983,96		103.102,90	
4	Majorare subvenție aferenta transport feroviar de calatori						
5	TOTAL Pct. I			124.572,08	-159.486,50	137.862,97	-161.075,00
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I						
1	Diminuare subvenție aferenta transport feroviar de calatori			-123.262,18		-226.736,68	
2	Diminuare venituri conex			-33.143,31		2.441,53	
	Alte cauze (majorarea preturilor la combustibil și energia electrică, necesitatea efectuării reparatiilor la materialul rulant, majorarea amortizării ca urmare a reevaluării clădirilor și construcțiilor speciale, necesitatea constituirii de provizioane etc.)			-34.947,70		48.264,92	
3				-191.353,19		-176.030,23	0,00
4	TOTAL Pct. II			-66.781,11	-159.486,50	-38.167,26	-161.075,00
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II						

Director General
Iosif Szentes



Director Financiar - Contabil

Elena Miu

Serv. Buget

Ofițer Cheilăan

[Signature]

Situatia creantelor S.N.T.F.C "CFR Calatori" S.A.
la 31 decembrie 2015

mii lei

	TOTAL
TOTAL CREANTE COMERCIALE, din care:	97,910
A Facilitati, din care:	42,904
- M.T.(veterani,pensionari,eroii rev,moti)	42,904
B Unitati C.F.R , din care:	15,168
> C.N.C.F.R si filiale	2,045
> S.N.T.F.M si filiale	13,123
C Alte creante, din care:	39,838
> Andree Prodcom	223
> Astra Arad	321
> BEST CONSULTING TIMISOARA	3,420
> CCCF	326
> Cenafer	416
> Constructii CFR	911
> Constructii feroviare(Moldova,Mures,Timisoara)	176
> DGASPC	3,762
> Dori Trans	231
> Electroputere Craiova	146
> Ferotrans Chitila+Buc	621
> Grup Feroviar Roman	240
> Mesagerie	666
> Reloc Craiova	171
> Remarul 16 Februarie Cluj	6,630
> SCRL Brasov	311
> Transcombi Galati	1,165
> CateringTrain	292
> Transferoviar Grup	2,424
> Interguard Serv	100
> Sindicatul Mecanicilor de Locomotiva	174
> Uzina de vagoane	140
> Uniforma	189
> Ministerul Muncii	1,518
> alti clienti	14,712

intocmit
Anisoara Simionescu



Anexa nr.5

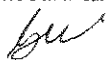
Situatia datoriilor S.N.T.F.C "CFR Calatori" S.A.
31 decembrie 2015

mii lei

		TOTAL
I	Furnizori interni	309,032
A	Unitati C.F.R., din care:	194,393
	- C.N.C.F.R si filiale,	193,710
	- C.N.C.F.R (cont.401 100.121 mii lei; cont 408 28.095 mii lei;cont 462 33.525 mii lei) din care:	170,741
	- T.U.I.	76,988
	- penalitati CN CFR	91,056
	- servicii nonTUI	
	- Sucursale	2,697
	- filiale , din care:	22,969
	- Informatica Feroviara	10,281
	- altii filiale (Electrificare, Tipografia Filaret)	12,688
B	- S.N.T.F.M. si filiale	683
C	Alti furnizori, din care:	114,639
	- Furnizori motorina:	43,731
	- Rompetrol Downstream	43,479
	- Mol Romania	168
	- Alti furnizori:	70,908
	REPARATORI MATERIAL RULANT	27,738
	- Atelierele Grivita (reparatii si modernizari vagoane)	10,955
	- Reloc SA (reparatii locomotive)	6,425
	- Astra Vagoane Arad (reparatii vagoane)	2,381
	- Softronic (montare instalatii si reparatii locomotive)	195
	- Electroputere - Pascani(reparatii locomotive)	7,368
	- Caromet Caransebes (reparatii locomotive)	257
	SALUBRIZATORI MATERIAL RULANT	2,493
	- Ozon Serv (salubrizare vag + spatii; calcat spalat le	225
	- Euro Construct	185
	- Diatours (salubrizare vagoane+spatii)	206
	- Ghenuta (salubrizare vagoane+spatii)	381
	- Tehmin	172
	- 11 frangers	284
	- Locomotiva (salubrizare vagoane+spatii)	320
	- Andree Prodcom	568
	FILIALE	18,028
	- SCRL Bv (reparatii locomotive si lucrari de imbunat	18,028
	INVESTITII	369
	- Q Net International (server)	369
	AVIZE SI SCOLARIZARI	2,702
	- AFER (avize AFER)	2,668
	PAZA SI PROTECTIE	409

- G4S Cash Solution	222
LICENTE SI INVESTITII	466
- Rot System (servicii de soft si mentenanta pentru sistemul electronic de vanzare a biletelor in program	198
- S&T	268
- Psicom Intermed (servicii PSI)	
TUI	411
- RC-CF TRANS SRL (acces pe infrastructura neinteroperabila Santana - Ineu; Voiteni - Resita Nord; Berzovia - Oravita)	411
alte prestatii	9,126
- Asam Iasi	1,438
- Caranda Baterii	544
- LLK Lubricants	445
- Gutman Serv	231
- Isal Tim	669
- Isis Comprest	231
- Bermi General	112
- Telecomunicatii CFR	173
- GEIP	281
- Meximpex SRL	124
- Promat	115
- Instant International	170
- Fartec Trading	530
- Fermit	433
- Petroulaj	1,226
- Tipografia Real	355
- Image Service Prodcom	107
-Reactiv Prod Com	138
-ATI Motors Holding	105
-Acumen Integrat	168
-Sorgeti	247
UTILITATI	1,252
gaze	
energie	1,021
E-ON Energie	304
GDF SUEZ ENERGY ROMANIA	580
apa	124
COMPANIA DE APA	106
telefon	104
- alti furnizori	7,762

intocmit
Anisoara Simionescu



Situatia creditelor externe la 31.12.2015
Creditele au fost aprobate prin HG 557/2002 pentru finantarea achizitiei a 120 autoturisme Desiro SR20D Siemens

Credit	Banca	Valuta	Valoare totala	Sold la 31.12.2014	Trageri 2015	Rambursat 2015	Sold la 31.12.2015	De ramb 2016	Dobanzi achitate in 2015	Scrisoare garantate
Finantare 70% lot 6 autoturisme	HVB Bank Munchen	EUR	50.881.542,77	7.687.298,24	0,00	5.124.865,44	2.562.432,80	2.562.432,80	40.404,87	5284/22.11.2004
Total		EUR	50.881.542,77	7.687.298,24	0,00	5.124.865,44	2.562.432,80	2.562.432,80	40.404,87	