

Nr. 3393 / 03.08.2022

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
PRIVIND ACTIVITATEA SOCIETĂȚII “INFORMATICĂ FERVIARĂ” S.A.
ÎN SEMESTRUL I AL ANULUI 2022

I. PREZENTAREA GENERALĂ A SOCIETĂȚII

„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 RO 14966210 și are sediul social în București, str. Gării de Nord nr.1, sector 1.

Domeniul de activitate al societății se încadrează, conform Ordinul nr. 337/20.04.2007 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 soft-ului la comandă (software orientat client), obiecte secundare fiind prestarea de servicii de tehnologia informației și servicii conexe.

Organizarea actuală cuprinde un sediu central și 8 puncte de lucru denumite Agenții de Informatică (București, Craiova, Timișoara, Cluj, Brașov, Iași, Galați și Constanța).

Capitalul social al “INFORMATICĂ FERVIARĂ” S.A. este de 81.884.075 lei.

Scopul societății este realizarea de profit prin furnizarea de servicii informatice către principalii clienți „CFR” S.A., CFR Marfă, CFR Călători și pentru operatorii de transport feroviar de marfă și călători interni și externi.

"Informatică Feroviară" S.A. este continuator al unei experiențe de peste 50 de ani de realizare de sisteme informatice pentru sistemul de transport feroviar din România.

"Informatică Feroviară" S.A. deține în patrimoniu o infrastructură informatică diversă, formată din servere, calculatoare, echipamente periferice, echipamente de rețea și comunicații, amplasate în Centrul de calcul (DATACENTER) sau în diferite locații în teritoriu, precum și întreaga infrastructură de comunicații (routere, switch-uri, modeme) necesară Rețelei Naționale de Transmisii de Date (RENTRAD).

"Informatică Feroviară" S.A. găzduiește în DATACENTER și la Agențiile de Informatică echipamente care aparțin beneficiarilor de servicii informatice - CFR S.A., CFR Călători S.A., CFR Marfă S.A., care includ: echipamente pentru modernizarea arhitecturii hardware și de rețea pentru sistemul IRIS, echipamente pentru sistemul Oracle Financials, arhitectura hardware pentru sistemul *xSell*.

Produsele realizate de "Informatică Feroviară" S.A. sunt aplicații software specializate, pentru domeniul feroviar, realizate la comandă și furnizate clienților atât sub formă de licențe, cât și sub formă de servicii de aplicație.

Principalele obiective ale "INFORMATICĂ FEROVIARĂ" S.A. pentru anul 2022 sunt:

Creșterea organică a capacității și performanțelor infrastructurii IT de rețea (RENTRAD) și Centru de Date (DATACENTER), ce va fi pusă la dispoziția sistemului de transport feroviar din România prin serviciile integrate furnizate de Informatică Feroviară S.A.

Îmbunătățirea dezvoltării de produse, aplicații și servicii prin adoptarea și implementarea metodelor și tehnologiilor moderne specifice domeniului, în vederea consolidării poziției de principal integrator de sisteme pentru sistemul feroviar și de consultanță în dezvoltarea și punerea în aplicare a specificațiilor tehnice de interoperabilitate pentru sisteme telematice pentru transport de marfă și călători (TAF/TAP/TSI)

Asigurarea deplină a conformității cu politicile și procedurile existente; Implementarea de măsuri tehnice și organizatorice adecvate și proporționale pentru îndeplinirea cerințelor minime de securitate conform Directivei NIS și implicit a legislației naționale, (Legea nr. 362/2018) în scopul asigurării securității rețelelor și sistemelor informatice, în calitate de furnizor de servicii digitale

Creșterea eficienței și eficacității capacităților profesionale și tehnice, cu rezultat în creșterea productivității globale a Informatică Feroviară S.A.

Realizarea tuturor indicatorilor economico-financiar (derivați din BVC) și a indicatorilor de performanță specifici

II. ANALIZA EXECUȚIEI BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI ÎN SEMESTRUL I AL ANULUI 2022

Proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli al "INFORMATICĂ FERROVIARĂ" S.A a fost avizat prin Hotărârea CA nr. 9 / 04.04.2022 și aprobat prin Hotărârea AGA nr. 3 / 04.04.2022.

Bugetul de Venituri și Cheltuieli al "INFORMATICĂ FERROVIARĂ" S.A a fost aprobat prin Ordinul comun al Ministerului Transporturilor și Infrastructurii / Ministerului Muncii și Solidarității Sociale / Ministerului Finanțelor, nr. 467 / 776 / 1248 din mai 2022 și a fost publicat în Monitorul Oficial nr. 517 din 26.05.2022.

1. REALIZAREA VENITURILOR ȘI CHELTUIELILOR la 30.06.2022

1.1. Situația veniturilor totale realizate la data de 30.06.2022, se prezintă astfel:

-lei-

Indicator	BVC la 30.06.2022 aprobat prin Ordin comun MTI/MMSS/MF nr. 467/776/1248 - publicat în MO 517/26.05.2022	Realizări la data de 30.06.2022	Diferență	% de realizare al indicatorului
VENITURI TOTALE, din care:	19.462.462,09	19.467.833,20	5.371,11	100,03
1.Venituri din exploatare	19.331.932,09	19.372.022,71	40.090,62	100,21
2.Venituri financiare	130.530,00	95.810,49	-34.719,51	73,40

La data de 30.06.2022 veniturile totale s-au realizat în procent de 100,03 %, cu 5.371,11 lei mai mult față de valoarea aprobată în BVC 2022.

1.1.1. Veniturile din exploatare la data de 30.06.2022 s-au realizat în procent de 100,21%, cu 40.090,62 lei mai mult față de valoarea aprobată în BVC 2022, pentru aceeași dată. În cadrul veniturilor de exploatare sunt cuprinse: veniturile din producția vândută, venituri din producția de imobilizări, venituri aferente costului producției în curs de execuție și alte venituri din exploatare.

Veniturile din exploatare realizate la data de 30.06.2022 reprezintă cea mai mare pondere din totalul veniturilor realizate în această perioadă, sunt în valoare de 19.372.022,71 lei și au o pondere de 99,51 în totalul veniturilor realizate în semestrul I al anului 2022.

Situația comparativă a veniturilor din exploatare realizate la data de 30.06.2022 față de BVC aprobat la data de 30.06.2022, se prezintă astfel:

-lei-

Indicatori	BVC la 30.06.2022 aprobat prin Ordin comun MTI/MMSS/MF nr. 467/776/1248 - publicat în MO 517/26.05.2022	Realizări la data de 30.06.2022	Diferență	% de realizare al indicatorului
Venituri din exploatare	19.331.932,09	19.372.022,71	40.090,62	100,21
Venituri din producția vândută, din care:	18.180.256,09	18.887.702,21	707.446,12	103,89
- venituri din servicii prestate	17.864.070,57	18.523.213,02	659.142,45	103,69
- venituri din redevențe și chirii	123.250,00	105.335,88	-17.914,12	85,47
- alte venituri	192.935,52	259.153,31	66.217,79	134,32
Venituri din producția de imobilizări	1.112.130,00	1.530.352,00	418.222,00	137,61
Venituri aferente costului producției în curs de execuție		-1.054.962,00	-1.054.962,00	
Alte venituri din exploatare, din care:	39.546,00	8.930,50	-30.615,50	22,58
- venituri din amenzi și penalități	36.000,00	4.747,33	-31.252,67	13,19
- alte venituri	3.546,00	4.183,17	637,17	117,97

La data de 30.06.2022 veniturile din producția vândută sunt în sumă de 18.887.702,21 lei, reprezentând un procent de 103,89%, față de valoarea aprobată în BVC pentru aceeași perioadă.

Veniturile din servicii prestate sunt în sumă de 18.523.213,02 lei, reprezentând un procent de 103,69%, față de valoarea aprobată în BVC pentru aceeași perioadă, și reprezintă un procent de 95,61%, din totalul veniturilor de exploatare înregistrate în această perioadă.

La data de 30.06.2022 veniturile din redevențe și chirii s-au realizat în procent de 85,47% față de valoarea aprobată în BVC pentru aceeași perioadă.

Alte venituri s-au realizat în procent de 134,32% față de valoarea prevăzută în BVC pentru aceeași perioadă.

Veniturile din producția de imobilizări s-au realizat în procent de 137,61 % față de valoarea aprobată în BVC pentru aceeași perioadă.

Veniturile aferente costului producției în curs de execuție existente în sold la data de 31.12.2021, s-au reluat la începutul perioadei 01.01.2022 și s-au facturat în luna februarie 2022.

Indicatorul alte venituri din exploatare s-a realizat în procent de 22,58% față de valoarea aprobată în BVC pentru aceeași perioadă datorită nerealizării veniturilor din amenzi și penalități, care au fost realizate în procent de 13,19% față de valoarea aprobată în BVC pentru aceeași perioadă. Acest lucru s-a datorat faptului că, la sfârșitul anului 2021 s-a încasat debitul datorat de clientul CNCF CFR S.A.

1.1.2. Veniturile financiare sunt în valoare de 95.810,49 lei și reprezintă 0,49% din totalul veniturilor înregistrate la data de 30.06.2022 și provin în principal din venituri din dobânzi.

La data de 30.06.2022 veniturile financiare s-au realizat în procent de 73,40% din valoarea aprobată prin BVC 2022 pentru aceeași perioadă. Scăderea a avut drept cauză diminuarea substanțială a procentelor dobânzilor oferite de bancă pentru depozitele constituite.

Veniturile financiare se compun din:

- venituri din diferențe de curs valutar	2.754,94 lei
- venituri din dobânzi	93.055,55 lei

1.2. Situația cheltuielilor totale realizate la data de 30.06.2022, se prezintă astfel:

-lei-

Indicator	BVC la 30.06.2022 aprobat prin Ordin comun MTI/MMSS/MF nr. 467/776/1248 - publicat în MO 517/26.05.2022	Realizări la data de 30.06.2022	Diferență	% de realizare al indicatorului
CHELTUIELI TOTALE, din care:	16.822.404,17	16.003.157,01	-819.247,16	95,13

Indicator	BVC la 30.06.2022 aprobat prin Ordin comun MTI/MMSS/MF nr. 467/776/1248 - publicat în MO 517/26.05.2022	Realizări la data de 30.06.2022	Diferență	% de realizare al indicatorului
1. Cheltuieli de exploatare	16.817.304,17	16.001.694,48	-815.609,69	95,15
2. Cheltuieli financiare	5.100,00	1.462,53	-3.637,47	28,68

La data de 30.06.2022 cheltuielile totale s-au realizat în procent de 95,13%, cu 819.247,16 lei mai puțin față de valoarea aprobată prin BVC pentru anul 2022.

1.2.1. Cheltuielile de exploatare s-au realizat în procent de 95,15% față de valoarea aprobată prin BVC 2022, ceea ce reprezintă o economie de 4,85% față de valoarea aprobată prin BVC pentru aceeași perioadă.

Cheltuielile de exploatare realizate la data de 30.06.2022 reprezintă cea mai mare pondere din totalul cheltuielilor realizate în această perioadă, sunt în valoare de 16.001.694,48 și reprezintă 99,99% din totalul cheltuielilor realizate.

Structura acestor cheltuieli se prezintă astfel:

- lei-

Indicatori	BVC la 30.06.2022 aprobat prin Ordin comun MTI/MMSS/MF nr. 467/776/1248 - publicat în MO 517/26.05.2022	Realizări la data de 30.06.2022	Diferență	% de realizare al indicatorului
1. Cheltuieli de exploatare	16.817.304,17	16.001.694,48	-815.609,69	95,15
A Cheltuieli cu bunuri și servicii, din care:	3.160.224,46	2.877.138,13	-283.086,33	91,04
A1. Cheltuieli privind stocurile	1.406.205,04	1.219.039,11	-187.165,93	86,69
- materii prime, materiale , OBI	65.883,71	115.374,85	49.491,14	175,12

Indicatori	BVC la 30.06.2022 aprobat prin Ordin comun MTI/MMSS/MF nr. 467/776/1248 - publicat în MO 517/26.05.2022	Realizări la data de 30.06.2022	Diferență	% de realizare al indicatorului
- combustibil	36.548,33	40.843,26	4.294,93	111,75
- energie și apă	1.303.773,00	1.062.821,00	-240.952,00	81,52
A2. Cheltuieli privind serviciile executate de terți	212.368,74	182.323,17	-30.045,57	85,85
- cheltuieli de întreținere și reparații	66.560,67	42.157,00	-24.403,67	63,34
- cheltuieli privind chiriile	117.650,07	113.546,20	-4.103,87	96,51
- prime de asigurare	28.158,00	26.619,97	-1.538,03	94,54
A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terți	1.541.650,69	1.475.775,85	-65.874,84	95,73
- cheltuieli privind comisioanele și onorariile	20.000,00	20.000,00	0	100,00
- cheltuieli de protocol	0	1.480,00	1.480,00	
- cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	42.000,00	27.051,91	-14.948,09	64,41
- cheltuieli de deplasare detașare transfer	21.000,00	16.210,90	-4.789,10	77,19
- cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	51.642,53	50.503,72	-1.138,81	97,79
- cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	6.796,00	4.159,31	-2.636,69	61,20
- alte cheltuieli cu servicii executate de terți	383.251,30	372.017,81	-11.233,49	97,07

Indicatori	BVC la 30.06.2022 aprobat prin Ordin comun MTI/MMSS/MF nr. 467/776/1248 - publicat în MO 517/26.05.2022	Realizări la data de 30.06.2022	Diferență	% de realizare al indicatorului
- alte cheltuieli	1.016.960,86	984.352,20	-32.608,66	96,79
B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	163.310,00	151.390,20	-11.919,80	92,70
C. Cheltuieli cu personalul	10.886.083,75	10.443.894,80	-442.188,95	95,94
C0. Cheltuieli de natură salarială	10.345.184,00	9.927.280,80	-417.903,20	96,96
C1. Cheltuieli cu salariile	9.757.157,00	9.427.285,00	-329.872,00	96,62
C2. Bonusuri	588.027,00	499.995,80	-88.031,20	85,03
C3. Alte cheltuieli cu personalul	10.073,00	10.073,00	0	100,00
C4. Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	303.559,00	287.178,00	-16.381,00	94,60
C5. Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	227.267,75	219.363,00	-7.904,75	96,52
D. Alte cheltuieli de exploatare, din care:	2.607.685,95	2.529.271,35	-78.414,60	96,99
- cheltuieli cu majorări și penalități	0	0	0	
- cheltuieli privind activele imobilizate	0	0	0	
- alte cheltuieli	3.000,00	2.018,46	-981,54	67,28
- cheltuieli cu amortiz. imobilizărilor corporale și necorporale	2.604.685,95	2.581.773,89	-22.912,06	99,12

Indicatori	BVC la 30.06.2022 aprobat prin Ordin comun MTI/MMSS/MF nr. 467/776/1248 - publicat în MO 517/26.05.2022	Realizări la data de 30.06.2022	Diferență	% de realizare al indicatorului
- ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane	0	-54.521,00	-54.521,00	

A. Cheltuielile cu bunuri și servicii la data de 30.06.2022 sunt în sumă de 2.877.138,13 lei și reprezintă un procent de 17,98% din totalul cheltuielilor de exploatare înregistrate la această dată.

În cadrul acestui capitol de cheltuieli, situația se prezintă astfel:

A1 - Cheltuieli privind stocurile, sunt în sumă de 1.219.039,11 lei și reprezintă un procent de 42,37% din totalul cheltuielilor cu bunuri și servicii înregistrate la această dată.

A2 - Cheltuieli privind serviciile executate de terți, sunt în sumă de 182.323,17 lei și reprezintă un procent de 6,34% din totalul cheltuielilor cu bunuri și servicii înregistrate la această dată.

A3 - Cheltuieli cu alte servicii executate de terți, sunt în sumă de 1.475.775,85 lei și reprezintă un procent de 51,29% din totalul cheltuielilor cu bunuri și servicii înregistrate la această dată.

Menționăm că în cadrul subcapitolului A3 - Cheltuieli cu alte servicii executate de terți, apar și următoarele elemente de cheltuială a căror situație este următoarea:

- Indicator „Alte cheltuieli cu servicii executate de terți” a cărei valoare realizată la data de 30.06.2022 este de 372.017,81 lei și se compune din următoarele elemente:

-lei-

Indicator	Realizări la data de 30.06.2022
- cheltuieli de asigurare pază și protecție	86.815,90
- cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	268.640,24
- cheltuieli cu pregătirea profesională	16.561,67
TOTAL	372.017,81

Indicator „Alte cheltuieli” a căruia valoare realizată la data de 30.06.2022 este de 984.352,20 lei și se compune din următoarele elemente:

-lei-

Indicator	Realizări la data de 30.06.2022
- cheltuieli prestări servicii telecomunicații (Telecomunicații CFR S.A.)	596.216,40
- cheltuieli prestări servicii transmisii de date	81.626,87
- cheltuieli VPN (RDS, Telecom, Orange)	105.772,42
- cheltuieli servicii medicina muncii	7.827,30
- cheltuieli servicii utilități/curățenie/parcare	124.073,46
- alte cheltuieli	68.835,75
TOTAL	984.352,20

B. Cheltuielile cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate la data de 30.06.2022 sunt în sumă de 151.390,20 lei și reprezintă un procent de 0,95% din totalul cheltuielilor de exploatare înregistrate la această dată.

C. Cheltuielile cu personalul la data de 30.06.2022 sunt în sumă de 10.443.894,80 lei și reprezintă un procent de 65,27 % din totalul cheltuielilor de exploatare înregistrate la această dată.

C0. Cheltuielile de natură salarială la data de 30.06.2022 sunt în sumă de 9.927.280,80 lei și reprezintă un procent de 95,96% din valoarea aprobată prin BVC pentru aceeași perioadă.

Menționăm faptul că, „INFORMATICĂ FERROVIARĂ” S.A. s-a încadrat în nivelul cheltuielilor de natură salarială aprobat pentru semestrul I al anului 2022 prin bugetul de venituri și cheltuieli, respectând astfel prevederile articolului 10, alin. 1, lit. a) din O.G. 26/21.08.2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu completările și modificările ulterioare, care precizează că indicatorul „cheltuielile de natură salarială” reprezintă limita maximă ce nu poate fi depășită.

C1. Cheltuielile cu salariile la data de 30.06.2022 sunt în sumă de 9.427.285,00 lei și reprezintă un procent de 96,62 % din valoarea aprobată prin BVC pentru aceeași perioadă.

C2. Bonusurile la data de 30.06.2022 sunt în sumă de 499.995,80 lei și reprezintă un procent de 85,03% față de valoarea aprobată prin BVC pentru aceeași perioadă.

C3. Alte cheltuieli cu personalul la data de 30.06.2022 sunt în sumă de 10.073,00 lei și reprezintă un procent de 100% față de valoarea aprobată prin BVC. Suma reprezintă cheltuiala cu drepturile salariale pentru anul 2022 convenite în baza unor hotărâri judecătorești.

C4. Cheltuielile aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete la data de 30.06.2022 sunt în sumă de 287.178 lei și reprezintă un procent de 94,60 % față de valoarea aprobată prin BVC pentru aceeași perioadă.

În Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2022 "INFORMATICĂ FERROVIARĂ" S.A. a fundamentat capitolul de „Cheltuielile aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete” în conforminătate cu Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea 111/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Pentru semestrul I al anului 2022, la capitolul *Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete* s-au estimat următoarele sume:

a) Pentru cheltuieli cu remunerația directorului, s-a estimat suma de 155.104 lei reprezentând componentă fixă, după cum urmează:

- pentru perioada ianuarie 2022 - mai 2022
20.100 lei/lună * 5 luni = 100.500 lei.
- pentru luna iunie 2022
54.604 lei/lună * 1 lună = 54.604 lei

Pentru anul 2022 nu sunt estimate sume pentru componenta variabilă la nivelul remunerației Directorului General.

La data de 30.06.2022, față de valoarea bugetată de 155.104 lei reprezentând componentă fixă pentru Directorul General au fost efectuate cheltuieli în sumă de 138.723 lei.

b) Membrii Consiliului de Administrație sunt numiți de AGA "Informatică Feroviară" - S.A. la propunerea AGA CNCF „CFR” SA. Durata mandatului administratorilor provizorii este de 4 luni, cu posibilitatea prelungirii pentru motive temeinice, până la maximum 6 luni.

Pentru semestrul I al anului 2022, la capitolul de cheltuieli „Cheltuieli aferente contractelor de mandat pentru Consiliul de Administrație/consiliul de supraveghere” s-a estimat componentă fixă în sumă de 148.455 lei, din care indemnizația brută pentru membrii CA este în valoare de 138.255 lei, iar indemnizația brută pentru secretariat CA este de 10.200 lei.

Indemnizația brută pentru membrii CA a fost estimată după cum urmează:

- în luna ianuarie 2022 Consiliul de Administrație era compus din 3 membri:
3.500 lei * 3 membri * 1 lună = 10.500 lei
- în februarie 2022 nu s-a ținut ședință CA,
- în luna martie s-au revocat 2 din cei trei membri CA și s-au numit încă 4. Au avut loc 2 ședințe CA, cu următoarea remunerație:

3.500 lei * 7 membrii * 1 lună = 24.500 lei

- pentru perioada aprilie - mai 2022 calculul a fost estimat pentru 5 membri astfel:

3.500 lei * 5 membrii * 2 luni = 35.000 lei

- pentru luna iunie 2022:

13.651 lei * 5 membrii = 68.255 lei

Indemnizația brută pentru semestrul I al anului 2022 aferentă secretariat CA a fost calculată pentru o valoare de 10.200 lei (2.040 lei * 5 luni = 10.200 lei).

La data de 30.06.2022 cheltuielile efectuate la capitolul „Cheltuieli aferente contractelor de mandat pentru Consiliul de Administrație / Consiliul de supraveghere” au fost în sumă de 148.455 lei, din care, indemnizația brută pentru secretariat CA de 10.200 lei, iar componentă fixă (remunerație brută) pentru membrii CA de 138.255 lei, reprezentând un procent de 100% față de valoarea bugetată .

C5. Cheltuielile cu contribuțiile datorate de angajator la data de 30.06.2022 sunt în sumă de 219.363,00 lei și reprezintă un procent de 96,52% față de valoarea aprobată prin BVC pentru aceeași perioadă

D. Alte cheltuieli de exploatare la data de 30.06.2022 sunt în sumă de 2.529.271,35 lei și reprezintă un procent de 15,81 % din totalul cheltuielilor de exploatare înregistrate la această dată.

Indicatorul „Alte cheltuieli de exploatare” se compune din următoarele elemente:

-lei-

Indicator	Realizări la data de 30.06.2022
- cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	2.581.773,89
- alte cheltuieli	2.018,46
- ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane	-54.521,00
TOTAL	2.529.271,35

Menționăm faptul că, potrivit Anexei nr. 2 de Buget, Venituri și Cheltuieli aprobată prin Ordinul MFP nr. 3818/30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, elementul de „Ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane” este diminuat cu valoarea veniturilor din provizioane, a căror valoare la data de 30.06.2022 este de 54.521,00 lei.

La elementul „alte cheltuieli”, în valoarea realizată de 2.018,46 lei sunt cuprinse cheltuieli nedeductibile fiscal privind roviniete, asigurări Casco și RCA.

1.2.2. Cheltuielile financiare realizate la data de 30.06.2022 sunt în sumă de 1.462,53 lei, reprezintă un procent de 28,68% față de valoarea de 5.100 lei aprobată prin BVC pentru aceeași perioadă și cuprind cheltuieli din diferențe de curs valutar. La data de 30.06.2022 cheltuielile financiare reprezintă un procent de aproximativ 0,01% din totalul cheltuielilor înregistrate.

Menționăm faptul că, indicatorii prezentați la capitolul Realizarea Veniturilor și Cheltuielilor la data de 30.06.2022 s-au calculat respectând Anexa nr. 2 a Bugetului de Venituri și Cheltuieli aprobată prin Ordinul MFP nr. 3818/30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

Astfel, totalul clasei 7 „Venituri” (din bilanța de verificare) și totalul clasei 6 „Cheltuieli” (din bilanța de verificare) sunt diminuate cu valoarea înregistrată la data de 30.06.2022 pentru indicatorul „Venituri din provizioane privind activitatea de exploatare” în suma de 54.521,00 lei.

În primul semestru al anului 2022, cheltuielile lunare înregistrate s-au încadrat în prevederile legale prevăzute în 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, după cum urmează:

- art 8 alin 1. „Până la aprobarea bugetelor de venituri și cheltuieli pentru anul curent, operatorii economici pot efectua – cheltuieli totale lunar, în limita a 1/12 din cheltuielile totale aprobate prin bugetele de venituri și cheltuieli ale anului precedent sau 1/12 din cheltuielile totale propuse în bugetul 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.”
- art 8 alin 4. „Operatorii economici care în termen de 45 de zile de la împlinirea termenului stabilit la art. 6. alin. (1) și (2), după caz, nu au aprobat bugetul de venituri și cheltuieli în conformitate cu art. 4 pot angaja și efectua cheltuieli lunar în cuantum de 90% din limita prevăzută la alin. (1) și (2), după caz, începând cu luna următoare împlinirii acestui termen și până la data aprobării.”

2. SITUAȚIA REALIZĂRII INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI LA “INFORMATICĂ FERVIARĂ” S.A. LA DATA DE 30.06.2022

Potrivit Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori

majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare la fundamentarea bugetelor de venituri și cheltuieli operatorii economici au în vedere, dar fără a se limita la acestea, următoarele:

- respectarea politicii Guvernului privind îmbunătățirea performanțelor economico-financiare
- respectarea obiectivelor de politică salarială stabilită prin legea anuală a bugetului de stat
- criteriile de performanță specifice și obiectivele cuantificate privind reducerea plăților restante și a creanțelor restante, reducerea pierderilor, creșterea profitului, a cifrei de afaceri, precum și creșterea productivității muncii.

2.1. Indicatorul „Rezultat brut”

În situațiile financiare întocmite la data de 30.06.2022, “INFORMATICĂ FERROVIARĂ” S.A. înregistrează un profit brut de 3.464.676,19 lei, rezultat obținut ca diferență între veniturile totale înregistrate în valoare de 19.467.833,20 lei și cheltuieli totale înregistrate în valoare de 16.003.157,01 lei.

Profitul net la data de 30.06.2022 este de 2.901.636,19 lei, rezultat obținut din:

- Profit din activitatea de exploatare	3.370.328,23 lei
- Profit din activitatea financiară	94.347,96 lei
- Profit brut	3.464.676,19 lei
- Impozit pe profit	563.040,00 lei
- Profit net	2.901.636,19 lei

Situația comparativă privind realizările înregistrate la data de 30.06.2022 față de valorile aprobate prin BVC 2022 la aceeași dată, se prezintă astfel:

-lei-

Indicator	BVC la 30.06.2022 aprobat prin Ordin comun MTI/MMSS/MF nr. 467/776/1248 - publicat în MO 517/26.05.2022	Realizări la data de 30.06.2022	Diferență	%
Venituri totale	19.462.462,09	19.467.833,20	5.371,11	100,03
Cheltuieli totale	16.822.404,17	16.003.157,01	-819.247,16	95,13

Indicator	BVC la 30.06.2022 aprobat prin Ordin comun MTI/MMSS/MF nr. 467/776/1248 - publicat în MO 517/26.05.2022	Realizări la data de 30.06.2022	Diferență	%
Rezultat brut	2.640.057,92	3.464.676,19	824.618,27	131,23

2.2. Indicatorul „Plăți restante”:

La data de 30.06.2022 “INFORMATICĂ FERROVIARĂ” S.A. nu înregistrează plăți restante la bugetul de stat sau bugetul asigurărilor sociale și nici față de alți furnizori.

2.3. Indicatorul „Creanțe restante”

“INFORMATICĂ FERROVIARĂ” S.A. a înregistrat la data de 30.06.2022 creanțe restante în valoare de lei 9.990.578,18 după cum urmează:

- CNCF CFR S.A. - 6.394.723,62 lei
- SNTFC “CFR Călători” S.A. - 3.385.365,51 lei
- SNTFM “CFR Marfă” S.A. - 290,36 lei
- OTF și alți clienți - 210.198,69 lei

Din valoarea totală de 9.990.578,18 lei, ponderea cea mai mare o dețin sumele datorate de către operatorii economici cu capital de stat, respectiv 97,96%.

În cazul creanțelor neachitate la termenul scadent, “INFORMATICĂ FERROVIARĂ” S.A. emite facturi de penalități potrivit prevederilor contractuale și prevederilor legale în vigoare.

“INFORMATICĂ FERROVIARĂ” S.A. are permanent în vedere acest obiectiv. Pentru recuperarea creanțelor se transmit lunar adrese de recuperare, notificări, somații, iar când situația o impune se apelează la recuperarea sumelor pe calea ordonanței de plată.

În situația în care “INFORMATICĂ FERROVIARĂ” S.A. înregistrează creanțe și datorii cu diverși clienți, în limita sumelor reciproce, efectuează operațiuni de încasări și plăți prin compensare.

Pentru clienții aflați în procedura de insolvență, “INFORMATICĂ FERROVIARĂ” S.A. s-a înscris la masa credală cu suma pe care o are de recuperat de la aceștia. Până la această dată nu s-a recuperat nicio sumă.

2.4. Alți indicatori economici prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli al anului 2022 se prezintă astfel:

- lei -

Indicator	BVC la 30.06.2022 aprobat prin Ordin comun MTI/MMSS/MF nr. 467/776/1248 - publicat în MO 517/26.05.2022	Realizări la data de 30.06.2022	%
Cheltuieli totale la 1000 lei venituri	864,35	822,03	95,10
Câștig mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, conform OG 26/2013 (lei/persoană)	7.908,37	7.614,17	96,27

În bugetul de venituri și cheltuieli al anului 2022 câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, conform OG 26/2013 (lei/persoană) a fost calculat pentru un număr mediu de 235 de persoane. La data de 30.06.2022 numărul mediu de personal a fost de 215 persoane.

Comparativ cu semestrul I al anului 2021, situația rezultatului din exploatare, rezultatul financiar și rezultatul contabil pentru semestrul I al anului 2022 se prezintă astfel:

- lei-

Indicatori	Realizări în perioada de raportare		% 2022/2021
	30.06.2021	30.06.2022	
REZULTATUL DIN EXPLOATARE			
Venituri din exploatare	17.156.398	19.372.023	112,91
Cheltuieli de exploatare	13.858.135	16.001.694	115,47
Profitul din exploatare	3.298.263	3.370.329	102,18
REZULTATUL FINANCIAR			
Venituri financiare	89.223	95.810	107,38
Cheltuieli financiare	1.405	1.463	104,13

Indicatori	Realizări în perioada de raportare		% 2022/2021
	30.06.2021	30.06.2022	
Profitul financiar	87.818	94.347	107,43
Profitul brut	3.386.081	3.464.676	102,32
Impozit pe profit	466.375	563.040	120,73
Profitul net	2.919.706	2.901.636	99,38

Indicatorii prezentați s-au calculat respectând Anexa nr. 2 de Bugetul de Venituri și Cheltuieli aprobată prin Ordinul MFP nr. 3818/30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

3. INVESTIȚII FINANȚATE DIN SURSE PROPRII

Proiectul de B.V.C. pentru anul 2022, avizat prin Hotărârea CA nr. 9 / 04.04.2022 și aprobat prin Hotărârea AGA nr. 3 / 04.04.2022, conține și Anexa 4 - Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare pentru anul în curs.

Bugetul de Venituri și Cheltuieli al "INFORMATICĂ FERROVIARĂ" S.A a fost aprobat în luna mai 2022 prin Ordinul comun al Ministerului Transporturilor și Infrastructurii / Ministerului Muncii și Solidarității Sociale / Ministerului Finanțelor, nr. 467 / 776 / 1248 și a fost publicat în Monitorul Oficial nr. 517 din 26.05.2022.

La nivelul „Informatică Feroviară” S.A. sursele de finanțare a investițiilor sunt constituite cu scopul de a efectua noi investiții de imobilizări corporale și necorporale, de a le înlocui pe cele amortizate, uzate fizic și moral și de a le moderniza pe cele existente, în strânsă legătură cu obiectul principal de activitate al societății: cod CAEN 6201 - Activități de realizare a soft-ului la comandă (software orientat client), obiecte secundare fiind prestarea de servicii de tehnologia informației și servicii conexe.

Sursele de finanțare a investițiilor sunt surse proprii, în valoare totală de 5.549.947 lei și pentru constituirea lor, s-au avut în vedere următoarele sume:

- 5.547.182 lei - sumă aferentă amortizării imobilizărilor corporale și necorporale, care este în același timp atât un element important al cheltuielilor de exploatare, cât și o sursă indirectă de finanțare a investițiilor.

- 2.765 lei - ca sursă de finanțare din profitul net al anului 2021 constituită după repartizarea profitului pe destinații conform reglementărilor legale în vigoare.

Cheltuielile pentru investiții au fost dimensionate funcție de programele strategice ale societății și de obiectivele de investiții necesare a fi realizate în cursul anului 2022 și sunt în valoare de 5.253.441 lei, din care:

- investiții în curs în valoare de 666.241 lei
- investiții noi în valoare de 2.867.400 lei
- investiții efectuate la imobilizăcorporale existente în valoare de 17.400 lei
- dotări (alte achiziții de imobilizări corporale) în valoare de 1.702.400 lei

La data de 30.06.2022 au fost realizate cheltuielile pentru investiții în valoare de 613.701 lei.

4. ANALIZĂ PE BAZA RAPORTĂRILOR CONTABILE PENTRU SEMESTRUL I AL ANULUI 2022

Raportările contabile la data de 30.06.2022 au fost întocmite în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, cu modificările și completările ulterioare, prevederile OMFP 1802 din 29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, respectiv conform OMFP 1669/30.06.2022 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2022 a operatorilor economici.

Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii conform formular F10 din bilanțul la 30.06.2022 se prezintă astfel:

-lei-

Indicatori	Sold la 01.01.2022	%	Sold la 30.06.2022	%
1. TOTAL ACTIVE, din care :	93.877.399	100,00	94.157.357	100,00
1.1. Active imobilizate	28.159.948	30,00	27.722.229	29,44
1.2. Active circulante total, din care :	65.404.965	69,67	66.104.826	70,21
1.2.1.stocuri	1.188.812		138.329	
1.2.2.creanțe	10.377.467		20.172.574	
1.2.3.casa și conturi la banci	53.838.686		45.793.923	
1.3. Cheltuieli în avans	312.486	0,33	330.302	0,35

Indicatori	Sold la 01.01.2022	%	Sold la 30.06.2022	%
2. CAPITAL + DATORII, din care:	93.877.399	100,00	94.157.357	100,00
2.1. Capital propriu	87.337.530	93,03	90.214.285	95,81
2.2. Provizioane	1.981.814	2,11	1.927.293	2,05
2.3. Datorii totale	4.548.318	4,85	2.000.058	2,12
2.4. Venituri în avans	9.737	0,01	15.721	0,02

În primul semestru al anului 2022 se constată o creștere a elementelor de activ cu suma 279.958 lei determinată de creșterea valorii activelor circulante, respectiv de creșterea valorii creanțelor comerciale în paralel cu diminuarea disponibilităților bănești în casă și conturi la bănci.

Creșterea elementelor de pasiv cu suma de 279.958 lei este determinată de creșterea capitalurilor proprii prin realizare de profit în primul semestru al anului 2022. În paralel, se poate observa diminuarea datoriilor totale.

4.1. Situația activelor imobilizate

Situația valorilor brute ale activelor imobilizate

-lei-

Explicații	Valori la 31.12.2021	Valori la 30.06.2022	Modificări +/-
Imobilizări necorporale	30.854.680	32.179.010	1.324.330
Imobilizări corporale, din care:	41.794.653	42.614.378	819.725
- Terenuri și construcții	10.961.086	10.961.086	0
- Instalații tehnice și mașini	29.443.025	30.894.144	1.451.119
- Alte instalații, utilaje, mobilier	371.186	371.186	0
- Imobilizări în curs și avansuri acordate pentru imobilizări	1.019.356	387.962	-631.394
Imobilizări financiare	150.000	150.000	0
TOTAL	72.799.333	74.943.388	2.144.055

Situația valorilor nete ale activelor imobilizate

-lei-

Explicații	Valori la 31.12.2021	Valori la 30.06.2022	Modificări +/-
Imobilizări necorporale	16.100.685	15.883.135	-217.550
Imobilizări corporale, din care:	11.909.263	11.689.094	-220.169
- Terenuri și construcții	7.623.786	7.415.592	-208.194
- Instalații tehnice și mașini	3.118.851	3.750.211	631.360
- Alte instalații, utilaje, mobilier	147.270	135.329	-11.941
- Imobilizări în curs și avansuri acordate pentru imobilizări	1.019.356	387.962	-631.394
Imobilizări financiare	150.000	150.000	0
TOTAL	28.159.948	27.722.229	-437.719

Situația amortizării activelor imobilizate

-lei-

Explicații	Valori la 31.12.2021	Valori la 30.06.2022	Modificări +/-
Imobilizări necorporale	14.753.995	16.295.875	1.541.880
Imobilizări corporale, din care:	29.885.390	30.925.284	1.039.894
- Terenuri și construcții	3.337.300	3.545.494	208.194
- Instalații tehnice și mașini	26.324.174	27.143.933	819.759
- Alte instalații, utilaje, mobilier	223.916	235.857	11.941
TOTAL	44.639.385	47.221.159	2.581.774

4.2. Situația stocurilor

-lei-

Explicații	Valori la 31.12.2021	Valori la 30.06.2022	Modificări +/-
Materiale consumabile	84.104	79.024	-5.080
Materiale de natura ob de inv	49.746	47.449	-2.297
Avans furnizori materiale	0	11.856	11.856
Lucrări și servicii în curs de execuție	1.054.962	0	-1.054.962
TOTAL	1.188.812	138.329	-1.050.483

4.3. Situația creanțelor prezentate conform formular F-30 din bilanț - Datelor Informative

- lei -

Explicații	Valori la 31.12.2021	Valori la 30.06.2022	Modificări +/-
a) Creanțe comerciale	8.102.714	19.320.028	11.217.314
b) Creanțe financiare	10.967	9.647	-1.320
c) Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale, bugetul statului, fd speciale	2.298.554	895.146	-1.403.408
d) Alte creanțe	507.155	519.347	12.192
TOTAL	10.919.390	20.744.168	9.824.778

a) Creanțele comerciale la 30.06.2022 se compun din:

- lei -

Explicații	Valori la 30.06.2022
Clienți	16.334.293
Clienți facturi de întocmit	2.973.880
Furnizori debitori	11.855
TOTAL	19.320.028

b) Creanțele financiare se compun din garanții de bună execuție acordate clienților, iar valoarea acestora la data de 30.06.2022 este de 9.647 lei

c) Creanțele în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului, la data de 30.06.2022, sunt în valoare de 895.146 lei și se compun din:

- lei -

Explicații	Valori la 30.06.2022
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale	568.003
Creanțe în legătură cu bugetul de stat	294.477
Creanțe în legătură cu fondurile speciale	32.666
TOTAL	895.146

d) Valoarea altor creanțe la data de 30.06.2022 este de 519.347 lei și se compune din:

- lei -

Explicații	Valori la 30.06.2022
Debitori diverși	189.008
Cheltuieli în avans	330.302
Dobânzi de încasat	37
TOTAL	519.347

Soldul contului debitori diverși în valoare de 189.008 lei se compune din:

Explicații	Valori la 30.06.2022
Debite din activitatea de exploatare, din care:	189.008
- sentințe civile aflate în executare la executori judecătorești reprezentând debite SAAF (Hot. civilă nr. 20235-2015 și Hot. civilă nr. 20409-2016)	189.008

4.4 Situația contului de disponibilități în bănci, casa și alte valori

- lei -

Explicații	Valori la 30.06.2022
Conturi la bănci în lei	45.202.295
Conturi la bănci în valută	568.201
Casa în lei	1.838
Casa în valută	6.239
Alte valori	15.350
TOTAL	45.793.923

4.5. Cheltuieli înregistrate în avans:

- lei -

Explicații	Valori la 31.12.2021	Valori la 30.06.2022	Modificări +/-
Cheltuieli înregistrate în avans, din care:	312.486	330.302	17.816
Sume de reluat într-o perioadă de până la 1 an	309.414	329.073	19.659
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de 1 an	3.072	1.229	-1.843

4.6. Datorii

Conform datelor din situațiile financiare (formular F-30 din bilanț - Date Informative), datoriile totale ale "INFORMATICĂ FERROVIARĂ" S.A. la data de 30.06.2022 sunt în valoare de 2.008.963 lei și se compun din:

- lei -

Explicații	Valori la 31.12.2021	Valori la 30.06.2022	Modificări +/-
Datorii-totale inclusiv venituri în avans, din care:	4.548.318	2.008.963	-2.539.355
a) Datorii comerciale	2.226.522	534.327	-1.692.195

Explicații	Valori la 31.12.2021	Valori la 30.06.2022	Modificări +/-
b) Datorii legate de personal	1.534.854	743.756	-791.098
c) Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului	632.412	553.139	-79.273
d) Alte datorii	-	24.882	24.882
e) Alte împrumuturi și datorii asimilate	154.530	143.954	-10.576
f) Alte datorii în legătură cu persoanele juridice - Venituri în avans	-	8.905	8.905

a) Datoriile comerciale sunt în valoare de 534.327 lei și se compun din :

- lei -

Explicații	Valori la 30.06.2022
Datorii-total, din care:	534.327
Furnizori	451.970
Furnizori facturi nesoșite	82.357

b) La data de 30.06.2022 "INFORMATICĂ FERROVIARĂ" S.A. datorează personalului suma de 743.756 lei.

- lei -

Explicații	Valori la 30.06.2022
Datorii-total, din care:	743.756
Salarii datorate	613.164
Ajutoare materiale datorate	28.665
Rețineri din salarii	37.523
Alte datorii în legătură cu personalul	64.404

c) La data de 30.06.2022 "INFORMATICĂ FERROVIARĂ" S.A. datorează bugetului asigurărilor sociale și bugetului statului suma de 553.139 lei:

- lei -

Explicații	Valori la 30.06.2022
Datorii-total, din care:	553.139
-asigurari sociale	195.762
-contributia asiguratorie ptr munca (2,25%)	44.192
-impozit pe salarii	27.608
-tva de plată achitată în plus	285.901
-amenda rovinieta achitată în plus	-324

d) Alte datorii reprezintă dividende aferente anului 2021 de distribuit acționarului CNCF "CFR" SA, iar valoarea acestora la data de 30.06.2022 este de 24.882 lei

e) Alte împrumuturi și datorii asimilate se compun din garanții de bună execuție acordate de furnizori, iar valoarea acestora la data de 30.06.2022 este de 143.954 lei

5. ANALIZA PRIVIND SITUAȚIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR

Structura veniturilor și cheltuielilor la 30.06.2022 comparativ cu 30.06.2021, se prezintă după cum urmează:

-lei-

Explicații	Valori la 30.06.2021	Valori la 30.06.2022	Modificări +/-
TOTAL VENITURI	17.245.621	19.467.833	-2.222.212
A. VENITURI DIN EXPLOATARE	17.156.398	19.372.023	-2.215.625
a) Venituri din producția vândută	15.697.199	18.887.702	-3.190.503
b) Venituri din vânzarea mărfurilor	0		
c) Venituri din subvenții și transferuri de exploatare	0		
d) Venituri din producția de imobilizări	1.270.480	1.530.352	259.872
e) Venituri aferente costului producției în curs de execuție	0	-1.054.962	-1.054.962

Explicații	Valori la 30.06.2021	Valori la 30.06.2022	Modificări +/-
f) Alte venituri de exploatare	188.719	8.931	-179.788
B.VENITURI FINANCIARE	89.223	95.810	6.587
TOTAL CHELTUIELI	13.859.540	16.003.157	2.143.617
1. Cheltuieli de exploatare	13.858.135	16.001.694	2.143.559
A. Cheltuieli cu bunuri și servicii	2.220.347	2.877.138	656.791
a) cheltuieli privind stocurile	725.739	1.219.039	493.300
b) chelt privind serv exec de terți	171.802	182.323	10.521
c) Alte chelt priv serv exec de terți	1.322.806	1.475.776	152.970
B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	155.095	151.390	-3.705
C. Cheltuieli cu personalul	10.141.930	10.443.895	301.965
C0. Cheltuieli de natură salarială	9.705.149	9.927.281	222.132
C1. Cheltuieli cu salariile	9.287.217	9.427.285	140.068
C2. Bonusuri	417.932	499.996	82.064
C3. Alte cheltuieli cu personalul	0	10.073	10.073
C4. Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	222.355	287.178	64.823
C5. Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	214.426	219.363	4.937
D. Alte cheltuieli de exploatare	1.340.763	2.529.271	1.188.508
1. CHELTUIELI FINANCIARE	1.405	1.463	58
III. REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	3.386.081	3.464.676	78.595

Explicații	Valori la 30.06.2021	Valori la 30.06.2022	Modificări +/-
IV. 1. IMPOZIT PE PROFIT CURENT	466.375	563.040	96.665
2. IMPOZIT PE PROFIT AMÂNAT	0		
3. VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMÂNAT	0		
4. IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI	0		
5. ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	0		
V. PROFITUL/ PIERDEREA NETĂ A PERIOADEI DE RAPORTARE	2.919.706	2.901.636	-18.070
VI. VENITURI DIN FOND EUROPENE	0		
VII. CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE	0		
VIII. SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR	2.115.535	2.581.774	466.239
IX. CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	1.236.758	613.701	623.057
X. DATE DE FUNDAMENTARE			
1. Nr. de personal existent la 30.06	227	229	2
2. Nr. mediu de salariați total	221	215	-6
3. Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/ pers.) determinat pe baza chelt de natură salarială	7.297	7.614	317
4. Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/pers) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	6.655	7.452	797

Explicații	Valori la 30.06.2021	Valori la 30.06.2022	Modificări +/-
5. Productivitatea muncii în unitati valorice pe total personal mediu (lei/pers).	77.631	90.102	12.471
6. Cheltuieli tot. la 1000 lei venituri tot.	804	822	18
7. Plati restante	0		
8. Creante restante	20.296.960	9.990.578	-10.306.382

La data de 30.06.2022, "INFORMATICĂ FERROVIARĂ" S.A. și-a încheiat activitatea cu un profit net de 2.901.636 lei față de un profit net de 2.919.706 lei la data de 30.06.2021. Acest profit este influențat de faptul că societatea trebuie să respecte prevederile legale prevăzute în 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, după cum urmează:

- art 8 alin 1. „Până la aprobarea bugetelor de venituri și cheltuieli pentru anul curent, operatorii economici pot efectua - cheltuieli totale lunar, în limita a 1/12 din cheltuielile totale aprobate prin bugetele de venituri și cheltuieli ale anului precedent sau 1/12 din cheltuielile totale propuse în bugetul 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.”
- art 8 alin 4. „Operatorii economici care în termen de 45 de zile de la împlinirea termenului stabilit la art. 6. alin. (1) și (2), după caz, nu au aprobat bugetul de venituri și cheltuieli în conformitate cu art. 4 pot angaja și efectua cheltuieli lunar în cuantum de 90% din limita prevăzută la alin. (1) și (2), după caz, începând cu luna următoare împlinirii acestui termen și până la data aprobării.”

Având în vedere prevederile art. 55 alin.1 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea 111/2016, cu modificările și completările ulterioare, respectiv: „ Consiliul de Administrație sau după caz, consiliul de Supraveghere al întreprinderii publice prezintă semestrial, în cadrul adunării generale a acționarilor, un raport asupra activității de administrare, care include și informații referitoare la execuția contractelor de mandat ale directorilor, respectiv ale membrilor

directoratului, detalii cu privire la activitățile operaționale, la performanțele financiare ale societății și la raportările contabile semestriale ale societății”, vă informăm asupra activității desfășurată de “INFORMATICĂ FERROVIARĂ” S.A. în semestrul I al anului 2022.

Consiliul de Administrație al “INFORMATICĂ FERROVIARĂ” S.A.

Ioan Pop

Artemiza-Nesia Crainiciuc

Marian Coțofană

Petru Ceșa

Mihai Novăcescu