



**INFORMATICĂ**  
FEROVIARĂ

**S. C. „Informatică Feroviară” S.A.**

Filială a Companiei Naționale de Căi Ferate – „CFR” S.A.  
Strada Gării de Nord 1, sector 1, 010855 București, România  
Tel. (++4) 021 2232778 fax: (++4) 021 2232779



<http://www.infofer.ro>

Registrul Comerțului: J40/10636/2002, cod fiscal R14966210

Nr. 3735/1/ 21.08.2020

**RAPORTARE CONTABILĂ**

**LA DATA DE 30.06.2020**

**SOCIETATEA COMERCIALĂ**

**„INFORMATICĂ FEROVIARĂ” S.A.**

**- Filială a Companiei Naționale de Căi Ferate - „C.F.R.” S.A. -**

**CORESPUNZĂTOR PREVEDERILOR ORDINULUI MINISTRULUI FINANTELOR PUBLICE nr. 1802/2014 ,cu modificările și completările ulterioare PENTRU APROBAREA REGLEMENTĂRILOR CONTABILE PRIVIND SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE INDIVIDUALE ȘI SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE CONSOLIDATE**

## 1. Prezentarea generală a societății

S.C. „INFORMATICĂ FERVIARĂ” S.A. este o societate pe acțiuni care funcționează în conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată cu modificările și completările ulterioare. Societatea a fost înființată în anul 2002, ca filială a Companiei Naționale de Căi Ferate - „C.F.R.” S.A. prin HG 706/03.07.2002.

Societatea este persoană juridică română și funcționează ca societate pe acțiuni din 25.10.2002, fiind înmatriculată la Oficiul Național al Registrului Comerțului sub nr.J40/10636/2002, cod de identificare fiscală 14966210 și are sediul social în București, sector 1, str. Gării de Nord nr.1.

Domeniul de activitate al societății se încadrează, conform Ordinul nr. 337/20 aprilie 2007 privind actualizarea Clasificării activităților din economia națională, la secțiunea J, diviziunea 62 **Activități de servicii în tehnologia informației**.

Obiectul principal de activitate al societății este - **Cod CAEN 6201 Activități de realizare a softului la comandă (software orientat client)**, obiecte secundare fiind prestarea de servicii de tehnologia informației și servicii conexe.

Societatea furnizează produsele și serviciile incluse în obiectul de activitate, pe bază de contracte comerciale încheiate cu clienții săi.

## 2. Raportarea contabilă la 30.06.2020

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu OMFP 1802 din 29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Pentru raportarea contabilă pe primul semestru al anului 2020 s-au întocmit situațiile financiare conform OMFP 2206/24.07.2020 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2020 a operatorilor economici, precum și pentru completarea unor prevederi contabile care cuprind următoarele formulare:

- situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, (cod 10);
- contul de profit și pierdere, (cod 20):
- date informative, (cod 30).

Situațiile financiare prezintă în mod corect, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a societății la data de 30.06.2020, în conformitate cu reglementările legale în vigoare.

2.1. *Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii se prezintă astfel :*

-lei-

Indicatori	Sold la 01.01.2020	%	Sold la 30.06.2020	%
<b>1. TOTAL ACTIVE, din care :</b>	<b>82.978.055</b>	<b>100</b>	<b>83.482.935</b>	<b>100</b>
1.1. Active imobilizate	27.283.482	32,88	26.482.120	31,72
1.2. Active circulante total, din care :	55.428.693	66,79	56.687.525	67,90
1.2.1.stocuri	121.288		85.881	
1.2.2.creanțe	20.603.049		29.738.533	
1.2.3.casa si conturi la banci	34.704.356		26.863.111	
1.3. Cheltuieli in avans	276.034	0,33	323.063	0,39
1.4 Venituri în avans - sume de reluat < 1an	-10.154	0	-9.773	-0,01
<b>2. CAPITAL + DATORII, din care:</b>	<b>82.978.055</b>	<b>100</b>	<b>83.482.935</b>	<b>100</b>
2.1. Datorii totale	3.423.535	4,13	1.276.900	1,53
2.2. Provizioane	2.820.278	3,40	2.755.720	3,30
2.3.Venituri in avans	18.199	0,02	22.007	0,03
2.3.1 Subventii ptr inv. De reluat> 1 an	18.199		13.313	
2.3.2 Venituri inreg in avans	0		8.694	
2.4. Capital propriu	76.716.043	92,45	79.428.308	95,14

În primul semestru al anului 2020 se constată o creștere a elementelor de activ cu suma 504.880 lei determinată de creșterea valorii activelor circulante, respectiv de creșterea valorii creanțelor comerciale , dar și de diminuarea activelor imobilizate.

Creșterea elementelor de pasiv cu suma de 504.880 lei este determinată de creșterea capitalurilor proprii prin realizare de profit în primul semestru al anului 2020, dar și de diminuarea datoriilor totale.

3. La data de 30 iunie 2020 societatea a obținut un profit net de 2.712.265 lei, rezultat din:

- Profit din activitatea de exploatare 3.040.035 lei
- Profit din activitatea financiară 103.515 lei

• Profit brut	3.143.550 lei
• Impozit pe profit	431.285 lei
• Profit net	2.712.265 lei

3.1. Situația indicatorilor economico-financiari din bugetul de venituri și cheltuieli realizați la data de 30.06.2020 se prezintă astfel:

-lei-

Indicatori	Prevederi în BVC- aprobat la Semestrul I - 2020	Realizat la Semestrul I - 2020	%
<b>VENITURI TOTALE, din care:</b>	<b>17.271.273</b>	<b>16.900.769</b>	<b>97,85</b>
Venituri din exploatare	17.140.233	16.795.952	97,99
Venituri financiare	131.040	104.817	79,99
<b>CHELTUIELI TOTALE, din care:</b>	<b>15.100.543</b>	<b>13.757.219</b>	<b>91,10</b>
Cheltuieli din exploatare	15.098.143	13.755.917	91,11
Cheltuieli financiare	2.400	1.302	54,26

3.2. Veniturile totale - la data de 30.06.2020 au fost realizate în procent de 97,85 %, cu 370.504 lei mai puțin față de estimarea din propunerea BVC 2020 .

3.2.1. Veniturile din exploatare au fost realizate în procent de 97,99 %, cu 344.281 lei mai puțin față de prevederile din BVC 2020. Nerealizarea veniturilor din exploatare s-a datorat instituirii pe teritoriul României a stării de urgență și a stărilor de alertă, în perioada cărora unii clienți au solicitat suspendarea anumitor servicii pentru a prevenii și a reduce riscul de infectare cu COVID 19. În cadrul veniturilor de exploatare sunt cuprinse: veniturile din producția vândută, din producția imobilizată și alte venituri din exploatare.

3.3. Veniturile financiare au fost realizate în procent de 79,99%, cu 26.223 lei mai puțin față de nivelul planificat ca urmare a scăderii valorii dobânzilor acordate de bancă pentru disponibilitățile existente în conturile bancare.

3.4 Cheltuieli totale - la data de 30.06.2020 au fost realizate în procent de 91,10 %, cu 1.343.324 lei mai puțin față de estimarea din propunerea BVC 2020. Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2020 a fost aprobat prin Ordinul Ministerului Transporturilor nr. 1017/26.05.2020, Ordinul Ministerului Muncii și Justiției Sociale nr. 1034/09.06.2020, Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 2064/26.06.2020 și publicat în Monitorul Oficial nr.585/03.07.2020.

3.4.1 Cheltuielile din exploatare au fost realizate în procent de 91,11 %, cu 1.342.225 lei mai puțin față de prevederile din BVC 2020. Cheltuielile de exploatare cuprind: cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile, cheltuieli cu energia și apa, cheltuieli cu lucrările și serviciile executate de terți; cheltuieli cu personalul; alte cheltuieli de exploatare.

3.4.2 Cheltuielile financiare au fost realizate în procent de 54,17%, cu 1.098 lei mai puțin față de prevederile din BVC 2020.

În primul semestru al anului 2020, cheltuielile lunare înregistrate s-au încadrat în prevederile legale ale art. 8 alin. 1 din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 actualizată privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară - „Până la aprobarea bugetelor de venituri și cheltuieli pentru anul curent, operatorii economici pot efectua cheltuieli lunar, în limita a 1/12 din cheltuielile aprobate prin bugetele de venituri și cheltuieli ale anului precedent sau 1/12 din cheltuielile propuse în proiectul de buget aprobat de Adunarea generală a acționarilor, respectiv Consiliul de administrație al operatorului economic, după caz, în situația în care acestea sunt mai mici decât cele din anul precedent.”

Pe categorii de cheltuieli nu s-au înregistrat depășiri față de limitele prognozate.

3.4. Situația comparativă cu realizările din aceeași perioadă de raportare din anul precedent se prezintă astfel:

-lei-

Indicatori	Realizări în perioada de raportare		% 2020/2019
	30.06.2019	30.06.2020	
<b>REZULTATUL DIN EXPLOATARE</b>			
Venituri din exploatare	15.952.473	16.795.952	105,29
Cheltuieli de exploatare	13.333.854	13.755.917	103,17
<b>Profitul sau pierderea din exploatare</b>	<b>2.618.619</b>	<b>3.040.035</b>	<b>%</b>
<b>REZULTATUL FINANCIAR</b>			
Venituri financiare	179.152	104.817	58,51
Cheltuieli financiare	1.566	1.302	83,14
<b>Profitul sau pierderea financiară</b>	<b>177.586</b>	<b>103.515</b>	<b>58,29</b>
<b>Profitul sau pierderea brută</b>	<b>2.796.205</b>	<b>3.143.550</b>	<b>112,42</b>
Impozit pe profit	301.386	431.285	143,10
<b>Profitul sau pierderea netă</b>	<b>2.494.819</b>	<b>2.712.265</b>	<b>108,72</b>

#### 4. Date informative la data de 30.06.2020

În acest capitol sunt prezentate informații legate de plățile restante ale societății, numărul mediu de salariați, situația creanțelor și datoriilor, a disponibilităților bănești și cele legate de capitalul social al societății. - lei-

Denumire	Sold la 30.06.2020
1.Date privind rezultatul înregistrat	2.712.265
2. Plăți restante-total	0
3. Numărul mediu de salariați	236
4. Creanțe comerciale (clienți), din care:	28.511.030
- creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit	21.356.378
5. Alte creanțe	1.227.503
6. Disponibilități bănești-total, din care:	26.863.111
- În casă (lei+valută)	17.751
- În cont curent (lei+valută)	26.848.651
-alte valori	-3.291
7. Datorii-total, din care:	1.285.594
- Datorii comerciale	558.647
- Datorii legate de personal	592.601
- Alte datorii	134.346
8. Capitalul social	84.077.075

#### 5. Concluzii

Raportarea contabilă a fost întocmită în conformitate cu prevederile Legii Contabilității nr. 82/1991, republicată, a OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, precum și a Ordinului nr. OMFP 2206/24.07.2020 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2020 a operatorilor economici.

DIRECTOR ECONOMIC,  
Elena VILCOU



Întocmit,  
Liliana CEPLEU