SOCIETATEA NAŢIONALĂ DE TRANSPORT FEROVIAR DE CĂLĂTORI
„C.F.R. Călători" – S.A.
ADUNAREA GENERALĂ A ACŢIONARILOR

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

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

HOTĂRÂREA
Nr. 8
30 Mai 2017

Acţionar unic **Statul Român**, prin **Ministerul Transporturilor,** reprezentat în Adunarea Generală a Acţionarilor a Societăţii Naţionale de Transport Feroviar de Călători „C.F.R. Călători" – S.A. de: Sirbu Gabriela, Simion Mihaela, numiţi prin Ordinul Ministrului Transporturilor nr. 699/17.08.2016,

Adunarea Generală Ordinară a Acţionarilor a Societăţii Naţionale de Transport Feroviar de Călători "C.F.R. Călători" – S.A., legal constituită, întrunită în şedinţă la 30 Mai 2017, emite următoarea hotărâre:

Aprobă, în *în temeiul prevederilor Art. 19, alin. (1) (iii), lit. (b) si Art. 36 alin. (1) si alin. (2) din Actul constitutiv al Societăţii Naţionale de Transport Feroviar de Călători „CFR Călători" – S.A., coroborat cu art. 163 alin. (3) din Legea societatilor nr. 31/1990*, următoarele:

a) **Situaţiile financiare** întocmite pentru exerciţiul financiar încheiat la data de 31.12.2016, care cuprind, în vederea depunerii acestora la unităţile teritoriale ale Ministerului Finanţelor Publice, Bilanţul contabil, Contul de profit şi pierdere, anexele şi notele la bilanţ, întocmite conform O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate;
b) **Execuţia bugetului de venituri şi cheltuieli** pentru exerciţiul financiar 2016;
c) **Repartizarea profitului brut** în sumă de 46.514.606,90 lei pentru exerciţiul financiar încheiat la data de 31.12.2016 pentru acoperirea parţială a pierderii din anii precedenţi, profit rămas după deducerea rezervei legale;
d) **Utilizarea altor rezerve** în sumă de 896.827,64 lei pentru acoperirea parţială a pierderii din anii precedenţi.

Sirbu Gabriela .....

Simion Mihaela .....

ROMÂNIA
MINISTERUL JUSTIȚIEI

OFICIUL NAȚIONAL AL REGISTRULUI COMERȚULUI

OFICIUL REGISTRULUI COMERȚULUI
DE PE LÂNGĂ TRIBUNALUL BUCUREȘTI

CERTIFICAT DE ÎNREGISTRARE

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

Sediul 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

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

Data eliberării: 01 FEB 2008

DIRECTOR
Elena DIACONU

Seria B Nr. 1124151

Tipărit la C.N. "Imprimeria Națională" S.A.

ROMÂNIA
MINISTERUL FINANȚELOR PUBLICE
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ
CERTIFICAT DE ÎNREGISTRARE ÎN SCOPURI DE TVA

Seria B Nr. 0126188

Denumire/Nume şi prenume:
SOCIETATEA NATIONALA DE TRANSPORT FEROVIAR DE CALATORI - CFR - CALATORI SA

Domiciliul fiscal: Loc. Municipiul Bucureşti,
Str. B-Dul Dinicu Golescu, Nr.38

Emitent

0000000000000000000001025996447

A

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

Data atribuirii (C.I.F.): 08.10.1998

Înregistrat în scopuri de TVA din data: 08.10.1998

Data eliberării: 01.01.2007

Cod M.F.P. 14.13.20.99/1

Se utilizează începând cu 01.01.2007

MINISTERUL TRANSPORTURILOR
SOCIETATEA NAŢIONALĂ 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, Bucureşti-România
Tel / Fax. PTT 0213164190 CFR Tel.,145608;145634

Cabinet Director General
Nr. 1/4703/23.05.2017

ANEXA Nr. 4.2 la instrucţiuni

APROBAT
DIRECTOR GENERAL
SZENTES IOSIF

SITUAŢIA SINTETICĂ
a rezultatelor autoevaluării semestrul II 2016

Denumirea standardului	Numărul compartimentelor în care standardul este aplicabil	din care, compartimente în care standardul este:			La nivelul entităţii publice standardul este:
		I*)	PI	NI	I/PI/NI
1	2	3	4	5	6
Total număr compartimente = 26					
I. Mediul de control					
Standardul 1 - Etica şi integritatea	26	26			I
Standardul 2 - Atribuţii, funcţii, sarcini	26	26			I
Standardul 3 - Competenţa, performanţa	26	26			I
Standardul 4 - Structura organizatorică	26	26			I
II. Performanţe şi managementul riscului					
Standardul 5 - Obiective	26	26			I
Standardul 6 - Planificarea	26	26			I
Standardul 7 - Monitorizarea performanţelor	26	26			I
Standardul 8 - Managementul riscului	26	26			I

III. Activităţi de control					
Standardul 9 - Proceduri	26	26			I
Standardul 10 - Supravegherea	26	26			I
Standardul 11 - Continuitatea activităţii	26	26			I
IV. Informarea şi comunicarea					
Standardul 12 - Informarea şi comunicarea	26	26			I
Standardul 13 - Gestionarea documentelor	26	26			I
Standardul 14 - Raportarea contabilă şi financiară	26	26			I
V. Evaluare şi audit					
Standardul 15 - Evaluarea sistemului de control intern/managerial	26	26			I
Standardul 16 - Auditul intern	26	26			I
Gradul de conformitate a sistemului de control intern/managerial cu standardele 100%					

*) La nivelul entităţii publice, un standard de control intern/managerial se consideră că este:

- implementat (I), dacă numărul compartimentelor specificat în coloana 3, pe rândul corespunzător acelui standard, reprezintă cel puţin 90% din numărul compartimentelor precizate în coloana 2, pe acelaşi rând;
- parţial implementat (PI), dacă numărul compartimentelor specificat în coloana 3, pe rândul corespunzător acelui standard, reprezintă între 41% şi 89% din numărul compartimentelor precizate în coloana 2, pe acelaşi rând; de asemenea, un standard se consideră parţial implementat şi în cazul în care raportul coloana 4/coloana 2 = 100%;
- neimplementat (NI), dacă numărul compartimentelor specificat în coloana 3, pe rândul corespunzător acelui standard, nu depăşeşte 40% din numărul compartimentelor precizate în coloana 2, pe acelaşi rând.

Expert informatii pentru afaceri
Adrian ZAHARIA

Intocmit
Cornel ŞTANA

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. 1/4702/23.05. 2017

ANEXA Nr. 4.3
la instrucțiuni

RAPORT
asupra sistemului de control intern/managerial la data de 31 decembrie 2016

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 2016, 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

13.05.17

S.N.T.F.C. "C.F.R. CALATORI" S.A. CFR DIRECTOR GENERAL ROMANIA

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2016 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 31/12/2016 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

S.N.T.F.C. "C.F.R. CALATORI" S.A. CFR DIRECTOR GENERAL 2 ROMÂNIA

DIRECTOR FINANCIAR CONTABIL

Elena MIU

Anexa nr. 1

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
transilvaniaaf@yahoo.com
www.transilvania-audit.ro
Adresa corespondenţă: punct de lucru - Braşov, str. Oaşului, nr. 14, et. 1, ap. 4, judeţ Braşov, cod poştal 500209

RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT

ASUPRA SITUAŢIILOR FINANCIARE ÎNTOCMITE LA DATA DE 31.12.2016 DE CĂTRE

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

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
transilvaniaaf@yahoo.com
www.transilvania-audit.ro
Adresa corespondenţă: punct de lucru - Braşov, str. Oaşului, nr. 14, et. 1, ap. 4, judeţ Braşov, cod poştal 500209

RAPORT DE AUDIT

Opinie fără rezerve

În conformitate cu contractul de prestări servicii nr. 299/12.10.2016 și nr. C16.080/12.10.2016, am auditat situațiile financiare anexate ale Societății Naționale de Transport Feroviar de Călători – "CFR – Călători" S.A. ("Societatea") care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2016, contul de profit si pierdere, Situația modificărilor capitalului propriu Situația fluxurilor de numerar și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative.

Situațiile financiare menționate se referă la:

- Activ net/Total capitaluri: 1.316.020.533,10 lei
- Rezultatul net al exercițiului financiar: 48.962.744,10 lei

În opinia noastră, situațiile financiare anexate prezintă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31.12.2016 precum și a rezultatului operațiunilor sale și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această data in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Directivele Europene.

Baza opiniei fără rezerve

Am desfășurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internaționale de Audit („ISA"). Responsabilitățile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in secțiunea "Responsabilitățile auditorului intr-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform cerințelor de etică profesională relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am indeplinit celelalte responsabilități de etică profesională, conform acestor cerințe. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

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
transilvaniaaf@yahoo.com
www.transilvania-audit.ro
Adresa corespondenţă: punct de lucru - Braşov, str. Oaşului, nr. 14, et. 1, ap. 4, judeţ Braşov, cod poştal 500209

Evidentierea unor aspecte

Fara a exprima rezerve atragem atenţia asupra următoarelor aspecte care afectează continuitatea activităţii Societăţii:

Societatea are dosare aflate pe rolul instanţei de judecată în care are calitatea atat de pârâtă cat si reclamanta şi care pot genera pierderi de numerar din partea Societăţii. Menţionăm că pentru o parte dintre acestea au fost constituite provizioane pentru riscuri şi cheltuieli. Pe baza probelor existente la dosarul cauzei coroborat cu sentinţele instanţelor de judecată, conducerea Societăţii a considerat privitor la anumite litigii că nu se impune recunoaşterea unor provizioane pentru litigii, oferind însă informaţii suficiente cu privire la acestea în cuprinsul Notei 7 lit. Z – Contingenţe.

Alte aspecte

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv actionariatului Societatii si se mentioneaza expres destinatarii conveniti prin contract sau impusi de legislatie. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarului unic al Societatii acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar, si nu in alte scopuri. În masura permisă de lege, nu acceptăm si nu ne asumăm responsabilitatea decat fata de Societate si de actionarul unic al acesteia pentru auditul nostru, pentru Raportul asupra conformitatii sau pentru opinia formata.

Situatiile financiare anexate nu sunt menite sa prezinte poziţia financiara, rezultatul operatiunilor, fluxurile de numerar şi un set complet de note la situatiile financiare în conformitate cu reglementari şi principii contabile acceptate în tari şi jurisdictii altele decât Romania. De aceea, situatiile financiare anexate nu sunt intocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementarile contabile legale din Romania, inclusiv OMFP nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare.

În Romania, legislatia fiscala este în continua schimbare şi adaptare la legislatia internaţională. În acest context, exista posibilitatea unor interpretari diferite ale dispozitiilor legale de către Ministerul Finanţelor şi de către autorităţile fiscale locale. Managementul Societăţii a înregistrat în conturile care va sunt prezentate diferitele impozite şi taxe, pe baza celei mai bune interpretari a dispozitiilor fiscale în vigoare, interpretare care însă poate fi contestata de un control fiscal.

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
transilvaniaaf@yahoo.com
www.transilvania-audit.ro
Adresa corespondenţă: punct de lucru - Braşov, str. Oaşului, nr. 14, et. 1, ap. 4, judeţ Braşov, cod poştal 500209

Alte informaţii – Raportul administratorului

Alte informaţii includ Raportul administratorului. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea şi prezentarea Raportului administratorilor in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 şi pentru acel control intern pe care administratorii îl consideră necesar pentru a permite intocmirea şi prezentarea Raportului Administratorului care să nu conţină denaturări semnificative, datorită fraudei sau erorii.

Raportul administratorului este prezentat in anexa şi nu face parte din situaţiile financiare.

Opinia noastră cu privire la situaţiile financiare nu acoperă Raportul administratorului.

În legătură cu auditul nostru privind situaţiile financiare pentru exerciţiul financiar încheiat la 31.12.2016, responsabilitatea noastră este sa citim Raportul administratorului şi, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanţe semnificative între Raportul administratorului şi situaţiile financiare, dacă Raportul administratorului include, în toate aspectele semnificative, informaţiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492, si dacă in baza cunoştinţelor şi înţelegerii noastre dobandite in cursul auditului situaţiilor financiare cu privire la Societate şi la mediul acesteia, informaţiile incluse in Raportul administratorului sunt eronate semnificativ. Ni se solicită sa raportam cu privire la aceste aspecte. În baza activităţii desfăşurate, raportăm că:

a) în Raportul administratorului nu am identificat informaţii care să nu fie în concordanţă, în toate aspectele semnificative, cu informaţiile prezentate în situaţiile financiare anexate;

b) Raportul administratorului identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informaţiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492.

În plus, în baza cunoştinţelor şi înţelegerii noastre dobândite în cursul auditului situaţiilor financiare pentru exerciţiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2016 cu privire la Societate şi la mediul acesteia, nu am identificat informaţii incluse în Raportul administratorului care să fie eronate semnificativ.

Responsabilităţile conducerii şi ale persoanelor responsabile cu guvernanţa pentru situaţiile financiare

Conducerea Societăţii este responsabilă pentru întocmirea situaţiilor financiare care sa ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr.1802/2014, şi pentru acel control

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
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

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.

În intocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului in care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă in afara acestora.

Persoanele rsponsabile cu guvernanța sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitatea auditorului intr-un audit al situațiilor financiare

Obiectivele noastre constau in obținerea unei asigurari rezonabile privind măsura in care situațiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă include un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului ca un audit desfașurat în conformitate cu ISA va detectata întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de frauda, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

-Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de frauda, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.

- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.

- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de catre conducere.

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
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

- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activitatii si determinăm, pe baza probelor de audit obtinute, daca există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, In cazul în care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.

- Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și continutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și masura în care situațiile financiare reflecta tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care să rezulte într-o prezentare fidelă.

Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

Cu considerație,
Data raportului: 10.05.2017
Auditor, Drăgoi Antoanella-Mariyeane,
Carnet auditor nr.1842/2007
Autorizație firmă de audit CAFR nr. 1020/2010

Anexa nr.2

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

PRIVIND ACTIVITATEA ECONOMICO- FINANCIARA DESFĂŞURATĂ ÎNANUL 2016

Societatea Naţională 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 înfiinţat in baza Ordonanţei de Urgenţă nr. 12/1998 privind transportul pe caile ferate romane si reorganizarea Societatii Naţionale a Căilor Ferate Române – SNCFR si a Hotararii de Guvern nr.584/1998.

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

De asemenea conform art.1, alin. 4 societatea a infiintat prin hotarare a Guvernului filiale, la data de 31 decembrie 2016 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. Incepand cu data de 14.01.2015 Tribunalul Brasov prin Hotararea nr.38SIND/14.01.2015 a aprobat cererea de intrare in insolventa a filialei.

Nume	**Participare (%)**	**activitate**	**participatie 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 in anul 2016 in sistem unitar, avand acelasi Consiliu de Administratie .

Precizam urmatoarele:

- 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;
- Directorul General a fost numit prin Decizia Consiliului de Administratie nr. 5 din 10.03.2015, d-nul Iosif Szentes.

Societatea a întocmit situatiile financiare pentru anul 2016 in conformitate cu Legea Contabilităţii nr. 82/1991 republicata, cu *O.M.F.P nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate*, cu modificarile si completarile ulterioare si cu prevederile *O.M.F.P nr. 166/2017 privind principalele aspecte legate de întocmirea şi depunerea situaţiilor financiare anuale şi a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unităţile teritoriale ale Ministerului Finanţelor Publice, precum şi pentru modificarea şi completarea unor reglementări contabile* .

I. Analiza principalilor indicatori economico-financiari

A. Comparativ cu realizarile anului 2015

Veniturile, cheltuielile si rezultatele realizate la data de 31 decembrie 2016, comparativ cu realizarile anului precedent sunt prezentate sintetic, astfel:

INDICATORI	Realizari cumulat 12 luni 2015- mii lei	Realizari cumulat 12 luni 2016- mii lei	Diferente mii lei- 3=2-1	% 4=2/1*100
0	1	2	3	4
I. VENITURI TOTALE	**2.248.139**	**2.174.748**	**-73.391**	96,74
A. VENITURI DE EXPLOATARE	**2.246.369**	**2.174.705**	**-71.664**	96,81
1.CALATORI din care:	**788.826**	**771.354**	**-17.472**	97,79
Incasari numerar(CCL)	416.978	424.378	7.400	101,77
2.COMPENSATIE din care:	**1.096.211**	**1.060.768**	**-35.443**	96,77
pentru tarife	1.096.211	1.060.768	**-35.443**	96,77
venituri conf. Legii nr. 76/2002			**0**	
3.AUXILIARE din care:	**359.616**	**340.647**	**-18.969**	94,73
a.venit.pt.inv.inreg.coresp.amortizarii calculate	172.776	173.537	**761**	100,44
b.venituri din provizioane	106.318	122.118	**15.800**	114,86
c.venit.datorate de personal	284	117	**-167**	41,20
d.venit.din redev.,locatii de gest.(chirii)	4.888	4.806	**-82**	98,32
e.venit.din vanzarea activelor	1.983	290	**-1.693**	14,62
f. alte venit. din penalitati de intarziere	30.603	22.673	**-7.930**	74,07
g. venituri din reevaluare terenuri	21.947	0	**-21.947**	0,00
4. VANZARE DE MARFURI	1.716	1.936	**220**	112,82
B. VENITURI FINANCIARE	1.770	43	**-1.727**	2,43
II.TOTAL CHELTUIELI	**2.216.391**	**2.125.784**	**-90.607**	95,91
A. CHELTUIELI DE EXPLOATARE	**2.203.563**	**2.122.655**	**-80.908**	96,33
1.CHELTUIELI MATERIALE	**915.737**	**796.229**	**-119.508**	86,95
1.1. MATERII PRIME,MATERIALE	27.163	32.916	**5.753**	121,18
1.2. COMBUSTIBIL din care:	202.738	161.918	**-40.820**	79,87
motorina	196.432	156.241	**-40.191**	79,54
1.3. ENERGIE SI APA	125.627	126.166	**539**	100,43
1.4. CHELTUIELI PRIVIND AMORTIZARE, PROVIZIOANE, SI AJUSTARI PT. DEPRECIERI din care:	488.129	389.931	**-98.198**	79,88
deprecieri din reevaluare imobilizari corporale	510	278	**-232**	54,51
amortizare	312.086	331.533	**19.447**	106,23
provizioane	175.533	58.120	**-117.413**	33,11
1.5. REPARATII	72.080	85.298	**13.218**	118,34
2. CHELTUIELI CU PERSONALUL	582.353	660.621	**78.268**	113,44
2.1. DREPTURI PERSONAL	454.316	504.956	**50.640**	111,15
2.2 C.A.S	86.300	96.040	**9.740**	111,29
2.3 ACCIDENTE DE MUNCA	1.525	1.695	**170**	111,15
2.4 SOMAJ	2.271	2.530	**259**	111,40
2.5 FOND SANATATE	23.715	26.342	**2.627**	111,08
2.6 FOND GARANTARE	1.140	1.265	**125**	110,96

2.7 FOND DE SOLIDARITATE	2.630	2.977	**347**	113,19
2.8 TICHETE DE MASA	10.456	24.816	**14.360**	237,34
3. ALTE AJUTOARE	2.413	8.817	**6.404**	365,40
4. ALTE CHELTUIELI DE EXPL.din care:	181.490	104.028	**-77.462**	57,32
chelt.cu deplasarile	2.892	3.247	**355**	112,28
despagubiri, amenzi, penalitati	46.835	18.090	**-28.745**	38,62
drepturi salariale castigate in instanta	53.991	17.692	**-36.299**	32,77
cheltuieli reevaluare terenuri	6.941	0	**-6.941**	0,00
5. CUMPARARE MARFURI	1.137	1.173	**36**	103,17
6. CHELTUIELI ACCES INFRA	487.396	501.252	**13.856**	102,84
7. ALTE CHELTUIELI DE INFRA	33.037	50.535	**17.498**	152,96
CHIRII SPATII	5.162	5.252	**90**	101,74
TELEFOANE CFR	1.686	1.737	**51**	103,02
GEIP	593	659	**66**	111,13
CICE	7.803	8.444	**641**	108,21
ANEXA 4 si 6	17.793	34.443	**16.650**	193,58
B.CHELTUIELI FINANCIARE	12.828	3.129	**-9.699**	24,39
C.CHELT.CU IMPOZITUL PE PROFIT	0	0	**0**	
PROFIT (PIERDERE)	**31.748**	**48.964**	**17.216**	154,23
Mii cal/km	4.619.320	4.459.958	**-159.362**	96,55
Mii tren km	51.114	52.869	**1.755**	103,43
Tarif mediu lei/cal/km	0,1708	0,1730	0,0022	101,26
Venit.mediu /cal.km((cal.+subv)/cal.km)	0,4081	0,4108	0,0027	100,66
Cost mediu lei/cal/km	0,4770	0,4759	-0,0011	99,78
Chelt/1000 lei venituri	984	977	**-7**	99,34
Castig mediu	3.025	3.357	**332**	110,96
Nr.mediu de personal	12.514	12.536	**22**	100,18

Veniturile din transportul de calatori

In structura veniturilor din transportul de calatori (anexa nr.2.1), veniturile din CCL au o crestere fata de anul precedent cu cca 2%, iar veniturile din permise si facilitati in scadere cu cca 7% 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.325/2016 a fost aprobat un buget de venituri si cheltuieli pe anul 2016 cu un profit in suma de 1.235 mii lei si o subventie aprobata pentru sustinerea transportului feroviar public de calatori in suma de **1.224.324 mii lei**, in executie fiind alocata suma de 1.060.768 mii lei.

Alte venituri (auxiliare si din vanzare de marfuri) sunt cu cca 5% sub realizarile anului 2015, fiind influentate astfel :

-de reducerea cu cca 7.930 mii lei a veniturilor din penalitati ce reprezinta, in principal, sentinte definitive/executorii castigate in instanta de CFR Calatori pentru incasarea creantelor cu intarziere si datorate de

Ministerul Transporturilor, penalitati calculate pentru incasarea cu intarziere a contravalorii legitimatiilor de calatorie facturate catre CN CFR, cat si penalitati de intarziere calculate catre alti clienti;

-de majorarea veniturilor din provizioane cu cca 15.800 mii lei fata de anul 2015.

Cumulat la 12 luni 2016 veniturile din provizioane si ajustari pentru depreciere privind activitatea de exploatare in suma de 122.118 mii lei sunt neimpozabile si reprezinta in principal :

- 94.797 mii lei litigii de munca pentru care s-au constituit cheltuieli cu provizioanele de 147.826 mii lei in anul 2015 (19.537 mii lei din sentinte castigate de salariati si achitate in anul 2016, iar 75.260 mii lei din anulare de provizioane pentru litigii);

- 21.772 mii lei CNCFR, din care 13.431 mii lei penalitati pentru plata cu intarziere a facturilor de TUI si alte prestatii CNCFR in anul 2013 castigate in instanta si 8.341 mii lei prestatie NON-TUI aferenta perioadei septembrie -decembrie 2015 pentru care s-au constituit cheltuieli cu provizioane;

- 1.341 mii lei de la SRTFC Bucuresti reprezentand, in principal, reversare de provizioane constituite in anii anteriori aferente stocurilor in valoare de 745 mii lei, si suma de 355 mii lei incasata de la Asirom Vienna Insurance pentru avarierea locomotivei EA363 ;

- 907 mii lei penalitati facturate de Zaga Brand, castigate de CFR Calatori in instanta pentru care au fost constituite provizioane in anii precedenti.

Din suma totala de 340.647 mii lei, 295.655 mii lei reprezinta venituri din elemente nemonetare, respectiv 87 %.

Veniturile financiare realizate la 31 decembrie 2016 sunt sub realizarile aferente aceleasi perioade cu 1.727 mii lei, respectiv cu 98%, deoarece soldurile creditelor externe in valuta ce fac obiectul reevaluarilor lunare s-au inchis fata de anul 2016 ca urmare a rambursarii integrale in luna februarie a creditului in valuta de la HVB Munchen, de asemenea lichidandu-se corespunzator soldul ramas din prima Hermes (aferenta asigurarii creditelor externe garantate de stat).

In consecinta, veniturile totale inregistreaza o diminuare cu 3,26% fata de realizarile anului precedent fiind influentate in principal de incasarea unei compensatii cu 3,23% mai mica fata de anul precedent.

1. CHELTUIELI

Comparativ cu anul precedent **cheltuielile totale** inregistreaza economie de 90.607 mii lei, respectiv reducere cu 4% fata de anul 2015 influentate pe de o parte de reducerea cheltuielilor cu combustibilul, penalitatilor calculate de furnizori, cheltuielilor cu drepturile salariale castigate in instanta, cheltuielilor cu provizioanele pentru riscuri si cheltuieli, pentru deprecierea activelor circulante, iar pe de alta parte de majorarea cheltuielilor cu materii prime, materiale, cu reparatiile, amortizarea, a cheltuielilor cu drepturile de personal, a taxei de utilizare infrastructura si altor prestatii privind infrastructura.

In cadrul **cheltuielilor materiale:**

Cheltuielile cu materii prime si materiale in suma de 32.916 mii lei au crescut in anul 2016 fata de 2015 cu 5.753 mii lei si reprezinta 45% materiale de natura obiectelor de inventar, 30% piese de schimb, 22% materiale auxiliare.

Cheltuielile pentru combustibil au scazut in anul 2016 fata de 2015 cu 20%, fiind determinata, in principal, de diminuarea pretului mediu/tona al motorinei, 3.940 lei in 2016 fata de 5.090 lei pe anul 2015.

Cheltuielile cu energia si apa inregistreaza o crestere de 539 mii lei in anul 2016 fata de anul 2015, respectiv cu cca.0,4 %.

In anul 2016 cheltuiala cu energia electrica de tractiune a reprezentat 86,7 % din total cheltuiala cu energia si apa.

Cheltuielile cu amortizarea, provizioanele si ajustarile pentru depreciere inregistreaza o diminuare fata de anul precedent cu 98.198 mii lei, fiind influentata pe de o parte de cresterea cheltuielilor cu amortizarea imobilizarilor corporale prin inregistrarea unor cheltuieli suplimentare 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, iar pe de alta parte de scaderea cuantumului provizioanelor, respectiv scaderea cu 67%, din care litigii de munca diminuate cu 64%.

In anul 2016, societatea a constituit *provizioane pentru riscuri si cheltuieli, ajustari pentru depreciere imobilizarilor si provizioane pentru deprecierea activelor circulante* in suma de 58.398 mii lei din care nedeductibile fiscal 58.397 mii lei. Dintre acestea:

- 21.331 mii lei reprezentand cheltuieli privind provizioanele pentru neincasare creanta de la SNTFM-CFR Marfa-esalonare nerespectata;
- 16.499 mii lei reprezentand cheltuieli privind provizioanele pentru neincasare creanta de la SC Grup Transport Feroviar;
- 4.522 mii lei reprezentand debit si accesorii calculate din proprie initiativa pentru TVA colectata aferenta navestistilor din anul 2011 urmare control ANAF pe TVA la rambursare perioada controlata 01.10.2010-30.06.2015;
- 3.905 mii lei reprezinta provizioane constituite pentru pensii in baza calculului actuarial realizat de catre un specialist in domeniu;
- 3.420 mii lei reprezentand cheltuieli privind provizioanele pentru neincasare creanta din vanzare locomotive catre Best Consulting;
- 1.268 mii lei accesorii calculate din proprie initiativa pentru dosarul nr. 642/2/2014 in privinta debitului si accesoriilor 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;
- 2.128 mii lei reprezinta provizioane pentru stocuri fara miscare sau cu miscare lenta, din care SRTFC Bucuresti 1.013 mii lei, 928 mii lei CPDD Brasov, 69 mii lei SRTFC Cluj.
- 934 mii lei reprezinta provizioane constituite de SRTFC Brasov pentru neincasare clienti 897 mii lei (Remarul 16 Februarie 867 mii lei si IRV Caransebes 24 mii lei)
- 823 mii lei reprezentand provizioane constituite de SRTFC Bucuresti pentru neincasare creante de la calatori contravenienti pe calea ferata ;
- 622 mii lei reprezentand provizioane constituite de societate pentru concedii neefectuate;
- 451 mii lei reprezentand provizioane constituite de SRTFC Cluj pentru neincasare creanta si depreciere stocuri din care : 148 mii lei dosarul penal nr.7885/P/2016 cu lipsa de motorina de la Depoul Cluj, 210 mii lei Mesagerie si 15 mii lei CCCF ;
- 413 mii lei reprezentand provizioane constituite de SRTFC Constanta pentru neincasare creante, din care 254 mii lei Reloc ;
- 272 mii lei reprezentand provizioane constituite de SRTFC Timisoara pentru constructii demolate urmare lucrarilor pe coridorul IV Paneuropean;
- 270 mii lei reprezentand provizioane pentru penalitati aferente debitelor aflate pe rolul instantelor de judecata cu SC Andree ProdCom;
- 165 mii lei reprezentand provizioane pentru penalitati aferente debitelor achitate cu intarziere catre Rompetrol;
- 140 mii lei reprezentand provizioane pentru penalitati aferente creantelor datorate de Classfer pentru care instanta a dispus inchiderea procedurii de insolventa/faliment si radierea debitorilor;
- 378 mii lei CCCF ; 153 mii lei SC Uniforma ; 177 mii lei Ferotrans reprezentand provizioane pentru creante aflate in litigiu avand ca obiect procedura de insolventa/faliment pentru care societatea a solicitat inscrierea la masa credala.

In anul 2016 a fost reparat materialul rulant in valoare de 193.346 mii lei, din care suma de 108.063 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, fiind inregistrate pe cheltuieli cu amortizarea pe durata dintre doua reparatii, in medie 5 ani la materialul rulant motor si 2 ani la vagoane, iar valoarea reparatiilor contabilizate pe cheltuieli cu reparatii sunt in suma de **85.283 mii** lei, cu 18% mai mari decat cheltuielile de reparatii realizate in perioada anterioara.

Cheltuielile cu personalul au crescut cu **13%** fata de cheltuielile inregistrate la anul 2015 urmare negocierii din luna decembrie 2015 cand s-au acordat majorari salariale conform Contractului Colectiv de Munca valabil pana la 22.03.2017.

Fondul de salarii a fost in valoare de 504.956 mii lei, cu 50.640 mii lei mai mare decat in anul 2015, respectiv cu cca. 11,15% fata de anul 2015 atat ca urmare a faptului ca in luna decembrie 2015 au fost acordate majorari salariale de 10%, conform Contractului Colectiv de Munca 2015-2017, majorare ce a avut impact pe intregul an 2016, cat si ca urmare a acordarii de clase de salarizare in urma negocierii contractelor individuale de munca.

Totodata la cheltuieli de personal cresterea se datoreaza si acordarii incepand cu 01 noiembrie 2015 a cate unui tichet de masa fiecarui salariat pe zi lucratoare 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 brut in anul 2016 a fost in valoare de 3.353 lei/salariat (fara AGA, CA si director general), in crestere cu cca 11% fata de anul 2015.

Prin Contractul Colectiv de Munca la nivel de unitate SNTFC CFR Calatori – S.A pe anii 2015-2017, semnatarii, respectiv administratia CFR Calatori si organizatiile sindicale reprezentative au stabilit ca ajutorul material pentru Pasti, Ziua Ceferistului si salariul suplimentar se acorda in anul 2016 in functie de aprobarea sumelor necesare cu aceasta destinatie prin bugetul de venituri si cheltuieli.

In BVC pe anul 2016 al SNTFC CFR Calatori – S.A, aprobat prin hotarare de guvern, nu au fost cuprinse sumele necesare pentru acordarea ajutorul material pentru Pasti, Ziua Ceferistului si salariul suplimentar.

Ponderea cheltuielilor de personal in totalul cheltuielilor societatii este de 31%, iar a cheltuielilor cu fondul de salarii este de 23,75%. 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 375 mii lei.

Cheltuielile cu taxa de utilizare a infrastructurii, reprezintand 23,6 1% din cheltuielile de exploatare, inregistreaza o crestere cu 13.856 mii lei fata de anul 2015, respectiv o crestere cu cca. 2,84%. Aceasta crestere a fost generata de cresterea volumului de activitate exprimat in tren km cu 3,4% fata de anul 2015.

Alte cheltuieli de exploatare in suma de 154.563 mii lei, au o pondere de 7,2% in totalul cheltuielilor si sunt cu 59.964 mii lei sub realizarile anului 2015, 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:	***154.563 mii lei***
1. prestatii efectuate de terti in suma de, din care:	**84.769**
- prestatii executate de CNCFR si filiale (inclusiv chirii, serv informatice, servicii NON-TUI)	48.542
-electrificare CFR	640
- cheltuieli salubrizare, deratizare material rulant si spatii, curatatorie chimica,	18.722
- paza, servicii PSI, intretinere si revizii linii, comanda si prestatii personal exploatare centrale termice, prestatii piese de schimb, imprimare bonuri FC 13	9.831
- prestatii locomotive si vagoane	3.616
- cheltuieli AFER si AGIFER	4.345
2. chirii spatii (altele decat CNCFR SA)	**2.325**
3. amenzi si penalitati	**18.090**
4. drepturi salariale castigate si cheltuieli de executare	**19.537**
5. impozite si taxe	**6.162**
6. cheltuieli posta si telefon	**2.627**

7. prestatii ale cailor ferate straine	**5.969**
8. servicii informatice	**1.218**
9. cheltuieli cu deplasarile si transport bunuri si persoane	**3.455**
10. cheltuieli cu comisioane bancare, asigurari, onorarii, colectare numerar	**3.458**

Urmare a subfinantarii an de an a transportului feroviar public de calatori, a incasarii cu foarte mare intarziere a subventiei respectiv in data de 6.04.2016 cat si a creantelor de la Ministerul Transporturilor si alte autoritati publice, 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 **17.118** mii lei din care:

- 16.669 mii lei penalitati calculate de CNCFR pentru plata cu intarziere a facturilor de TUI si alte prestatii, din care :

  * 13.430 mii lei castigate in instanta de CN CFR si reversata la venituri in anul 2016 pentru care au fost constituite cheltuieli cu provizioane in anul 2013 ;

  *2.296 mii lei penalitati pentru plata cu intarziere catre CN CFR in anul 2016 a prestatiilor , urmare incasarii cu intarziere a subventiilor de la MT ;

  * 942 mii lei actualizare cu indicele de inflatie pentru sumele castigate de CN CFR in instanta.

- 166 mii lei penalitati calculate de SC Electrificare SA pentru plata cu intarziere a facturilor ca urmare a incasarii subventiei in 6.04.2016;

- 119 mii lei penalitati calculate de SCRL Brasov pentru plata cu intarziere a prestatiilor; intrucat nu s-au constituit provizioane in anii precedenti, rezultatul exercitiului financiar al anului 2016 este influentat negativ cu suma respectiva;

Din suma de 6.162 mii lei - reprezentand cheltuieli cu impozite si taxe mai putin fondul de solidaritate (inclus in cheltuieli de personal), suma de 543 mii lei reprezinta cheltuieli nedeductibile, care in principal este compusa din 516 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 totala de 3.129 mii lei inregistreaza o diminuare cu 9.699 mii lei, respectiv 76% sub realizarile anului 2015, influentata de diminuarea diferentelor de curs valutar urmare rambursarii integrale in luna februarie 2016 a creditului in valuta de la HVB Munchen, precum si de diminuarea marjei variabile ROBOR, de la o medie de 1,05% in anul 2015 la o medie de 0,59% in anul 2016. De asemenea in anul 2016 s-au imbunatatit conditiile de refinantare a creditelor pe termen scurt in sensul reducerii spre zero a marjelor de dobanda aplicate de catre banci.

Anexa nr. 2.2 cuprinde evolutia principalilor indicatori pe anul 2016 unde indicatorul „Alte cheltuieli de exploatare" este diminuat cu prestatiile executate de CNCFR si filiale evidentiate 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 2016 societatea a inregistrat un profit de 48.964 mii lei, din care :

+ 52.050 mii lei profit din activitatea de exploatare;
- 3.086 mii lei pierdere din activitatea financiara.

mii lei

Indicatori	31.XII.2015	31.XII.2016	%
Venituri totale	**2.248.139**	**2.174.748**	**96,74**
Exploatare	2.246.369	2.174.705	96,81
Financiare	1.770	43	2,43
Cheltuieli totale	**2.216.391**	**2.125.784**	**95,91**
Exploatare	2.203.563	2.122.655	96,33
Financiare	12.828	3.129	24,39
Impozit pe profit			
Rezultate totale	**31.748**	**48.964**	**154,23**
Exploatare	42.806	52.050	121,60
Financiare	-11.058	-3.086	27,9
Cheltuieli la 1000 lei /venituri totale	**986**	**977**	**99,08**

B. Comparativ cu prevederile bugetului de venituri si cheltuieli

Prin H.G. 325/2016 a fost aprobat un buget de venituri si cheltuieli pe anul 2016 cu un profit in suma de 1.235 mii lei si o subventie aprobata pentru sustinerea transportului feroviar public de calatori in suma de **1.224.324 mii lei**, din care 1.224.310 mii lei reprezinta subventie pentru sustinerea transportului feroviar public de calatori, iar suma de 10 mii lei reprezinta subventii pe activitati (Legea 33/1996 privind repunerea in unele drepturi economice a locuitorilor Muntilor Apuseni).

Conform H.G. nr.231/2016 pentru aprobarea contractelor de servicii publice pentru perioada 1 ianuarie 2016 - 2 decembrie 2019 in transportul feroviar public de calatori, pentru anul 2016 a fost prevazut un volum de trenkm de 51.701,62 mii tren km si o compensatie asigurata prin Legea nr.339/2015 a bugetului de stat pentru anul 2016 in valoare de **1.224.310 mii lei.**

Prin Hotararea Consiliului de Administratie nr.25/11.08.2016 s-a efectuat o rectificare a indicatorilor prevazuti in BVC aprobat, respectiv s-au modificat *in structura* unele elemente de cheltuieli (cheltuieli cu combustibilul, cheltuieli cu energia electrica de tractiune, cheltuieli cu reparatii material rulant, cheltuieli cu amortizarea, cheltuieli cu penalitatile), fara a se modifica nivelul cheltuielilor totale si a profitului brut.

In executie, fata de prevederile bugetare, la data de 31.12.2016, veniturile sunt realizate in proportie de 91,94%, respectiv se inregistreaza o nerealizare a veniturilor cu 179.901,64 mii lei, iar cheltuielile sunt realizate in proportie de 89,80%, respectiv se inregistreaza o economie de 227.629,38 mii lei, ceea ce conduce la inregistrarea unui profit in suma de 48.962,74 mii lei, comparativ cu profitul prevazut in BVC 2016 in suma de 1.235 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 2016, conform Anexei nr.4, inregistreaza depasiri sau nerealizari la urmatoarele capitole:

Veniturile totale – inregistreaza o nerealizare in suma de **179.901,64 mii lei**, diferenta care se compune in principal din:

Veniturile din transportul de calatori – inregistreaza o nerealizare de 20.651 mii lei, respectiv o reducere cu 2,61% comparativ cu sumele prevazute in BVC 2016, ca urmare a reducerii cu 3,4% a numarului de calatori-km in anul 2016 comparativ cu anul 2015.

Alte venituri din exploatare - inregistreaza o depasire cu 4.758 mii lei, provenind in principal din inregistrarea penalitatile de intarziere castigate in instanta.

Veniturile din subventii– inregistreaza o nerealizare de 163.551,20 mii lei.

Subventia aprobata pentru sustinerea transportului feroviar public de calatori a fost in suma de **1.224.310 mii lei,** din care a fost alocata de catre Ministerul Transporturilor suma de **1.060.767,88 mii lei.**

Cheltuielile totale – inregistreaza o economie de **227.629,38 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 145.885,23 mii lei, generata in principal de urmatoarele elemente:

1) cheltuielile cu combustibilii – inregistreaza o economie de 23% (48.482 mii lei) comparativ cu BVC 2016, generata de reducerea pretului mediu de achizitie a motorinei cu 9,4% pe parcursul anului 2016, dar si ca urmare faptului ca in prevederile bugetare a fost cuprinsa si suma necesara pentru demararea procedurilor noi de achizitii conform prevederilor legale privind achizitiile publice.

2) cheltuielile privind energia si apa – inregistreaza o economie de 10,52% (14.833,72 mii lei) ca urmare a achizitiei de energie electrica de tractiune prin SC Electrificare CFR SA.

3) cheltuielile cu intretinerea si reparatiile: planul de reparatii a fost programat la nivelul sumei de 267.126 mii lei, fiind realizat in proportie de 72%, din care conform prevederilor OMFP nr.1802/2014 si Deciziei nr.26/12.06.2015, suma de 85.298 mii lei a fost inregistrata pe cheltuieli, iar suma de 108.063 mii lei a majorat valoarea de intrare a mijloacelor fixe, conform tabelului de mai jos:

- mii lei-

	Plan reparatii 2016	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	75.000	39.612	10.740	28.872	52,82
Reparatii locomotive (inclusiv SCRL Brasov)	187.126	152.332	73.141	79.191	81,41
Alte reparatii	5.000	1.417	1.417		28,34
TOTAL	**267.126**	**193.361**	**85.298**	**108.063**	**72,39**

B) Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate- inregistreaza o economie de 2.837,87 mii lei fata de suma prevazuta in BVC 2016.

C) Cheltuieli cu personalul inregistreaza o economie de 10.461,03 mii lei compusa din urmatoarele sume:

- Economie de 594, 93 mii lei aferenta fondului de salarii

- Economie de 6.367,26 mii lei aferenta bonusurilor (tichete de masa+cheltuieli sociale cf. art 25 din Codul Fiscal), ca urmare a neutilizarii in totalitate a sumelor destinate decontarii de catre maxim 50% din personal a 50% din contravaloarea unui bilet de odihna si tratament, conform prevederilor art.68 din CCM, precum si a neutilizarii in totalitate a sumelor destinate tichetelor de masa ca urmare a concediilor medicale si deplasarilor in interes de serviciu ale personalului.

Astfel, se inregistreaza o economie de 6.962,19 mii lei aferenta cheltuielilor de natura salariala (cheltuieli cu salariile+tichete de masa+cheltuieli sociale cf art.25 din Codul Fiscal), fiind respectate prevederile art.10 alin.(1) punctul a) din O.G. nr.26/2013, potrivit carora cheltuielile de natura salariala reprezinta limite maxime ce nu pot fi depasite;

- Economie de 448,95 mii lei aferenta contractului de mandat;

- Economie de 3.049,89 mii lei la contributiile salariale.

D) Alte cheltuieli de exploatare – inregistreaza o economie cu 57.573,13 mii lei, compusa in principal de:

- Cheltuielile cu tariful de utilizare al infrastructurii inregistreaza o economie de 9.298,46 mii lei, ca urmare a realizarii unui volum de 52.869 mii trenkm, comparativ cu volumul de 53.000 mii tren km luat in calcul la fundamentarea BVC.
- Cheltuielile cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale inregistreaza o economie de 19.866,59 mii lei.
- Cheltuielile cu majorari si penalitati inregistreaza o economie de 2.340,40 mii lei
- Ajustarea cheltuielilor cu suma de 21.659,89 mii lei, reprezentand diferenta intre cheltuielile privind provizioanele si veniturile din anularea provizioanelor.

ANALIZA PE BAZA DE BILANT

Activele imobilizate, la valoarea ramasă de amortizat la 31 decembrie 2016, în suma de 3.497.653 mii lei, au înregistrat o scadere de 189.449 mii lei faţă de începutul perioadei.

Amortizarea imobilizarilor corporale şi 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 şi evoluţia activelor imobilizate se prezintă astfel:

mii lei

Indicatori	Valori nete la 31.12.2015	Valori nete la 31.12.2016	Diferenţe
Imobilizari necorporale	1.783	2.570	787
Imobilizari corporale, din care :	3.684.790	3.494.522	-190.268
- instalatii tehn. si masini (parcul MR)	2.781.452	2.606.082	-175.370
- avansuri si imobilizari corporale in	1.773	2.111	338

curs			
Imobilizari financiare	529	561	32
Active imobilizate- total	3.687.102	3.497.653	-189.449

Valoarea imobilizarilor necorporale reprezentand brevete, licente si alte imobilizari necorporale, au crescut fata de inceputul anului 2016, cu 787 mii lei.

Valoarea imobilizarilor corporale a scazut fata de inceputul anului cu suma de 190.268 mii lei fiind influentata pe de o parte de inregistrarea amortizarii in cursul anului 2016 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 2016 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 2016, cu sursa de finantare - fonduri proprii

CFR Calatori a alocat in BVC pentru anul 2016 sume pentru obiective de investitii si dotari independente, pentru Central si SRTFC 1-8, in valoare de **65.000 mii lei, realizate** in valoare de **29.865,28 mii lei.**

Obiectivele de investitii realizate in Central si SRTFC 1-8 au fost:

< Licentiere MICROSOFT - actualizare licente si achizitie de licente noi, achizitie de licenţe aferente sistemului financiar Oracle, a sistemului xSell Warehouse, cat si pentru Sistemul Ciclop – 2.301,76 mii lei

< 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 – 20.538 mii lei

< Lucrări de construcţii si modernizari cladiri – 2.667,83 mii lei

< Echipamente si dotari pentru buna desfasurare a activitatii in cadrul societatii, mijloace de transport – 3.262,80 mii lei

< Utilaje cu si fara montaj, lucrari de foraj si proiectare – 1.094,89 mii lei

In anul 2016 societatea nu a angajat credite externe pentru investitii si nu s-au efectuat achizitii din credite externe.

Activele circulante totale, in valoare de 158.618 mii lei, au scazut fata de inceputul anului cu 26.500 mii lei:

mii lei

Indicatori	2015	2016	Diferente	%
- Stocuri	41.744	43.267	+1.523	103,65
- Creante	123.146	68.570	-54.576	55,68
- Alte investitii financiare pe termen scurt - depozit colateral credit BRD (706 mii lei)	0	0		
- Disponibilitati banesti	20.228	46.781	+26.553	231,27
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	185.118	158.618	-26.500	85,68

In cadrul activelor circulante, stocurile de materiale, combustibili si piese de schimb au crescut cu 1.523 mii lei fata de anul precedent. La motorina soldul in valoare de 10.833 mii lei reprezinta motorina aflata pe stoc si asigura consumul pentru cca 20 de zile fiind influentat de necesitatea asigurarii un stoc de siguranta pentru perioada de iarna.

In cursul anului 2016 CFR Calatori a initiat proceduri de licitatie pentru refinantarea liniilor de credit contractate in anii precedenti cu Banc Post, Raiffeisen Bank, BRD, Banca Transilvania, Unicredit Tiriac Bank si Banca Comerciala Romana SA in limita plafonului de 328.552 mii lei aprobat de AGA prin Hotararea Nr.8 din 09 mai 2016.

Societatea este protejata din punct de vedere al riscului de rata a dobanzii, intrucat imprumuturile contractate sunt majoritatea imprumuturi cu dobanda variabila, depinzand de ROBOR pentru imprumuturile exprimate in lei si EURIBOR pentru imprumuturile exprimate in euro.

Societatea este protejata de riscul fluxului de trezorerie datorat variatiei cursului valutar, intrucat atat datoriile aferente imprumuturilor garantate de stat cat si sumele reprezentand creante, respectiv subventii pentru plata ratelor si dobanzilor aferente imprumuturilor garantate de stat, sunt de aceeasi valoare si exprimate in aceeasi valuta.

Creantele, au o pondere de 43% in totalul activelor circulante si au scazut fata de inceputul anului cu 54.576 mii lei.

La 31 decembrie 2016 valoarea creantelor nediminuate cu ajustari este de 114.323 mii lei, din care:

- creante comerciale in suma de 86.733 mii lei, din care 25.401 mii lei creanta de incasat de la Ministerul Transporturilor reprezentand dobanda legala calculata serviciilor de transport pe calea ferata castigata de CFR Calatori in instanta-Anexa nr. 2.3;
- alte creante, in suma de 27.590 mii lei, din care :

  16.349 mii lei reprezentand debit aferent TVA colectata aferenta autorizatiilor de calatorie pentru perioada 01.01.2008-30.09.2010 stabilite de ANAF –DGAMC in baza Deciziei nr.519/2013 suma suspendata in urma certificatului de grefa in dosarul nr.5135/23.08.2013;

  1.584 mii lei reprezentand sume de recuperat de la FNUASS (contributia unitatii la concedii medicale si indemnizatiile de sanatate);

  5.028 mii lei SRTFC Bucuresti reprezentand debitori persoane fizice si juridice aflate pe rolul instanţelor de judecata in valoare de 2.222 mii lei; debitorii din sentinte civile privind drepturile salariale castigate in instanta in valoare de 1.877 mii lei; debitori din procese verbale de contravenţie pe calea ferata conform Dispozitiei nr.5 in valoare de 929 mii lei;

  2.285 mii lei SRTFC Craiova reprezentand debitori persoane fizice si juridice aflate pe rolul instanţelor de judecata in valoare de 1.340 mii lei; debitorii din sentinte civile privind drepturile salariale castigate in instanta in valoare de 724 mii lei; debitori din procese verbale de contravenţie pe calea ferata conform Dispozitiei nr.5 in valoare de 221 mii lei

  1.075 mii lei SRTFC Constanta reprezentand debitori persoane fizice si juridice aflate pe rolul instanţelor de judecata in valoare de 807 mii lei; debitorii din sentinte civile privind drepturile salariale castigate in instanta in valoare de 86 mii lei; debitori din procese verbale de contravenţie pe calea ferata conform Dispozitiei nr.5 in valoare de 168 mii lei.

In bilant formular F10 la rd.36 creantele sunt prezentate la valoarea neta de 68.571 mii lei compusa din 114.323 mii lei diminuata cu 45.752 mii lei reprezentand ajutari pentru neincasarea creantelor (debitori si clienti).

Creantele cu unitatile CFR, respectiv SNTFM si filiala IRLU, CN CFR si filialele, SCRL Brasov, cu reparatorii, respectiv Atelierele Grivita, Astra Arad, Softrans, Softronic, Reloc, Electroputere etc. precum si cu operatorii privati: GFR, Transferoviar, sunt in proces continuu de compensare la nivelul sumelor celor mai mici ca urmare a datoriilor si creantelor reciproce.

Din totalul creantelor, exista, in principal, litigii pe Central cu urmatorii agenti economici:

3.626 mii lei Remarul 16 Februarie –dosar instanta;
1.119 mii lei Transcombi-dosar instanta;
910 mii lei Constructii CFR -dosar instanta;
618 mii lei Ferotrans Chitila - dosar instanta;
406 mii lei CENAFER-dosar instanta;

292 mii lei Catering Train Express –dosar in instanta;
283 mii lei CCCF Bucuresti- dosar in instanta;
186 mii lei Uniforma- dosar instanta;
160 mii lei IRLU – dosar instanta;
146 mii lei Constructii Feroviare Moldova-dosar instanta;
118 mii lei CFR Mesagerie – dosar instanta;
90 mii lei Reloc-dosar instanta;
48 mii lei Uzina de Vagoane Aiud-dosar instanta;
45 mii lei Interventii Feroviare.

Datorii

La data de 31 decembrie 2016 societatea inregistreaza datorii ce trebuie platite intr-o perioada de un an in suma de 460.495 mii lei. Fata de anul precedent datoriile pe termen scurt au scazut cu 15.718 mii lei si reprezinta:

- datorii comerciale in suma de 304.327 mii lei (anexa nr. 2.4),
- alte datorii pe termen scurt fata de institutiile de credit in suma de 110.754 mii lei reprezentand linii de credit de exploatare;
-alte datorii in suma de 45.414 mii lei , din care reprezentand, in principal :

* 43.363 mii lei alte datorii in legatura cu personalul din care garantiile gestionarilor 8.492 mii lei, restul sunt datorii cu personalul achitate la data de 15.01.2017, respectiv 21.880 mii lei (chenzina a doua) si alte retineri salariale, 12.991 mii lei datorii cu bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale achitate la data de 25.01.2017.

Conform datelor din bilant la data de 31 decembrie 2016 societatea inregistreaza **datorii pe termen lung** in suma de 18.487 mii lei reprezentand sume datorate esalonate cu CN CFR din iunie 2016 pana in mai 2018.

Din totalul datoriilor pe termen scurt fata de institutiile de credit in valoare de 110.754 mii lei, suma de 11.450 mii lei a fost rambursata integral in februarie 2016 din surse de la bugetul de stat, reprezentand ultima rata a creditului cu HVB Munchen si a ultimei dobanzi.

Detalierea creditelor externe in valuta este prezentata in anexa nr. 2.5.

Capital si rezerve

Capitalul propriu s-a majorat in anul 2016 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	31.12.2015	31.12.2016
-Capital social varsat	1.311.077	1.465.284
-Capital social nevarsat	161.044	6.835
-Rezerve	1.563.733	1.450.023
-Pierdere neacoperita din anii precedenti (-)	- 1.795.566	-1.652.635
-Rezultate pe anul in curs (-)	31.748	48.963
-Repartizarea profitului	-1.587	-2.448
Total capitaluri proprii	1.270.449	1.316.021

Capitalul social varsat s-a modificat fata de anul 2016, majorandu-se cu 154.206,7 mii lei astfel :

- 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 reevaluare terenuri de pe raza sucursalei Timisoara.

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

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 2016 rezervele existente in sold sunt in suma de 1.450.023 mii lei, din care:

-1.421.528 mii lei rezerve din reevaluarea cladirilor, constructiilor speciale si terenurilor, parcului de material rulant si parcului auto existente in patrimoniul societatii la 31 decembrie 2016 (ct.105);

- 27.599 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 2016 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 2016 a fost reglementata si organizata prin Decizia Directorului General al SNTFC nr.58/20.10.2016 privind inventarierea elementelor de activ si pasiv din patrimoniul SNTFC CFR Calatori-SA modificata prin Decizia 70/22.11.2016 si Decizia nr.78/09.12.2016 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*, precum si a P.O. nr.0-6.3-26 „Asigurarea inventarierii anuale a patrimoniului", P.O.-0-6.3-38 „Organizarea activitatii de inventariere a parcului de vagoane si P.O.- 0 - 6.3-07 „Inventarierea parcului de locomotive, automotoare, rame electrice si W.I.T." , 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, marfuri, mijloace fixe, obiecte de inventar in folosinta, casa, valori, solduri conturi disponibilitati, bufete, bucatarie, depozit alimente, magazie VR, 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 27.228,33 lei, in principal, la gestiunile de combustibili si lubrifianti determinate de diferentele de densitate influentate de schimbarile bruste de temperatura si minusuri in valoare de 289.199,02 lei, din care:

- suma de 277.214,72 lei la Depoul Arad si Revizia de Vagoane Arad , reprezentand cladiri si constructii speciale afectate de lucrarile la coridorul IV Pan European;
- suma de 10.603,41 lei materiale de la SELC Medgidia;
- suma de 398, 33 lei obiecte de inventar la Revizia de Vagoane Bucuresti Grivita;
- suma de 723,89 lei obiecte de inventar de la SELC Ciceu ;
- suma de 236,15 lei obiecte de inventar la Depoul Iasi ;
- suma de 22,52 lei la gestiunea de bilete de la SRTFC Galati - Central.

La inventarierea din anul 2016 obiectivele demolate de lucrarile efectuate la Coridorul IV Pan European au fost declarate minusuri la inventar, in consecinta s-a procedat la contabilizarea in contul 47301 „Lipsuri in gestiune" si

totodata s-au inregistrat si cheltuieli privind ajustari pentu deprecierea imobilizarilor, pentru suma de 277.214,72 lei. Valoarea amortizata cumulata a acestor cladiri este in valoare de 244.737,25 lei.

S-au solicitat explicatii scrise gestionarilor responsabili de mijloace fixe de la Depoul de Locomotive Arad, respectiv Revizia de Vagoane Arad, care se considera nevinovati. Comisiile de inventariere din cele doua unitati , au concluzionat de asemenea ca persoanele care raspund de gestionarea bunurilor constatate lipsa, nu sunt vinovate.

In vederea stabilirii legalitatii, a fost actionata in instanta, in data de 21.02.2017, Compania Nationala de Cai Ferate CFR SA - Sucursala Regionala de Cai Ferate Timisoara, numar dosar instanta 4044/325/2017.

Din demolarea acestor obiective au rezultat la Depoul Arad deseuri in valoare de 4.059,20 lei, care au fost inregistrate in contabilitate la luna decembrie 2016, ca plus de inventar.

In conformitate cu Procesul Verbal de inventariere nr.TM 42/1/109/13.02.2017 , SRTFC Timisoara a facut urmatoarele mentiuni:

„ In data de 18.01.2017 in Revizia Vagoane Arad se intocmeste procesul verbal nr. V32/1/1/12/2017 intre reprezentantii SNTFC CFR Calatori S.A., CN CFR SA si antreprenor Asociatia Alstom- Swietelsky- Astaldi- Euroconstruct- Dafora cu scopul stabilirii detaliilor in vederea preluarii materialeor rezultate in urma demolarii mijloacelor fixe. Mentionam ca la data respectiva este in vigoare procesul verbal de custodie cu Asociatia Alstom– Swietelsky-Astaldi-Euroconstruct-Dafora in calitate de primitor al bunurilor incredintate. In procesul verbal comisia intrunita consemneaza ca CN CFR SA nu este organizata pentru predarea materialelor in Depoul de Locomotive Arad in conformitate cu solicitarea nr. D73/TA/973/15.12.2016 din SNTFC CFR Calatori S.A., fapt pentru care predarea faptica nu s-a putut efectua.

Stabilirea diferentelor valorice se va efectua dupa preluarea materialelor rezultate in urma demolarii si stabilirea valorii de incarcare in gestiune. In urma analizei explicatiilor scrise ale gestionarului de mijloace fixe se considera nevinovat de producerea lipsurilor , comisia de inventariere din Revizia de Vagoane Arad concluzioneaza de asemenea ca acesta nu se face vinovat de producerea lipsurilor constatate fiind neimputabile gestionarului. In ceea ce priveste bunurile materiale care se afla in custodia antreprenor Asociatia Alstom – Swietelsky – Astaldi – Euroconstruct – Dafora precizam ca in fiecare an acestea au fost inventariate pe liste separate.

In data de 14.04.2016 s-au inceput cercetarile de catre DIICOT – Serviciul Teritorial Timisoara , organele CFG din SNTFC CFR Bucuresti, Revizoratul General de Siguranta Circulatiei al SNTFC CFR Bucuresti, pentru sustragerea de motorina de catre o parte din salariatii Depoului de Locomotive Timisoara, cercetare care in prezent se afla in desfasurare, pentru stabilirea prejudiciului si a persoanelor raspunzatoare ".

Cu ocazia inventarierii, sucursalele 1-8 au facut propuneri de : casare, scoatere din folosinta, disponibilizare, demolare cladiri in valoare totala de **11.369.201,79** lei reprezentand in special mijloace de transport, materiale, obiecte de inventar, obiecte de inventar de natura mijloacelor fixe, mijloace fixe, cladiri, constructii speciale, licente, conform Anexei nr.1.

De asemenea Serviciul Depozitare si Desfacere Brasov a propus penru casare mijloace fixe si obiecte de inventar in folosinta, in valoare de 47.398,67 lei .

SNTFC - Central a propus pentru casare repere in valoare de 595.237,16 lei, din care: mijloace fixe de natura IT & TC 331.062,45 lei ; obiecte de inventar in folosinta de natura IT & TC 124.787,96 lei ; licente 27.516,52 lei; mijloace fixe 36.493,11 lei si obiecte de inventar in folosinta 75.377,12 lei .

Stocurile fara miscare sau cu miscare lenta sunt in valoare de **11.839.866,23 lei,** din care 5.174.457,75 lei stocuri tampon :

- 1.069.715,80 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;
- 1.139.835,49 lei stocuri tampon existente la Depoul Ploiesti;
- 23.895,27 lei stocuri tampon existente la Depoul Pitesti;
- 48.328,40 stocuri tampon existente la Revizia Craiova;
- 6.173,87 lei stocuri tampon existente la Revizia Targu Jiu;
- 673.268,71 lei stocuri tampon existente la Depoul Timisoara;
- 214.007,37 lei stocuri tampon existente la Depou Arad ;
- 7.064,25 lei stocuri tampon existente la Revizia Arad ;
- 624.670,73 lei stocuri tampon existente la Depoul Cluj;
- 51.269.43 lei stocuri tampon existente la Revizia Cluj;
- 141.318,82 lei stocuri tampon existente la Depoul Satu Mare;
- 16.607.49 lei stocuri tampon existente la Revizia Satu Mare;
- 573.251,24 lei stocuri tampon existente la Depoul Sibiu;
- 339.305,36 lei stocuri tampon existente la Depoul Iasi;
- 53.046,91 lei stocuri tampon existente la Depoul Suceava de piese de schimb pentru automotoare

Desiro, locomotive EGM, LDE;

- 54.632,47 lei stocuri tampon existente la Revizia Iasi;
- 27.928,18 lei stocuri tampon existente la Revizia Suceava;
- 30.204,96 lei stocuri tampon existente la Post Revizia Bacau;
- 79.933,00 lei stocuri tampon existente la Depoul Galati

Bunuri materiale depreciate in valoare de **8.823.143,69 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 reprezinta 57,997 tone motorina degradata la SRTFC Iasi - Depoul Iasi;

-7.312,00 lei reprezinta 9,140 tone CLU degradat la Revizia Iasi;

-179.498,72 reprezinta 47.125 tone motorina degradata la rezervor R1 si R3 la SRTFC Timisoara Depoul Arad;

-10.225,31 reprezinta 4,164 tone CLU degradat la SRTFC Timisoara Depoul Arad;

-234.711,35 – reprezinta constructii speciale degradate la SRTFC Timisoara Depoul Timisoara;

-1.720.104,00 – reprezinta locomotive degradate la Depoul Timisoara;

-88.064,57 – reprezinta automotoare degradate la Depoul Timisoara;

-33.388,63 – reprezinta alte mijloace de transport la Depoul Timisoara;

-4.963.094,22 – reprezinta mijloace de transport degradate la Revizia Timisoara;

-161.873,13 - reprezinta 61,489 tone motorina si CLU degradat la SRTFC Brasov - Depoul Brasov;

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 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 VR aferente activitatii vagoanelor speciale;
- pentru inventariere licente software/aplicatii/ programe informatice,

A) In perioada 07.11.2016 - 11.11.2016 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. D43/AH/052/15.02.2017 parcul de material rulant al S.N.T.F.C. „CFR Călători" S.A la data inventarierii, avea un număr de 3373 unităţi, în următoarea structură:

a) Vagoane - număr total: 2283, dintre care:

- vagoane clasa	2032
- vagoane cu locuri de dormit	227
- vagoane restaurant	22
- vagoane pentru transport automobile	2

b) Locomotive: - număr total: 792

c) Automotoare şi 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) situaţia globală a parcului de material rulant precum şi 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:

Situaţia parcului de material rulant repartizat SRTFC 1 – 8:

SRTFC	Tip MR	Cantitate	Valoare de inventar
Bucuresti	Vagoane	1.001	1.144.849.529,63
	WIT	2	117.466,00
	loc, am, RE	257	603.633.426,87
	total STFC	**1.260**	**1.748.600.422,50**
Craiova	Vagoane	160	61.183.772,41
	loc, am, RE	83	83.515.188,68
	total STFC	**243**	**99.698.961,09**
Timisoara	Vagoane	209	93.972.753,78
	loc, am, RE	203	282.394.958,43
	total STFC	**412**	**376.367.712,21**
Cluj	Vagoane	278	93.936.735,42
	loc, am, RE	162	**424.026.128,00**
	total STFC	**440**	**507.962.863.42**
Brasov	Vagoane	182	69.385.029,84
	loc, am, RE	159	426.336.693,68
	total STFC	**341**	**495.721.723,52**
Iasi	Vagoane	237	117.606.798,72
	loc, am, RE	113	199.898.113,00
	total STFC	**350**	**317.504.911,72**
Galati	Vagoane	131	57.911.541,90
	loc, am, RE	80	81.585.617,00
	total STFC	**211**	**139.497.158,90**
Constanta	Vagoane	85	59.905.813,50

	loc, am, RE	31	12.104.359,58
	total STFC	**116**	**72.010.173,08**
Total SNTFC	Vagoane	2.283	1.688.751.975,20
	WIT	2	117.466
	loc, am, RE	1.088	2.068.494.485,24
	Total SNTFC	**3.373**	**3.757.363.926,44**

Comisia de inventariere a parcului de vagoane de călători, locomotive, automotoare şi WIT-uri, comparând evidenţele centralizate de parc cu procesele verbale de inventariere şi tabelele de inventariere primite din partea SRTFC 1 - 8, a stabilit că nu există diferenţe, conform Anexei 2. Referitor la evidenta contabila , s-a constatat o diferenta in valoare de 446.825 lei, la SRTFC Constanta, provenita din casarea scriptica operata eronat in luna august 2016, pentru un numar de 17 vagoane, in baza documentelor de aprobare in vederea disponibilizarii si valorificarii. Diferenta a fost repusa in balanta de verificare a lunii decembrie 2016.

La data inventarierii, un numar de 293 vagoane se aflau in procedura de disponibilizare. In urma centralizarii datelor transmise din teritoriu, s-a constatat ca un numar suplimentar de 173 de vagoane de calatori sunt propuse spre disponibilizare cu ocazia inventarierii. Pentru aceste unitati procedurile de disponibilizare vor fi initiate in urma unei analiza generale a situatiei parcului de material rulant. Cu ocazia inventarierii au fost constatate unitati de material rulant inventariare cu cifra coespunzatoare starii tehnice 4 (vehicule avariate, tamponate, incendiate). Situatia vehiculelor avariate, neaprobate spre disponibilizare : nr. de vagoane degradate 42 si nr. de locomotive degradate 25. Pentru aceste vehicule se va analiza starea tehnica, respectiv posibilitatile de reparare sau de incadrare la disponibilizare, in conditiile respectarii prevederilor in vigoare.

Punctajul tehnico-operativ a situatiei mijloacelor de transport aflate in patrimoniu dintre evidenta scriptica si faptica este prezentat in Anexa nr.2.

B) In ceea ce priveste situatia contului 231- Imobilizari corporale in curs de executie pe toata reteaua (central si sucursale), Directia Financiar Contabila a intocmit situatia centralizata nr. D652/1/64/22.03.2017 - Anexa nr.3:

Sucursala	Valoare cont 231 "Imobilizari corporale in curs" la 31.12.2016	Valoare cont 293"Ajustari pt. deprecierea imobilizarilor in curs" la 31.12.2016
Bucuresti	245.722,50	202.785,10
Craiova	830.872,48	300.573,06
Timisoara	1.556.684,01	836.844,46
Cluj	383.200,27	371.200,27
Brasov	207.841,74	88.141,74
Iasi	164.365,07	28.670,00
Galati	174.301,59	174.301,79
Constanta	1.101.134,93	942.556,40
Central	1.052.444,70	660.061,50
Total cont	5.716.567,29	3.605.134,32

C) In ceea ce priveste situatia terenurilor aflate in patrimoniul SRTFC 1- 8, urmare situatiei prezentate de Serviciul POTD – Central cu nr.137/24.03.2017-Anexa nr.4, s-au identificat la data de 30.09.2016, urmatoarele:

Situatia terenurilor proprietate CFR Calatori inregistrate in evidenta contabila cont 211 la 30.09.2016 :

Sucursala	Nr. terenuri	Suprafata-mp	Valoare
Bucuresti	13	371.838,81	519.290.044,92
Craiova	18	66.808,28	13.693.506,55
Timisoara	44	164.086,65	37.733.401,08
Cluj	20	224.574,00	29.573.764,83
Brasov	4	38.949,69	22.468.894,15

Iasi	16	98.393,34	18.428.580,78
Galati	7	222.180,33	28.260.473,77
Constanta	10	165.026,93	54.690.276,35
Total	132 terenuri	1.351.858,03 mp	724.138.942,43

Situatie terenuri proprietate CFR Calatori neinregistrate in evidenta contabila :

Sucursa	Nr. terenuri	Suprafata- mp	Valoare
Bucuresti	1	725,25	0,10
Craiova	5	18.323,92	0,50
Timisoara	58	167.969,20	5,80
Cluj	2	5.258,00	0,20
Brasov	8	128.325,81	0,80
Iasi	12	90.745,49	1,20
Galati	2	17.599,00	0,20
Constanta	3	607,37	0,30
Total	91 terenuri	429.554,04 mp	9,10 lei

Rezultatul punctajului intre evidenta tehnico-operativa a terenurilor si evidenta contabila a fost actualizat la data de 31.12.2016 si anexat la procesul verbal al inventarierii anuale al patrimoniului fiecarei sucursale, in urma centralizarii situatiilor transmise la data de 31.12.2016 de catre SRTFC 1-8 rezultand urmatoarele :

Sucursa	Nr. terenuri	Suprafata- mp	Valoare
Bucuresti	13	71.838,81	519.290.044,92
Craiova	18	66.808,28	13.693.506,55
Timisoara	44	164.086,65	37.733.401,08
Cluj	20	224.574,00	29.573.764,83
Brasov	4	38.949,69	22.468.894,15
Iasi	16	98.393,34	18.428.580,78
Galati	7	222.180,33	28.260.473,77
Constanta	11	165.055,73	54.697.220,75
Total	133 terenuri	1.351.886,83 mp	724.145.886,83 lei

Situatia terenurilor proprietate CFR Calatori neinregistrate in contul 211 si evidentiate extrabilantier in contul 803.81 "Terenuri" analitic distinct – la data de 31.12.2016, prezinta urmatoarea situatie :

Sucursala	Nr. terenuri	Suprafata-mp	Valoare
Bucuresti	1	725,25	0,10
Craiova	5	18.323,92	0,50
Timisoara	58	167.969,20	5,80
Cluj	2	5.258,00	0,20
Brasov	8	128.325,81	0,80
Iasi	12	90.745,49	1,20
Galati	2	17.599,00	0,20
Constanta	2	578,57	0,20
Total	90 terenuri	429.525,24 mp	9,00 lei

Deoarece SRTFC Constanta a evaluat terenul Agentiei de Voiaj Tulcea , care a trecut din categoria terenurilor evidentiate extrabilantier in categoria terenurilor proprietate CFR Calatori inregistrate cu valoare contabila in contul 211, intre situatiile de la data de 30.09.2016 si situatiile de la data de 31.12.2016 au avut loc urmatoarele modificari:

	Rezultate la data de 30.09.2016	Rezultate la data de 31.12.2016
Nr.total de terenuri	223	223
Suprafata terenuri	1.781.412,07 mp	1.781.412,07 mp
Valoare terenuri	724.138.951,53 lei	724.145.895,83 lei

Diferenta de 6.944,30 lei in plus la punctajul realizat la 31.12.2016, fata de cel efectuat la data de 30.09.2016, reprezinta valoarea terenului Agentiei de Voiaj Tulcea stabilita de evaluator.

D) Conform *Procesului Verbal nr. D27/4/654a/2016 intocmit cu ocazia inventarierii imprimatelor din cadrul Compartimentului Distribuire Legitimatii* nu au rezultat plusuri si nici minusuri de inventar . Pentru imprimatele scoase din uz s-au facut propuneri de casare pentru sase repere. Totodata, in baza *Procesului verbal nr.D27/4/653/2016 intocmit cu ocazia incheierii inventarierii mijloacelor fixe si a obiectelor de inventar in cadrul gestiunilor din Compartimentul Distribuire Legitimatii*, nu s-au constatat lipsuri sau plusuri si se propune casarea unor obiecte de inventar (noua repere) in valoare de 617,47 lei.

E) Serviciul Depozitare si Desfacere Brasov - conform Procesului Verbal nr. D771/4/315/20.02.2017, inventarierea faptica a gestiunilor de materiale si piese de schimb, mijloace fixe, obiecte de inventar in folosinta, casa, valori, solduri conturi extrabilantiere si disponibilitati desfasurat in perioada 27.10.2016 – 30.12.2016. Inventariarea conturilor de datorii, creante, disponibilitati banesti, conturi in afara bilantului s-a facut pe baza soldurilor existente la 30 septembrie 2016, conform procesului verbal nr. D641/1/294/28.12.2016.

Astfel, urmare inventarierii gestiunilor de *„Materiale, consumabile, combustibili, piese de schimb, alte materiale de uz general"* prin confruntarea situatiei faptice cu situatia scriptica din contabilitate s-a constatat existenta pe stoc a combustibilului lichid usor (CLU) 4024 kg in valoare de 4.507,68 lei, la care se mai adauga 89,09 lei contravaloare taxe de transport si 3.895,66 lei contravaloare accize, CLU ramas pe stoc dupa trecerea la sistemul de incalzire cu gaze naturale si propus la transfer catre Depoul Brasov-SELC Ciceu.

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

- casarea de mijloace fixe in valoare de 45.355,46 lei, respectiv 14 buc, din care unul neamortizat integral.

Din analiza, reies urmatoarele :

- un mijloc fix neamortizat integral este:
  - imprejmuire din plasa
    - nr. inventar 123
    - data punerii in functiune: 1950
    - valoare inventar : 7.649,76 lei
    - valoare amortizata la 31.12.2016 = 2.549,76 lei
    - valoare ramasa neamortizata = 5.100,00 lei
    - data amortizarii complete : decembrie 2020

Imprejmuirea de plasa are o vechime de peste 65 de ani si a fost construita din stalpi de teava si panouri de sarma impletita, care s-au degradat in proportie de 85 %, din cauza ruginirii tevilor si a panourilor, fapt pentru care, nu mai corespunde scopului pentru care a fost construit ;

- la obiectele de inventar in folosinta , din cele 735 bucati inventariate, in valoare de 71.455,73 lei, un nr. de 33 bucati in valoare de 350,78 lei au fost propuse pentru casare, deoarece prezinta un grad avansat de uzura fizica si morala, fapt ce le face inutilizabile ;

- casarea mediului de programare, baze de date 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. Cu adresa nr. 64/1/81/13.03.2017 s-a luat decizia de catre Directia IT&TC sa transfere in Central acest sistem de programare, considerandu-l in continuare util ;

- declasarea si valorificarea ca deseu de produse petroliere a combustibilului lichid usor (CLU) 4024 kg in valoare de 4.507,68 lei, pentru care au fost constituite ajustari pentru depreciere, comisia propune continuarea demersurilor in vederea valorificarii in totaliate a stocului de CLU , iar in situatia in care nu se reuseste valorificarea acestuia catre alte unitati CFR sau terti diversi, comisia propune declasarea acestuia si valorificarea ca deseu de produse petroliere catre o firma specializata ;

- stocuri cu miscare lenta si fara miscare propuse spre valorificare sunt in valoare de 2.848.233,93 lei ;

Analiza in structura se prezinta astfel:

- lei -

Nr crt	Categorie marfuri/materiale	Valoare totala	Din care:	
			Valoare pentru care exista ajustari pt.depreciere	Valoare pentru care nu s-a constituit ajustari pt. depreciere
1	Marfuri cu miscare lenta si fara miscare-total, din care:	**2.839.520,77**	**2.178.916,89**	**660.603,88**
1.1	Marfuri fara miscare intre 90-180 zile	1.291.439,47	1.291.439,47	0,00
1.2	Marfuri fara miscare intre 180-365 zile	512.555,55	512.555,55	0,00
1.3	Marfuri fara miscare peste 365 zile	1.035.525,75	374.921,87	660.603,88
	Materiale pt consumul propriu cu miscare lenta si fara miscare-total, din care:	8.493.93	8.493,93	0,00
2.1	Materiale fara miscare peste 365 zile	4.507,68	4.507.68	0,00
2.2	Taxe transport aferente CLU existent pe stoc	89,09	89,09	0,00
2.3	Contravaloare acciza aferenta CLU existent pe stoc	3.895,66	3.895,66	0,00
2.4	Deseu hartie	1,50	1,50	0,00
3	**Mat. consumabile**	**219,23**	**219,23**	
	Total	**2.848.233,93**	**2.187.630,05**	**660.603,88**

Pentru marfurile fara miscare intre 90 – 180 de zile si cele fara miscare intre 180 - 365 de zile, comisia propune inaintarea listei cu aceste mărfuri către Serviciul Aprovizionare din cadrul SNTFC "CFR – Călători" SA Bucureşti, pentru reinformare, în vederea redistribuirii acestora .

Pentru marfurile fara miscare peste 365 de zile, comisia propune inaintarea listei cu marfuri fără mişcare – peste 365 zile către Serviciul Aprovizionare din cadrul SNTFC "CFR – Călători" SA Bucureşti, în vederea redistribuirii reperelor în funcţie de ultimele solicitări ale subunităţilor, iar pentru reperele care nu mai sunt necesare subunităţilor SNTFC, comisia propune obţinerea aprobărilor în vederea valorificării acestora către alte unităţi CFR şi terţi .

Pentru materialele si marfurile fara miscare, pentru care sunt constituite ajustari pentru depreciere, comisia propune mentinerea acestora.

Pentru reperele „ tergal bleu, costum iarna si tergal bleu costum vara", comisia propune utilizarea acestora la confectionarea viitoarelor loturi de uniforme CFR.

F) Conform proces verbal nr. D651/1/594/28.02.2017 inventarierea faptica, a gestiunilor de mijloace fixe, materiale consumabile, marfuri, obiecte de inventar in folosinta, bufete, bucatarie, depozit alimente, magazia de echipare VR, valori si disponibilitati banesti, s-a efectuat prin confruntarea situatiei faptice cu situatia scriptica din contabilitate aferenta activitatii vagoanelor speciale.

Nu s-au constatat plusuri sau minusuri de inventar

Au fost propuse la casare obiecte de inventar in folosinta, in valoare de 30.129,01 lei (vagoane speciale - magazia alimente si magazia VR/VB).

G) Conform Procesului Verbal nr. D51/1/136/22.02.2017 inventarierea faptica a obiectelor de inventar si mijloace fixe reprezentand echipamente informatice aflate in centralul societatii, s-a desfasurat in perioada 26.10.2016 - 31.12.2016, pe baza soldurilor existente la data de 30 septembrie 2016.

Propunerile de casare pentru obiecte de inventar sunt in valoare de 124.787,96 lei si pentru mijloace fixe in valoare de 331.062,45 lei.

Situaţia privind obiectele de inventar si a mijloacelor fixe de natura IT & TC existente la 30 septembrie 2016 în centralul Societăţii Naţionale de Transport Feroviar de Călători „CFR Călători" SA:

Bunuri inventariate de natura IT&TC	Scriptic (lei)	Faptic (lei)	Casare Decizia nr.60/24.10.2016 si Decizia nr. 61/27.10.2016	Propuneri pentru casare 2016
Obiecte de inventar	1.142.368,41	1.142.368,41	14.966,86	124.787,96
Mijloace fixe	27.275.417,18	27.275.417,18	23.254,54	331.062,45
Total	28.417.785,59	28.417.785,59	38.221,40	455.850,41

Obiectele de inventar propuse la casare cu ocazia inventarierii mijloacelor fixe si obiectelor de inventar de natura IT&TC pe anul 2015 au fost scoase din uz prin Deciziile Directorului General al Societăţii Naţionale de Transport Feroviar de Călători « CFR Călători » S.A . nr.60/24.10.2016, respectiv nr. 61/27.10.2016.

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

H) Conform Procesului Verbal nr. D73/BB/53/08.02.2017, inventarierea faptica a bunurilor reprezentand mijloace fixe, piese de schimb si obiecte de inventar aflate in centralul societatii s-a desfasurat in perioada 01.11.2016 - 30.12.2016 pe baza soldurilor existente la 31 octombrie 2016.

Rezultatele inventarierii obiectelor de inventar si mijloacelor fixe (in afara echipamentelor informatice) cat si materiale consumabile), au fost consemnate in liste de inventariere.

Pentru obiectele de inventar propuse la casare cu ocazia inventarierii din 2015, s-a aprobat scoaterea din uz, prin Decizia Directorulu General al SNTFC CFR Calatori nr. 75/06.12.2016 .

Situaţia privind obiectele de inventar si a mijloacelor fixe existente la 31 octombrie 2016 în centralul Societăţii Naţionale de Transport Feroviar de Călători „CFR Călători" SA:

DENUMIRE	Scriptic (lei) CFR Calatori	Faptic (lei) CFR Calatori	Casate prin Decizia nr.75/06.12.2016	Propuneri pentru casare (lei) CFR Calatori	Diferenta
Obiecte inventar	1.132.245,91	1.124.537,33	7.708,58	44.630,64	0
Mijloace fixe	2.011.388,98	2.011.388,98	0	36.493,11	0
Materiale consumabile	69.794,69	69.611,06	0	0	183,63
Total	3.213.429,58	3.205.537,37	7.708,58	81.123,75	183,63

Situaţia privind materialele consumabile, piesele de schimb si obiectele de inventar existente in magazie la 31 octombrie 2016 în centralul Societăţii Naţionale de Transport Feroviar de Călători „CFR Călători" SA este urmatoarea:

Denumire	Scriptic (lei)	Faptic (lei)	Diferenta
1. Obiecte de inventar	18.065,87	18.065,87	0,00
2. Materiale consumabile	51.728,82	51.545,19	183,63
Total	69.794,69	69.611,06	183,63

Diferenta provine din eliberarea materialelor consumabile in perioada 01.11.2016 -21.11.2016, conform bonurilor de consum nr. 1078,1080,1081 si 1082/21.11.2016.

Cu ocazia inventarierii s-a constatat lipsa fişei de evidenţă a obiectelor de inventar si mijloacelor fixe aflate in folosinţa personalului din Centralul Societăţii Naţionale de Transport Feroviar de Călători « CFR Călători » S.A şi lipsa etichetelor cu numere de inventar pe o parte din obiectele de inventar si mijloacele fixe.

Nu s-au constatat plusuri de obiecte de inventar si nici lipsuri in gestiunile inventariate.

S-au efectuat propuneri pentru scoatere din uz şi casare obiecte de inventar în valoare de **44.630.64** lei şi pentru mijloace fixe în valoare de **36.493,11** lei, acestea fiind deteriorate şi depreciate, atât fizic cât şi moral, nemaiputând fi puse în stare de funcţionare.

I) Conform Procesului Verbal nr. D52/42/3/22.02.2017 au fost supuse inventarierii contul contabil 205- "Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare" cat si contul contabil 208 – "Alte imobilizari necorporale "din Centralul SNTFC « CFR Calatori » S.A .

- data inceperii inventarierii 01.11.2016
- data finalizării inventarierii 30.12.2016

Activitatea de inventariere s-a efectuat pe baza listelor scriptice din contabilitate la data de 30 septembrie 2016.

Rezultatele inventarierii licentelor software / aplicatiilor / programelor informatice astfel:

Situaţia privind licenţele software / aplicatiile / programele informatice la 30 septembrie 2016 în centralul SNTFC „CFR Călători" SA :

DENUMIRE	Scriptic (lei)	Identificate (lei)	Propunere casare (lei)
A.Lista de inventariere a licentelor si a altor imobilizări necorporale Contul 205.11	30.635.162,68	30.635.162,68	7.780,92
B.Lista de inventariere a licentelor si a altor imobilizări necorporale Contul 208.1	2.476.150,18	2.476.150,18	19.735,60
Total A+B (contul 205.11+208.1)	33.111.312,86	33.111.312,86	27.516,52

In urma inventarierii conţinutului celor două conturi contabile, 205 "Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale si alte drepturi si valori similare" şi 208 "Alte imobilizari necorporale", s-au constatat următoarele:

Pozitiile aferente numerelor de inventar 103,104,105,109 şi 110, reprezintă înregistrarea în contul 2081 a unor facturi aferente contractului nr. 72/27.06.2001 prin care s-a achiziţionat programul de emitere autorizaţii utilizat şi în prezent de Serviciul Legitimaţii de Călătorie din cadrul Direcţiei Comercial.

Licenţele cu numerele de inventar 50007, 50008, 50044 şi nr. 115 sunt licenţe instalate pe echipamentele din arhitectura centrală a sistemului xSell, echipamente ce se găsesc în clădirea Informatica Feroviară .

S-au efectuat propuneri pentru scoatere din uz de licenţe software / aplicaţii / programe informatice, în valoare de **27.516,52** lei, acestea având durata de valabilitate expirată, sunt depăşite moral sau nu se mai utilizează în cadrul societăţii.

J) Conform Procesului Verbal nr. D62/3/114/19.12.2016 inventarierea conturilor de creante, obligatii fata de terti, disponibilitati si a celorlalte elemente de activ si pasiv s-a efectuat prin confruntarea soldurilor din balanta centralului societatii la 30 septembrie 2016 cu soldurile fiselor de cont si cu componentele de sold.

Pentru inventarierea soldurilor din evidentele contabile la 30 septembrie 2016, 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.

Comisia centrală coordonatoare propune ca, pana la declansarea inventarierii pe anul 2017 :

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

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

- propunerile de casare urmare inventarierii 2016 vor fi tratate conform legislatiei in vigoare, *prevederilor* P.O - 0-6.3-18 „Casarea obiectelor de inventar din gestiunile aflate in structura SNTFC CFR Calatori" si prevederilor PO -0-6.3-17 „Casarea mijloacelor fixe din Central si SRTFC 1-8 si subunitati CFR".

- 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 .

Evenimente ulterioare datei bilantului

In aprilie 2017, 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 iulie 2017, creditul este garantat cu material rulant. Prima utilizare a creditului se face pentru refinantarea liniei de credit cu Banca Comerciala Romana, cu scadenta in 28/04/2017, iar ulterior destinatia va fi pentru finantarea necesitatilor de derulare a activitatii curente.

In aprilie 2017, Societatea a organizat o procedura de atribuire prin licitatie deschisa electronica in vederea refinantarii creditelor cu Unicredit Bank in valoare de 24.500.000 lei , 25.500.000 lei, 17.450.000 lei si 17.000.000 lei. Primul imprumut, in valoare de 24.5000.000, a fost adjudecat de B.C.R. SA si este valabil pana in aprilie 2018. Imprumutul are o dobanda ROBOR 1M + marja % si este garantat cu material rulant precum si ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la B.C.R. SA. Al doilea imprumut, in valoare de 25.500.000 a fost adjudecat de Unicredit Tiriac Bank si este valabil pana in mai 2018. 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 2018. 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 de B.C.R. SA si este valabila pana in mai 2018. Imprumutul are o dobanda ROBOR 1M +marja% si este garantat cu material rulant precum si ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la banca finantatoare.

In cadrul aceleasi licitatii organizata de Societate in aprilie 2017, s-a avut in vedere si refinantarea

creditului cu Banca Transilvania in valoare de 26.000.000 lei si a celui semnat cu ING Bank in suma de 24.000.000 lei. Aceste doua loturi au fost adjudecate de catre B.C.R. SA fiind incheiate doua contracte ce au scadentele finale in luna mai 2018. Imprumuturile au o dobanda ROBOR 1M + marja % si sunt garantate cu material rulant precum si ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la B.C.R. SA.

In cadrul aceleasi licitatii organizate de Societate in aprilie 2017 s-a avut in vedere si refinantarea creditului cu Raiffeisen Bank in valoare de 25.889.800 lei . Imprumutul a fost adjudecat de B.C.R. SA fiind incheiat un contract valabil pana in mai 2018 . Imprumutul are o dobanda ROBOR 1M + marja % si este garantat cu material rulant precum si ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la banca finantatoare.

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:

	2015	2016
Profit/ (Pierdere) inainte de impozitare	**31.747.854**	**48.962.744**
Venituri neimpozabile	(106.302.119)	(122.074.250)
Cheltuieli nedeductibile	365.604.907	231.863.302
Profit/ (Pierdere) fiscal(a)	291.050.642	158.751.796
Pierdere fiscala reportata	(787.996.106)	(500.165.308)
Pierdere fiscala dupa reportare	**(496.945.464)**	
Rectificarea pierderii fiscale din anii anteriori	**(3.219.844)**	
Pierdere fiscala de recuperat	**(500.165.308)**	**(341.413.512)**

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 2016, 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 2015 si platite in cursul anului 2016 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, constituiri de provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

Componenta pierderii fiscale la 31 decembrie 2016 se prezinta dupa cum urmeaza:

	31 decembrie 2016
Pierderea fiscala aferenta anului 2012	(112.366.264)
Pierderea fiscala aferenta anului 2013	(229.047.248)
Total	**(341.413.512)**

Pierderea trimestrul IV aferenta anului 2010 in suma de 158.902.989 lei este acoperita din profitul fiscal al anului 2015 in valoare de 291.050.642 lei, din profitul fiscal al anului 2015 a fost acoperita suma de 132.147.653 lei reprezentand pierderea fiscala partiala a anului 2012, din profitul fiscal al anului 2016 in valoarea de

158.751.796 lei a fost acoperita pierderea fiscala a anului 2012, ramanand 112.366.264 lei de recuperat pana in anul 2019, 7 ani fiscali avem posibilitatea de a recupera, dupa care se prescrie conform prevederilor legislative la aceasta data.

Prezentul raport reflecta situatia economico-financiara a societatii desfasurata in anul 2016, administrarea SNTFC CFR Calatori-SA fiind asigurata atat in sistem unitar de un Consiliu de Administratie. Actualul Consiliu de Administratie a preluat activitatea si responsabilitatea legala, a carui presedentie este asigurata de Dna Ana-Maria Dăscalu, de la 20.03.2017 conform Hotararii AGA nr.3.

Prezentul Raport a fost elaborat de catre conducerea executiva SNTFC CFR Calatori-SA care raspunde pentru corectitudinea si acuratetea acestor informatii si date.

Situatiile financiare ale anului 2016 sunt auditate in conformitate cu prevederile legale de catre Transilvania Audit & Fiscality SRL.

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE
Ana-Maria DÀSCĂLU

DIRECTOR GENERAL si ADMINISTRATOR
Iosif SZENTES

S.N.T.F.C. "CFR CALATORI" S.A. CFR DIRECTOR GENERAL 2 ROMÂNIA

ADMINISTRATOR
Marin STANCU

ADMINISTRATOR
Sofia Lăcrămioara CHIRIȚĂ

ADMINISTRATOR
Mihaela ATODIRESEI

ADMINISTRATOR
Cristina Mihaela IORDACHE

ADMINISTRATOR
Laura Monica PATRICHI

Director Financiar Contabil
Elena Miu

Director Adjunct
Cristina Mantescu

Sef Serviciu Bilanț Bilant Raportari IFRS
Livia Ciurtin

Sef Serviciu Buget
Otilia Cheillan

Structura veniturilor din transportul de calatori 2015/ 2016

Anexa nr.2.1 la Raportul Administratorilor

mii lei

	TOTAL	TOTAL	din care:											
	2015	2016	ian.	feb.	mar.	apr.	mai	iunie	iulie	august	septembrie	octombrie	noiembrie	decembrie
Venituri din transportul de calatori	**788,826**	**771,354**	**26,861**	**37,009**	**37,852**	**106,359**	**45,805**	**51,772**	**133,590**	**72,987**	**54,104**	**103,205**	**42,906**	**58,903**
A. Incasari numerar (CCL)	**416,978**	**424,378**	**26,187**	**27,029**	**28,221**	**32,142**	**33,617**	**38,762**	**54,752**	**53,660**	**36,368**	**32,054**	**29,455**	**32,131**
***trafic local**	**411,200**	**419,243**	**25,857**	**26,730**	**28,037**	**31,727**	**33,173**	**38,251**	**54,112**	**52,983**	**35,933**	**31,669**	**29,034**	**31,737**
central	411,200	419,243	25,857	26,730	28,037	31,727	33,173	38,251	54,112	52,983	35,933	31,669	29,034	31,737
sucursale ct.704.012:704.011	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
***trafic international**	**5,778**	**5,135**	**330**	**299**	**184**	**415**	**444**	**511**	**640**	**677**	**435**	**385**	**421**	**394**
central	5,083	4,934	296	255	170	402	421	495	623	655	417	385	421	394
sucursale ct.(704.021,022,023)	695	201	34	44	14	13	23	16	17	22	18	0	0	0
B. Facturari si decontari	**371,848**	**346,976**	**674**	**9,980**	**9,631**	**74,217**	**12,188**	**13,010**	**78,838**	**19,327**	**17,736**	**71,151**	**13,451**	**26,772**
Alte venit.tr.international	31,296	26,546	-7	1,883	1,174	2,094	1,573	1,808	2,583	3,492	3,004	905	2,189	5,848
Permise si autorizatii :	**82,768**	**72,750**	681	**1,054**	**232**	**22,844**	**208**	**94**	**23,352**	**170**	**183**	**22,330**	**956**	**645**
CNCFR SI FILIALE	55,284	54,289				17,423			18,251			17,435	813	367
MARFA SI FILIALE	14,365	14,164			69	4,499			4,761			4,710		125
FILIALE	0	0												
ALTII	579	354	15	30		8	91	8	71	42	1	15	55	17
METROREX	1,103	950				680			114			113		43
sucursale ct.704.011.018	11,437	2,993	666	1,024	163	234	117	86	155	128	182	57	88	93
Facilitati	**257,784**	**247,680**	**0**	**7,043**	**8,225**	**49,279**	**10,407**	**11,108**	**52,903**	**15,665**	**14,549**	**47,916**	**10,306**	**20,279**
MMSS	12,200	10,805	0	358	549	659	793	935	1,060	1,211	1,285	1,193	1,025	1,737
Cam.Deputatilor	126	96	0	8	10	11	8	7	10	8	7	9	8	10
Academia Rom.	71	71	0	5	7	6	7	9	10	3	5	5	5	9
Senat	29	27	0	4	3	3	2	2	2	2	2	2	1	4
DGASPC	22,295	21,557	0	986	1,042	1,427	1,686	1,910	2,173	2,842	2,777	2,043	1,818	2,853
MAN,SRI	2,503	2,366	0	112	160	197	196	173	191	447	170	183	233	304
MT :	**220,560**	**212,758**	**0**	**5,570**	**6,454**	**46,976**	**7,715**	**8,072**	**49,457**	**11,152**	**10,303**	**44,481**	**7,216**	**15,362**
veterani	17,251	14,808		1,325	91	848	1,195	1,254	1,458	1,783	1,631	1,359	1,527	2,337
pensionari 50% Lg.147/2000	29,718	28,991			1,905	2,003	3,675	2,636	2,984	3,431	3,565	2,850	2,339	3,603
pensionari cfr Lg.210/2003	117,703	111,929		1,507		34,848	-1,507		40,530			36,216		335
eroii rev.	6,055	7,599		221	497	475	607	543	665	991	1,012	709	616	1,263
elevi si studenti	43,901	42,053		2,516	3,467	3,243	3,744	3,421	3,584	4,944	4,071	3,165	2,609	7,289
moti	6	4							1			2		1
bilete cal.minister	4,124	920		1	494		1	218		3	24		125	54
altii(spital,grup sc)	1,802	6,454				5,559			235			180		480
Incasarile ON LINE si KIOSK	**15,655**	**18,666**	**932**	**1,066**	**1,128**	**1,465**	**1,446**	**1,762**	**2,453**	**2,574**	**1,419**	**1,244**	**1,217**	**1,960**
trafic local	15,655	18,666	932	1,066	1,128	1,465	1,446	1,762	2,453	2,574	1,419	1,244	1,217	1,960
			0											
			0											
Venituri din transportul de calatori	788,826	771,354	26,861	37,009	37,852	106,359	45,805	51,772	133,590	72,987	54,104	103,205	42,906	58,903
Venituri auxiliare (ct.704.015,017,03,06,07) pe total	8,410	6,219	496	599	499	502	-113	535	625	591	440	418	470	1,157
TOTAL 704	797,236	777,573	27,357	37,608	38,351	106,861	45,692	52,307	134,215	73,578	54,544	103,623	43,376	60,060

intocmit

Anisoara Simionescu

SNTFC CFR CALATORI S.A.
SITUATIA ECONOMICO FINANCIARA
REALIZARI 2016

Anexa nr.2.2 la Raportul Administratorilor

mii lei

INDICATORI	ianuarie	februarie	martie	aprilie	mai	iunie	iulie	august	septembrie	octombrie	noiembrie	decembrie	Realizari 12 luni
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
I. VENITURI TOTALE	46,494	57,134	55,870	423,338	162,361	187,997	150,789	186,189	96,712	228,689	253,518	325,657	2,174,748
A. VENITURI DE EXPLOATARE	46,406	57,290	55,863	423,336	162,332	187,994	150,783	186,152	96,710	228,691	253,518	325,630	2,174,705
1.CALATORI din care:	26,861	37,009	37,852	106,359	45,805	51,772	133,589	72,988	54,105	103,205	42,906	58,903	771,354
Incasari numerar(CCL)	26,187	27,029	28,221	32,142	33,617	38,762	54,752	53,660	36,368	32,054	29,455	32,131	424,378
Facturari si decontari din care:	674	9,980	9,631	74,217	12,188	13,010	78,837	19,328	17,737	71,151	13,451	26,772	346,976
venit.tr.international	-7	1,883	1,174	2,094	1,573	1,808	2,583	3,492	3,004	905	2,189	5,848	26,546
permise si autorizatii din care:	681	1,054	232	22,844	208	94	23,351	171	184	22,330	956	645	72,750
CNCFR si Filiale	0	0	0	17,423	0	0	18,251	0	0	17,435	813	367	54,289
MARFA si Filiale	0	0	69	4,499	0	0	4,761	0	0	4,710	0	125	14,164
METROREX	0	0	0	680	0	0	114	0	0	113	0	43	950
ALTII	681	1,054	163	242	208	94	225	171	184	72	143	110	3,347
Facilitati din care:	0	7,043	8,225	49,279	10,407	11,108	52,903	15,665	14,549	47,916	10,306	20,279	247,680
MMSS	0	358	549	659	793	935	1,060	1,211	1,285	1,193	1,025	1,737	10,805
DGASPC	0	986	1,042	1,427	1,686	1,910	2,173	2,842	2,777	2,043	1,818	2,853	21,557
ALTII	0	129	180	217	213	191	213	460	184	199	247	327	2,560
MT din care:	0	5,570	6,454	46,976	7,715	8,072	49,457	11,152	10,303	44,481	7,216	15,362	212,758
veterani	0	1,325	91	848	1,195	1,254	1,458	1,783	1,631	1,359	1,527	2,337	14,808
pensionari 50%Lg.147/2000, Lg.147/2000	0	1,507	1,905	36,851	2,168	2,636	43,514	3,431	3,565	39,066	2,339	3,938	140,920
elevi si studenti	0	2,516	3,467	3,243	3,744	3,421	3,584	4,944	4,071	3,165	2,609	7,289	42,053
eroii revolutiei	0	221	497	475	607	543	665	991	1,012	709	616	1,263	7,599
bilete cal.minister	0	1	494	0	1	218	0	3	24	0	125	54	920
altii	0	0	0	5,559	0	0	236	0	0	182	0	481	6,458
2.COMPENSATIE din care:	0	0	0	297,869	100,396	104,286	0	95,047	19,682	83,247	191,248	168,993	1,060,768
pentru tarife	0	0	0	297,869	100,396	104,286	0	95,047	19,682	83,247	191,248	168,993	1,060,768
venituri conf. Legii nr. 76/2002	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.AUXILIARE din care:	19,393	20,145	17,890	18,934	15,956	31,704	17,028	17,980	22,835	42,142	19,064	97,576	340,647
a.venit.pt.inv.inreg.coresp.amortizarii calculate	14,224	14,259	13,890	14,697	14,294	14,910	14,105	14,366	15,691	14,365	14,369	14,367	173,537
b.venituri din provizioane	3,552	2,890	2,259	2,423	1,754	10,215	1,171	1,490	1,718	15,447	143	79,056	122,118
c.venit.datorate de personal	11	16	9	13	7	6	10	14	1	9	9	12	117
d.venit.din redev.,locatii de gest.(chirii)	418	394	366	399	412	373	396	419	452	395	448	334	4,806
e.venit.din vanzarea activelor	16	15	26	22	115	-41	12	44	19	37	14	11	290
f. dobanda legala af. serv trans pe calea ferata prestate in baza L 210/2003 ian.2007- dec.2008	0	0	0	0	0	2,991	0	0	2,816	9,607	0	0	15,414
4. VANZARE DE MARFURI	152	136	121	174	175	232	166	137	88	97	300	158	1,936
B. VENITURI FINANCIARE	88	-156	7	2	29	3	6	37	2	-2	0	27	43
II.TOTAL CHELTUIELI	165,750	166,807	166,673	164,540	172,880	174,185	169,898	171,964	166,522	190,889	175,698	239,978	2,125,784
A. CHELTUIELI DE EXPLOATARE	165,613	166,559	166,173	164,152	172,574	173,935	169,588	171,716	166,374	190,697	175,549	239,725	2,122,655
1.CHELTUIELI MATERIALE	63,667	63,779	61,155	60,959	57,292	58,761	59,291	59,757	59,278	70,567	64,132	117,591	796,229
1.1. MATERII PRIME,MATERIALE	3,024	2,812	3,041	2,242	2,390	2,942	2,835	2,664	2,742	2,521	3,013	2,690	32,916
1.2. COMBUSTIBIL din care:	18,040	14,034	14,228	12,181	12,008	11,833	12,345	12,850	11,832	13,438	13,758	15,371	161,918
motorina	17,667	13,413	13,781	11,787	11,694	11,480	11,978	12,513	11,502	13,024	12,679	14,723	156,241
alti combustibili	358	612	429	371	298	320	338	305	307	372	1,071	622	5,403
nedeductibil	15	9	18	23	16	33	29	32	23	42	8	26	274
1.3. ENERGIE SI APA din care:	10,359	13,841	10,898	11,183	8,713	8,836	9,253	9,471	9,629	8,744	10,844	14,395	126,166
apa	115	310	319	302	310	265	325	333	299	309	275	663	3,825
energie electrica	9,403	12,464	9,894	10,280	8,095	8,460	8,875	9,091	9,287	8,239	9,988	12,307	116,383
energie termica	841	1,067	685	601	308	111	53	47	43	196	581	1,425	5,958

INDICATORI	ianuarie	februarie	martie	aprilie	mai	iunie	iulie	august	septembrie	octombrie	noiembrie	decembrie	Realizari 12 luni
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.4. CHELTUIELI PRIVIND AMORTIZARE, PROVIZIOANE, SI AJUSTARI PT. DEPRECIERI din care:	26,621	26,741	26,930	27,051	27,317	27,475	27,734	27,958	28,200	38,937	28,522	76,445	389,931
deprecieri din reevaluare imobilizari corporale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	278	278
amortizare	26,619	26,718	26,930	27,016	27,318	27,471	27,734	27,958	28,200	28,450	28,506	28,613	331,533
provizioane	2	23	0	35	-1	4	0	0	0	10,487	16	47,554	58,120
1.5. REPARATII din care:	5,623	6,351	6,058	8,302	6,864	7,675	7,124	6,814	6,875	6,927	7,995	8,690	85,298
SCRL	4,436	4,960	4,969	4,960	4,961	4,970	4,962	4,960	4,961	4,966	4,960	5,090	59,155
SCRL	56	84	143	248	78	226	46	229	261	2,947	387	27	4,732
LOCOMOTIVE	702	522	511	1,143	869	1,128	1,099	911	637	-2,076	1,396	2,412	9,254
VAGOANE	99	707	355	1,893	1,003	1,307	980	564	947	934	1,074	877	10,740
ALTE REPARATII	330	78	80	58	-47	44	37	150	69	156	178	284	1,417
2. CHELTUIELI CU PERSONALUL	53,863	54,876	53,521	54,083	54,140	54,419	55,679	55,057	54,488	56,384	56,189	57,922	660,621
2.1 DREPTURI PERSONAL	42,655	41,055	40,518	41,229	39,601	42,893	42,518	42,181	41,621	43,194	43,047	44,444	504,956
2.2 C.A.S	8,128	7,865	7,690	7,821	7,829	7,817	8,103	8,022	7,918	8,210	8,179	8,458	96,040
2.3 ACCIDENTE DE MUNCA	143	139	136	142	135	138	143	142	139	145	144	149	1,695
2.4 SOMAJ	214	207	203	206	209	207	213	211	208	216	214	222	2,530
2.5 FOND SANATATE	2,225	2,160	2,118	2,152	2,155	2,148	2,219	2,198	2,167	2,248	2,240	2,312	26,342
2.6 FOND GARANTARE	107	104	101	108	107	95	107	105	104	108	107	112	1,265
2.7 FOND DE SOLIDARITATE	224	225	221	224	1,999	-1,473	262	262	262	256	253	262	2,977
2.8 TICHETE DE MASA	167	3,121	2,534	2,201	2,105	2,594	2,114	1,936	2,069	2,007	2,005	1,963	24,816
3. ALTE AJUTOARE	95	94	137	1,530	542	257	585	1,149	871	283	179	3,095	8,817
4. ALTE CHELTUIELI DE EXPL.din care:	6,127	7,505	8,180	6,107	7,305	8,465	5,921	7,130	7,012	20,244	7,664	12,368	104,028
chelt.cu deplasarile	153	195	216	218	245	336	350	256	395	339	327	217	3,247
despagubiri,amenzi si penalitati	49	24	7	14	601	17	202	1,013	14	13,440	973	1,736	18,090
drepturi sal.castigate in instanta(sent.civile)	3,469	2,556	1,711	2,088	1,080	1,643	859	1,029	705	1,359	266	927	17,692
chelt.cu protocolul	4	2	1	2	3	1	1	2	1	1	1	5	24
5. CUMPARARE MARFURI	107	60	93	96	123	73	78	137	39	53	161	153	1,173
6. CHELTUIELI ACCES INFRA	41,201	38,953	41,729	40,067	41,679	42,237	44,660	44,964	41,293	41,787	40,480	42,202	501,252
7. ALTE CHELTUIELI DE INFRA.din care:	553	1,292	1,358	1,310	11,493	9,723	3,374	3,522	3,393	1,379	6,744	6,394	50,535
CHIRII SPATII	469	412	436	388	482	440	413	560	431	456	415	350	5,252
TELEFOANE CFR	12	142	141	145	126	165	162	146	146	141	132	279	1,737
GEIP	50	55	53	50	54	53	57	59	57	57	57	57	659
CICE	17	664	701	701	713	707	700	717	705	701	718	1,400	8,444
ANEXA 4 si 6	5	19	27	26	10,118	8,358	2,042	2,040	2,054	24	5,422	4,308	34,443
B.CHELTUIELI FINANCIARE	137	248	500	388	306	250	310	248	148	192	149	253	3,129
C.CHELT.CU IMPOZITUL PE PROFIT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PROFIT (PIERDERE)	-119,256	-109,673	-110,803	258,798	-10,519	13,812	-19,109	14,225	-69,810	37,800	77,820	85,679	48,964
Mii cal/km	301,743	306,202	320,808	345,447	359,895	402,033	532,243	506,344	377,153	348,958	321,846	337,286	4,459,958
Mii tren km	4,347	4,113	4,409	4,245	4,398	4,451	4,696	4,733	4,375	4,393	4,272	4,437	52,869
Tarif mediu lei/cal/km	0.0890	0.1209	0.1180	0.3079	0.1273	0.1288	0.2510	0.1441	0.1435	0.2958	0.1333	0.1746	0.1730
Venit.mediu /cal.km((cal.+subv)/cal.km)	0.0890	0.1209	0.1180	1.1702	0.4062	0.3882	0.2510	0.3319	0.1956	0.5343	0.7275	0.6757	0.4108
Cost mediu lei/cal/km	0.5489	0.5440	0.5180	0.4752	0.4795	0.4326	0.3186	0.3391	0.4411	0.5465	0.5454	0.7107	0.4759
Chelt/1000 lei venituri	3,565	2,920	2,983	389	1,065	927	1,127	924	1,722	835	693	737	977
Cistig mediu lei/pers.	3,413	3,268	3,216	3,286	3,167	3,431	3,399	3,361	3,316	3,444	3,435	3,546	3,357
Nr.mediu de personal	12,499	12,561	12,597	12,546	12,504	12,502	12,508	12,552	12,553	12,543	12,533	12,535	12,536

intocmit
Anisoara Simionescu

Anexa nr. 2.3
la Raportul Administratorilor

SITUATIA CREANTELOR S.N.T.F.C. CFR CALATORI S.A.
(cont 411 interni; 4118; 41801; 461)
31 Decembrie 2016

	TOTAL CREANTE din care:	**86.733**
A	**Facilitati, din care:**	**25.401**
	> MT (veterani, pensionari, eroii rev, moti)	25.401
B	**Unitati C.F.R., din care:**	**25.024**
	> C.N.C.F.R. si filiale	525
	> S.N.T.F.M si filiale	24.499
C	**Alte creante din care:**	**36.309**
	> Asam	27
	> Astra Vagoane Calatori	134
	> Atelierele Grivita	84
	> Bereta	25
	> Best Consulting Timisoara	3.420
	> Cargo Trans Vagon	80
	> Cateringtrain Expres	292
	> CCCF Bucuresti	326
	> CEC Bank	40
	> CENAFER	407
	> Certiq	39
	> Constructii CFR	911
	> Constructii feroviare (Moldova, Mures, Timisoar	177
	> DGASPC	3.270
	> Electroputere VFU Pascani	255
	> Ferotrans Chitila	621
	> Grup Feroviar Roman	395
	> Grup Transport Feroviar	62
	> Interguard Serv	100
	> IRV Caransebes	25
	> Maxy Advertising	97
	> Mesagerie	666
	> Metrorex	0
	> Mivi Trading	22
	> Oscar Downstream	0
	> Persoane fizice	344
	> Recea Import Export	95
	> Regiotrans	0
	> Reloc Craiova	637
	> Remarul 16 februarie Cluj	5.854
	> Rematinvest	0
	> Reva	55
	> Rompetrol Downstream	84
	> SCRL BV	85
	> Sindicatul Mecanicilor Dep. CFR Brasov	160
	> SMART	231
	> Soc de constructii Poduri Arpom	26
	> Termex Service	27
	> Transcombi	1.165
	> Transferoviar Grup	537
	> Unicom Tranzit	52
	> Uniforma	189
	> Uzina de vagoane Aiud	57
	> Alti clienti, clienti debitori si facturi de intocmit	15.240

Intocmit: Crenguta Angelescu

Anexa nr. 2.4
la Raportul Administratorilor

Situatia datoriilor S.N.T.F.C. "CFR Calatori" S.A.
(cont 401; 408; 404; 462)

31 Decembrie 2016

	DATORII FURNIZORI	TOTAL
		304.327
I	**Decontari cai ferate straine (valoare neta)***	**-1.794**
II	**Furnizori interni (A+B)**	**306.121**
A	**Unitati C.F.R. (A1+A2), din care:**	**171.079**
A1	**- C.N.C.F.R si filiale:**	**170.405**
A1. 1	**- C.N.C.F.R, din care:**	**153.302**
	- T.U.I.	75.279
	- penalitati CN CFR	72.896
	- servicii non-TUI	5.099
	- Alte prestatii	28
A1. 2	**- filiale , din care:**	**17.104**
	- Informatica Feroviara	3.180
	- alte filiale (Electrificare)	13.923
A2	**- S.N.T.F.M. si filiale**	**673**
B	**Alti furnizori, din care:**	**135.042**
B1	**- Furnizori motorina:**	**35.161**
	- Rompetrol Downstream	35.161
B2	**- Alti furnizori:**	**99.882**
B2. 1	**REPARATORI MATERIAL RULANT**	**48.346**
	- Astra Vagoane Arad (reparatii vagoane)	2.693
	- Atelierele Grivita (reparatii si modernizari vagoane)	11.051
	- Caromet Caransebes (reparatii locomotive)	559
	- Electroputere Vfu Pascani (reparatii locomotive)	20.620
	- Reloc SA (reparatii locomotive)	4.989
	- Remar 16 Feb. Cluj (reparatii vagoane si locomotive))	8.435
B2. 2	**SALUBRIZATORI MATERIAL RULANT**	**2.681**
	- 11 Frangers	174
	- Andree Prodcom	222
	- Diatours (salubrizare vagoane+spatii)	146
	- Eco Clean (salubrizare vagoane+spatii)	199
	- Euro Construct	237
	- Ghenuta (salubrizare vagoane+spatii)	390
	- Locomotiva (salubrizare vagoane+spatii)	390
	- Ozon Serv (salubrizare vag + spatii; calcat spalat lenjeri	236
	- Publix (salubrizare vagoane+spatii)	63
	- Romprest Servicii Integrate (salubrizare vagoane si gunc	623
B2. 3	**FILIALE**	**15.842**
	- SCRL BV (reparatii locomotive si lucrari de imbunatatir	15.842
B2. 4	**INVESTITII**	**115**
	- Q Net International (server)	115

B2. 5	**AVIZE SI SCOLARIZARI**	**2.135**
	- AFER (avize AFER)	2.135
B2. 6	**PAZA, PROTECTIE si SECURITATE VALORI**	**365**
	- For Guard Professional	67
	- G4S Cash Solution	129
	- Safety Security	119
	- OK Guard	50
B2. 7	**LICENTE SI INVESTITII**	**295**
	- Rot System (servicii de soft si mentenanta pentru sistemul electronic de vanzare a biletelor in program	124
	- S&T Romania	171
B2. 8	**SERVICII PSI**	**199**
	- Psicom Intermed (servicii PSI)	199
B2. 9	**TUI**	**239**
	- Rc-CF Trans	239
B2. 10	**ALTE PRESTATII**	**14.830**
	- 3D Arhigrup	57
	- Ab Instal	56
	- Acadivi Distribution	165
	- Adetrans	55
	- Agifer	370
	- All Strade Construct	62
	- Almatar Trans	54
	- Arcons SRL	91
	- Artego	162
	- Asam Iasi	509
	- Asociatia Romana pt. Calitate (ARC)	126
	- Ben-Jon Technic	86
	- Bibus Metals	88
	- Caranda Baterii	240
	- Cheque Dejeuner	1.964
	- Con Metal CF	265
	- Constructii Feroviare Mures	112
	- Dda Birotica Office	92
	- EBS Bucuresti	705
	- Fab CCPM Impex	176
	- Ferom	121
	- GEIP	273
	- Gutman Serv	121
	- Inscom	81
	- Instant International	255
	- International Rail Transport	52
	- Isal Tim	714
	- Isis Comprest	99
	- JDD Mineral Constructii	69
	- Livoti	151
	- Lukoil Lubricants East Europe	556
	- Maticom	85

	- Media Rom Grup	169
	- Meximpex SRL	1.137
	- Mobilis Iasi	70
	- Nikra Impex	131
	- Novatech	537
	- Novo Tech SA Cluj	94
	- Pro Air Clean	140
	- Prodtrans	343
	- Promat	402
	- Reactiv Prod Com	97
	- Romcarbon	67
	- Salesianer Miettex	76
	- Schunk Carbon Technology	400
	- Siemens	1.081
	- Sorgeti	328
	- Sothis Print (tiparire bilete CFR)	96
	- Syscom 18 Bucuresti	110
	- Tehmin Brasov	110
	- Telecomunicatii CFR	198
	- Tibob Trans	122
	- Tipografia Real	344
	- Total Soft	71
	- Union Co	73
	- Vest Construct	114
	- Ymens Teamnet	508
B2. 11	**UTILITATI**	**1.739**
B2. 11. 1	**energie**	**1.502**
	- Centrala Electrica de Termoficare Hidrocarburi	111
	- E-ON Energie	354
	- Elsaco Energy	80
	- Engie Romania (GDF Suez)	949
	- Cez Vanzare	66
B2. 11. 2	**apa**	**150**
	- Apa Vital	61
	- Compania de Apa Bacau	89
B2. 11. 3	**telefon**	**87**
	- ORANGE	87
B2. 12	**Alti furnizori, creditori si facturi nesosite**	**13.095**

* Datorii catre cai ferate straine : 3.131

* Creante asupra C .F. straine : 4.925

Intocmit,
Crenguta Angelescu

SNTFC CFR Calatori
Serviciul Decontari

ANEXA 2.5
la Raportul Administratorilor

Situatia creditelor externe la 31.12.2016
Creditele au fost aprobate prin HG 557/2002 pentru finantarea achizitiei a 120 automotoare Desiro SR20D Siemens

EUR

Credit	Banca	Valuta	Valoare totala	Sold la 31.12.2015	Trageri 2016	Rambursat 2016	Sold la 31.12.2016	Dobanzi achitate in 2016	Scrisoare garantie
Finantare 70% lot 6 automotoare	HVB Bank Munchen Germania	EUR	50.881.542,77	2.562.432,80	0,00	2.562.432,80	*0,00*	5.775,72	5284/22.11.2004
Total		**EUR**	**50.881.542,77**	**2.562.432,80**	**0,00**	**2.562.432,80**	**0,00**	**5.775,72**	

Intocmit,
Mihaela Radulescu

Anexa nr. 3

S1002_A1.0.0 /11.05.2017

Suma de control: 1.472.118.465

Tip situaţie financiară : BL

Bifaţi numai dacă este cazul :
- [x] Mari Contribuabili care depun bilanţul la Bucuresti
- [ ] Sucursala
- [ ] GIE - grupuri de interes economic

(•) An ( ) Semestru Anul 2016

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

Adresa

Judeţ	Sector	Localitate
Bucuresti	Sector 1	Bucuresti

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

Număr din registrul comerţului: J40 9764 1998

Cod unic de inregistrare: 1 1 0 5 4 5 4 5

Forma de proprietate

14--Companii si societati nationale

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4910 Transporturi interurbane de călători pe calea ferată

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4910 Transporturi interurbane de călători pe calea ferată

(•) **Situatii financiare anuale** (entitaţi al căror exerciţiu financiar coincide cu anul calendaristic)

( ) **Raportări anuale**

(•) **Entităţi mijlocii, mari si entităţi de interes public**

( ) **Entităţi mici**

( ) **Microentităţi**

[x] **Entităţi de interes public** ?

- [ ] 1. entităţile care au optat pentru un **exerciţiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilităţii nr. 82/1991*
- [ ] 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, *potrivit legii*
- [ ] 3. subunităţile deschise în România de **societăţi rezidente** în state aparţinând Spaţiului Economic European

Situaţiile financiare anuale încheiate la 31.12.2016 de către entităţile de interes public si de entităţile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile şi completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic
F10 - BILANT
F20 - CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	1.316.020.533
Profit/ pierdere	48.962.744

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele: SZENTES IOSIF

Semnătura

S.N.T.F.C. "C.F.R. CALATORI" S.A. CFR DIRECTOR GENERAL ROMÂNIA

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

INTOCMIT,

Numele si prenumele: MIU ELENA

Calitatea: 11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Entitatea are obligaţia legală de auditare a situatiilor financiare anuale? (•) DA ( ) NU

AUDITOR,

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit: SC TRANSILVANIA AUDIT&FISCALITY S.R.L.

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR: 1020/2010

CIF/ CUI: 2 4 3 9 0 7 4 1

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2016

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la: 01.01.2016	Sold la: 31.12.2016
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, licenţe, mărci comerciale, drepturi şi active similare şi alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	1.783.091	2.569.530
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06		
TOTAL (**rd.01 la 06**)	07	1.783.091	2.569.530
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri şi construcţii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	900.480.938	885.133.986
2. Instalaţii tehnice şi maşini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	2.781.452.157	2.606.081.968
3. Alte instalaţii, utilaje şi mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	949.349	1.194.733
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	1.772.508	2.111.433
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16	134.823	
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	3.684.789.775	3.494.522.120
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acţiuni deţinute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	366.002	366.002
2. Împrumuturi acordate entităţilor din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităţilor asociate si entitatilor controlate in 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	156.483	188.446
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	528.735	560.698
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	3.687.101.601	3.497.652.348
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime şi materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	32.829.512	27.678.350

2. Producţia în curs de execuţie (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27		
3. Produse finite şi 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	8.780.297	15.534.224
4. Avansuri (ct. 4091)	29	134.201	54.004
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	41.744.010	43.266.578
II. CREANŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanţe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	66.651.841	30.059.697
2. Sume de încasat de la entităţile afiliate (ct. 451** - 495*)	32		
3. Sume de încasat de la entităţile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33		
4. Alte creanţe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441**+ 4424 + din ct.4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 +4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	56.494.456	38.511.047
5. Capital subscris şi nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	123.146.297	68.570.744
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT			
1. Acţiuni deţinute la entităţile afiliate (ct. 501 - 591)	37		
2. Alte investiţii pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	39		
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	20.228.059	46.781.165
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	185.118.366	158.618.487
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) **(rd.43+44)**	42	265.964	322.788
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	43	265.964	322.788
Sume de reluat intr-o perioada 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 obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46	98.907.252	110.754.481
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47	37.352	73.246
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	278.020.375	240.648.838
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	49		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663 +1686+2692+2693+ 453***)	51		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi 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	99.248.076	109.017.969
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	476.213.055	460.494.534
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	54	-462.743.811	-474.125.490
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	3.224.357.790	3.023.526.858

G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59		18.486.459
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	60		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entităţilor controlate in comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 +2693+ 453***)	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi 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		
TOTAL (rd.56 la 63)	64		18.486.459
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515+1517)	65	26.850.805	30.756.032
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67	245.761.089	151.376.690
TOTAL (rd. 65 la 67)	68	272.611.894	182.132.722
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475)**(rd. 70+71)**	69	1.852.929.560	1.679.332.583
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 475*)	70	171.632.843	172.445.439
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 475*)	71	1.681.296.717	1.506.887.144
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) **(rd.73 + 74)**	72	282.243	126.792
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	73	282.243	126.792
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)**(rd.76+77)**	75		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 478*)	76		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 478*)	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	1.853.211.803	1.679.459.375
J. CAPITAL ŞI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	1.311.076.918	1.465.283.680
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81	161.043.629	6.834.785
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		
4. Patrimoniul institutelor naţionale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5.Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	85	1.472.120.547	1.472.118.465
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86		

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	1.537.686.664	1.421.526.699
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	25.151.161	27.599.298
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90	896.828	896.828
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	26.047.989	28.496.126
Acţiuni proprii (ct. 109)	92		
Câştiguri 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	0
SOLD D (ct. 117)	96	1.795.566.482	1.652.635.364
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	97	31.747.854	48.962.744
SOLD D (ct. 121)	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	99	1.587.393	2.448.137
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	1.270.449.179	1.316.020.533
Patrimoniul public (ct. 1016)	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79	103	1.270.449.179	1.316.020.533

Suma de control F10 : 58911213910 / 146828411854

*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.
**) Solduri debitoare ale conturilor respective.
***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

2) Se va completa de către entităţile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanţelor publice şi al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea şi actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului şi a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările şi completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SZENTES IOSIF

Semnătura

S.N.T.F.C. "C.F.R. CALATORI" S.A. CFR DIRECTOR GENERAL 2 ROMÂNIA

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MIU ELENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2016

Cod 20 - lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2015	2016
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+05+06**)	01	1.908.483.206	1.851.574.150
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	810.557.564	788.870.588
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	1.715.751	1.935.678
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	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	1.096.210.940	1.060.767.884
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	49.207	
Sold D	08	0	7.932
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	23.582	27.606
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	21.947.266	
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	209.548.033	200.985.701
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	172.776.098	173.536.775
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	2.140.051.294	2.052.579.525
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	17	227.164.973	189.456.773
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	2.735.908	5.377.003
b) Alte cheltuieli externe (cu energie şi apă)(ct.605)	19	125.626.675	126.166.281
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	1.136.896	1.172.868
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	1.157	4.578
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	22	582.137.863	666.461.248
a) Salarii şi indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	464.772.196	529.772.245
b) Cheltuieli cu asigurările şi protecția socială (ct.645)	24	117.365.667	136.689.003
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 26 - 27**)	25	312.440.987	331.312.549
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	312.595.959	331.811.193
a.2) Venituri (ct.7813)	27	154.972	498.644
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (**rd. 29 - 30**)	28	5.381.740	27.757.520

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	8.198.909	31.624.174
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	2.817.169	3.866.654
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32 la 38**)	31	775.931.362	743.337.783
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	652.333.496	695.979.489
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 +6586*)	33	10.060.977	9.138.851
11.3. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	34	141.956	121.929
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35	6.941.094	
11.5. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6588)	37	106.453.839	38.097.514
Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (**rd. 40 - 41**)	39	64.690.146	-90.505.715
- Cheltuieli (ct.6812)	40	168.035.695	27.252.874
- Venituri (ct.7812)	41	103.345.549	117.758.589
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	2.097.245.393	2.000.531.732
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (**rd. 16 - 42**)	43	42.805.901	52.047.793
- Pierdere (**rd. 42 - 16**)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	44.604	1.960
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	48		
14. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	483.724	22.457
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	1.725.392	40.875
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	2.253.720	65.292
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (**rd. 54 - 55**)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	11.462.561	3.116.771
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	1.849.206	33.570
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	13.311.767	3.150.341
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (**rd. 52 - 59**)	60	0	0
- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	61	11.058.047	3.085.049

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	2.142.305.014	2.052.644.817
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	2.110.557.160	2.003.682.073
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (**rd. 62 - 63**)	64	31.747.854	48.962.744
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66		
20. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (**rd. 64 - 65 - 66 - 67**)	68	31.747.854	48.962.744
- Pierdere (**rd. 65 + 66 + 67 - 64**)	69	0	0

Suma de control F20 : 33180213476 / 146828411854

*) 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 reprezentand transferuri si contributii datorate in 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,

Numele si prenumele

SZENTES IOSIF

Semnătura

S.N.T.F.C. "C.F.R. CALATORII" S.A. CFR DIRECTOR GENERAL 2 ROMÂNIA

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MIU ELENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2016

Cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A	B	1	2
Unitaţi care au inregistrat profit	01	1	48.962.744
Unitaţi care au inregistrat pierdere	02		
Unitaţi 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	149.950.810	149.950.810	
Furnizori restanţi – total **(rd. 06 la 08)**	05	149.950.810	149.950.810	
- peste 30 de zile	06	81.828.240	81.828.240	
- peste 90 de zile	07	4.446.317	4.446.317	
- peste 1 an	08	63.676.253	63.676.253	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total **(rd.10 la 14)**	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contribuţia 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 salariati	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Numar mediu de salariati	24	12.514	12.536
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25	12.714	12.733

IV. Dobânzi, dividende şi redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenţii încasate şi creanţe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din **dobânzi** platite catre **persoanele fizice** nerezidente , din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din **dobânzi** platite catre **persoanele fizice** nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din **dobanzi** platite catre **persoane juridice** nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din **dobanzi** platite catre **persoane juridice** asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din **dividende** platite catre **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. 229 alin. (1) lit. c) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi completările ulterioare, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din **redevenţe** plătite către **persoane fizice** nerezidente, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din **redevenţe** plătite către **persoane fizice** nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din **redevenţe** plătite către **persoane juridice** nerezidente, din care:	44	
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	
Venituri brute din **redevenţe** plătite către **persoane juridice** asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	
Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	
- redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	
Redevenţă minieră plătită la bugetul de stat	50	
Redevenţă 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	
Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	1.060.767.884

- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58	
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	59	1.060.767.884
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă **)	60	
Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	61	64.438.029
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	62	36.562.010
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	63	27.876.019
V. Tichete de masa	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**
A	B	1
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	64	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	**Nr. rd.**	**31.12.2015**	**31.12.2016**
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare (65=66=69):	65	0	0
- dupa surse de finantare (rd. 66=67+68)	66	0	0
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 69=70+71)	69	0	0
- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ****)	**Nr. rd.**	**31.12.2015**	**31.12.2016**
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		
VIII. Alte informaţii	**Nr. rd.**	**31.12.2015**	**31.12.2016**
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	74	134.823	0
Imobilizări financiare, în sume brute **(rd. 76 + 84)**	75	528.735	560.698
Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 77 la 83)**	76	372.252	372.252
- acţiuni cotate emise de rezidenti	77		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	78	372.252	372.252
- părţi sociale emise de rezidenti	79		
- obligaţiuni emise de rezidenti	80		
- acţiuni emise de organismele de plasament colectiv emise de rezidenti	81		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti	82		
- obligatiuni emise de nerezidenti	83		
Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 85+86)**	84	156.483	188.446

- creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	85	156.483	188.446
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	86		
Creanţe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	78.916.971	64.959.108
- creanţe comerciale în relatia cu nerezidenţii, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88	6.194.311	4.977.063
Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89		
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	2.590.690	2.608.464
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , **(rd.92 la 96)**	91	17.197.314	3.142.593
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	92	3.647.749	1.584.228
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93	622.847	531.704
- subventii de incasat(ct.445)	94	11.569.415	0
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	95		
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	96	1.357.303	1.026.661
Creantele entitatii in relatiile cu entitatile afiliate(ct.451)	97		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului neîncasate 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 creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473+ 4662), **(rd.100 la 102)**	99	43.284.304	43.988.655
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	100		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	101	43.284.304	43.988.655
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	103	53	739
- de la nerezidenti	104		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105		
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), **(rd.107 la 113)**	106		
- acţiuni cotate emise de rezidenti	107		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	108		

- părţi sociale emise de rezidenti	109		
- obligaţiuni emise de rezidenti	110		
- acţiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	111		
- actiuni emise de nerezidenti	112		
- obligatiuni emise de nerezidenti	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114		
Casa în lei şi în valută **(rd.116+117)**	115	1.608.725	2.396.972
- în lei (ct. 5311)	116	1.560.870	2.362.268
- în valută (ct. 5314)	117	47.855	34.704
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.119+121)**	118	17.786.635	43.045.262
- în lei (ct. 5121), din care:	119	11.764.615	33.706.510
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121	6.022.020	9.338.752
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci şi acreditive, **(rd.124+125)**	123	633.506	1.214.367
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124	633.506	1.214.367
- sume în curs de decontare şi acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	125		
Datorii **(rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 161 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)**	126	476.495.299	479.107.785
Împrumuturi din emisiuni de obligaţiuni , în sume brute (ct. 161),**(rd. 128 +129)**	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Dobanzi aferente imprumuturilor din emisiuni de obligatiuni in sume brute (ct.1681), **(rd.131 +132)**	130		
- in lei	131		
- in valuta	132		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5196 + 5197), **(rd. 134+135)**	133	87.306.055	110.754.481
- în lei	134	87.306.055	110.754.481
- în valută	135		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), **(rd. 137+138)**	136		
- in lei	137		
- in valuta	138		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), **(rd .140+141)**	139		
- în lei	140		
- în valută	141		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), **(rd. 143+144)**	142	11.583.155	
- in lei	143		
- in valuta	144	11.583.155	

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		
- in lei	149		
-in valuta	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) **(rd.152+153)**	151		
- în lei	152		
- în valută	153		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), **(rd. 155+156)**	154	18.042	
- in lei	155		
- in valuta	156	18.042	
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) **(rd. 159+160)**	158		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	159		
- în valută	160		
Alte împrumuturi şi datorii asimilate (ct. 167), din care:	161	4.682.348	6.922.951
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161a		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	278.057.727	259.208.543
- datorii comerciale în relatia cu nerezidenţii, avansuri primite de la clienţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	163	4.181.734	3.131.217
Datorii în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	30.593.016	30.371.461
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.166 la 169)**	165	28.729.034	21.628.719
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	16.459.969	12.546.829
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	7.245.270	7.239.308
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168	12	0
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169	5.023.783	1.842.582
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	170		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	171		
- sume datorate actionarilor / asociatilor PF	171a		
- sume datorate actionarilor / asociatilor PJ	171b		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) **(rd.173 la 177)**	172	35.476.240	50.170.374

-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	35.476.240	50.170.374
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	177		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178	49.682	51.256
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180	1.311.076.917	1.465.283.680
- acţiuni cotate *3)*	181		
- acţiuni necotate *4)*	182	1.311.076.917	1.465.283.680
- părţi sociale	183		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184		
Brevete si licente (din ct.205)	185		31.239.865
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	**Nr. rd.**	**31.12.2015**	**31.12.2016**
A	**B**	**1**	**2**
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186	657.129	551.049
X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului	**Nr. rd.**	**31.12.2015**	**31.12.2016**
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. Informaţii privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	**Nr. rd.**	**31.12.2015**	**31.12.2016**
A	**B**	**1**	**2**
Valoarea contabilă netă a bunurilor *5)*	190		

XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2015		31.12.2016	
		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	1.311.076.917	X	1.465.283.680	X
- deţinut de instituţii publice, **(rd. 193+194)**	192	1.311.076.917	100,00	1.465.283.680	100,00
- deţinut de instituţii publice de subordonare centrală	193	1.311.076.917	100,00	1.465.283.680	100,00
- deţinut de instituţii publice de subordonare locală	194				
- deţinut de societăţile 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				
- deţinut de regii autonome	199				
- deţinut de societăţi cu capital privat	200				
- deţinut de persoane fizice	201				
- deţinut de alte entităţi	202				

	Nr. rd.	Sume	
A	B	31.12.2015	31.12.2016
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	203		
- către instituţii publice centrale;	204		
- către instituţii publice locale;	205		
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	206		

	Nr. rd.	Sume	
A	B	31.12.2015	31.12.2016
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	207		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	208		
- către instituţii publice centrale;	209		
- către instituţii publice locale;	210		

- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	211		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	212		
- către instituţii publice centrale;	213		
- către instituţii publice locale;	214		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	215		

XV. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice ******)	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A	**B**	**31.12.2015**	**31.12.2016**
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	216		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	217		
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	218		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	219		

XVI. Venituri obţinute din activităţi agricole *******)	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A	**B**	**31.12.2015**	**31.12.2016**
Venituri obţinute din activităţi agricole	220		

Suma de control F30 : 17113452765 / 146828411854

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SZENTES IOSIF

Semnatura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MIU ELENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Pentru statutul de 'persoane juridice asociate' se vor avea în vedere prevederile art. 258 lit. b) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi completările ulterioare.

**) Subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenţilor instituţiilor de învăţământ, stimularea şomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de şomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată şomeri în vârsta de peste 45 ani, şomeri întreţinători unici de familie sau şomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condiţiile pentru a solicita pensia anticipată parţială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situaţii prevăzute prin legislaţia în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru şomaj şi stimularea ocupării forţei de muncă.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică şi inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanţei Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea ştiinţifică şi dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări şi completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările şi 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 şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi 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 şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

*****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entităţile reglementate şi supravegheate de Banca Naţională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societăţile reclasificate în sectorul administraţiei publice şi instituţiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populaţiei.

******) Pentru creanţele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât şi costul lor de achiziţie.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) şi d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi 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 şi al Consiliului de stabilire a unor norme privind plăţile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune şi de modificare a anexei X la regulamentul menţionat, '(1) ... veniturile obţinute din activităţile agricole sunt veniturile care au fost obţinute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menţionat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploataţiei sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) şi din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum şi orice ajutor naţional acordat pentru activităţi agricole, cu excepţia plăţilor directe naţionale complementare în temeiul articolelor 18 şi 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obţinute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploataţiei sunt considerate venituri din activităţi agricole cu condiţia ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului şi 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 activităţi neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor şi impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, păşuni, fâneţe etc.) şi aferente spaţiilor comerciale (terase etc.) aparţinând proprietarilor privaţi sau unor unităţi ale administraţiei publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

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

3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care sunt negociabile şi tranzacţionate, potrivit legii.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care nu sunt tranzacţionate.

5) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanţelor publice şi al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea şi actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului şi a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările şi completările ulterioare.

6) La secţiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 192 - 202 în col. 2 şi col. 4 entităţile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deţinut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 191.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2016

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	53.590.309	2.537.362	102.958	X	56.024.713
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03		40.399	40.399	X	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (**rd. 01 la 04**)	05	53.590.309	2.577.761	143.357	X	56.024.713
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	724.138.943	6.944		X	724.145.887
Constructii	07	198.628.398	2.967.147	125.697	55.259	201.469.848
Instalatii tehnice si masini	08	3.748.390.119	135.911.735	797.865	151.752	3.883.503.989
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	3.110.985	499.906	265.095	187.698	3.345.796
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	5.871.286	3.652.721	3.807.440		5.716.567
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	134.823		134.823		0
TOTAL (**rd. 06 la 15**)	16	4.680.274.554	143.038.453	5.130.920	394.709	4.818.182.087
III.Imobilizari financiare	17	528.735	17.181.757	17.149.794	X	560.698
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd.05+16+17**)	18	4.734.393.598	162.797.971	22.424.071	394.709	4.874.767.498

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	51.807.218	1.691.886	43.921	53.455.183
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (**rd.19+20+21**)	22	51.807.218	1.691.886	43.921	53.455.183
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	22.286.403	18.033.085	110.524	40.208.964
Instalatii tehnice si masini	25	966.937.962	311.563.907	1.079.848	1.277.422.021
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	2.161.636	244.531	255.104	2.151.063
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (**rd.23 la 29**)	30	991.386.001	329.841.523	1.445.476	1.319.782.048
AMORTIZARI - TOTAL (**rd.22 +30**)	31	1.043.193.219	331.533.409	1.489.397	1.373.237.231

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		272.785		272.785
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	4.098.778	5.000	498.644	3.605.134
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45	4.098.778	277.785	498.644	3.877.919
III.Imobilizari financiare	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (**rd.35+45+46**)	47	4.098.778	277.785	498.644	3.877.919

Suma de control F40 : 37623531703 / 146828411854

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SZENTES IOSIF

Semnătura

S.N.T.F.C. "C.F.R. CALATORI" S.A. CFR DIRECTOR GENERAL 2 ROMÂNIA

INTOCMIT,

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 intâi tipul entitătii (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

Societatea Nationala de Transport Feroviar de Calatori
„CFR Calatori" S.A.

SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE
INTOCMITE IN CONFORMITATE CU OMFP NR.1802/2014 CU MODIFICARILE ULTERIOARE
LA DATA DE SI PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR
INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

30 mai 2017

Societatea Nationala de Transport Feroviar de Calatori
CFR Calatori S.A.
BILANT INDIVIDUAL
PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016
(toate sumele sunt exprimate in Lei daca nu este specificat altfel)

Denumirea indicatorului	Nr rd.	Nr nota	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul anului
A	B		1	2
A. *ACTIVE IMOBILIZATE*				
I. *IMOBILIZARI NECORPORALE*				
2. Cheltuieli de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02			
3. Concesiuni, brevete, licente, marci, drepturi si valori similare si alte imobilizari necorporale (ct. 205+208-2805-2808-2905-2908)	03		1.783.091	2.569.530
6. Avansuri (ct. 4094)	06			
***TOTAL:** (rd. 01 la 06)*	**07**	**1**	**1.783.091**	**2.569.530**
II. *IMOBILIZARI CORPORALE*				
1. Terenuri si constructii (ct. 211+212-2811-2812-2911-2912)	08		900.480.938	885.133.986
2. Instalatii tehnice si masini (ct. 213+223-2813-2913)	09		2.781.452.157	2.606.081.968
3. Alte instalatii, utilaje si mobilier (ct. 214+224-2814-2914)	10		949.349	1.194.733
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12		1.772.508	2.111.433
9.Avansuri (ct.4093)	16		134.823	
***TOTAL:** (rd. 08 la 16)*	**17**	**1**	**3.684.789.775**	**3.494.522.120**
III. *IMOBILIZARI FINANCIARE*				
1. Actiuni detinute la filiale (ct. 261-2961)	18		366.002	366.002
2.Imprumuturi acordate entitatilor din grup (ct.2671+2672-2964)	19			
3.Actiuni detinute la entitati asociate si la entitati controlate in comun (ct.262+ 263 - 2962)	20			
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265+266-2963)	22		6.250	6.250
6. Alte imprumuturi (ct. 2675+2676*+2677+2678*+2679*-2966*-2968*)*	23		156.483	188.446
***TOTAL:** (rd. 18 la 23)*	**24**	**1**	**528.735**	**560.698**
***ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL** (rd. 07+17+24)*	**25**	**1**	**3.687.101.601**	**3.497.652.348**
B. *ACTIVE CIRCULANTE*				
I. *STOCURI*				
1. Materii prime si materiale consumabile (ct.301+302+303+/-308+321+322++323+328+351+358+381+/-388-391-392-3951- 3958-398)	26		32.829.512	27.678.350
3. Produse finite si marfuri (ct.345+346+347+/-348+354+356+357+361+326+/-368+371+/-378-3945-3946-3947-3953-3954-3956-3957-396-397-din ct.4428)	28		8.780.297	15.534.224
4. Avansuri (ct. 4091)	29		134.201	54.004
***TOTAL:** (rd. 26 la 29)*	**30**	**9h**	**41.744.010**	**43.266.578**
II. *CREANTE (Sumele care urmeaza sa fie incasate dupa o perioada mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)*				
1. Creante comerciale (ct.2675+2676*+2678*+2679*-2966*-2968*+4092+411++413+418-491)*	31		66.651.841	30.059.697
*2. Sume de incasat de la entitatile afiliate (ct. 451**-495*)*	32			
*4.Alte creante (ct.425+4282+431**+437**+4382+441**+4424+ din ct.4428**+444+445+446**+447**+4482+4582+461+ 473**-496+5187*	34		56.494.456	38.511.047
5. Capital subscris si nevarsat (ct. 456-495)*	35			

Societatea Nationala de Transport Feroviar de Calatori
CFR Calatori S.A.
BILANT INDIVIDUAL
PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016
(toate sumele sunt exprimate in Lei daca nu este specificat altfel)

	Denumirea indicatorului	Nr rd.	Nr nota	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul anului
	A	B		1	2
	***TOTAL:** (rd. 31 la 35)*	**36**	**5.1**	**123.146.297**	**68.570.744**
III.	***INVESTITII PE TERMEN SCURT***				
	2. Alte investitii pe termen scurt	38	10 f		
	***TOTAL:**(rd.37 la 38)*	**39**	**9f**		
IV.	***CASA SI CONTURI LA BANCI** (din. ct.508+ct.5112+512+531+532+541+542)*	**40**	**9f**	**20.228.059**	**46.781.165**
	***ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL** (rd. 30+36+39+40)*	**41**		**185.118.366**	**158.618.487**
C.	***CHELTUIELI IN AVANS** (ct. 471) (rd.43+44)*	**42**		**265.964**	**322.788**
	Sume de relauat intr-o perioada de pana la un an (din ct.471)*	43		265.964	322.788
	Sume de relauat intr-o perioada mai mare de un an (din ct.471)*	44			
	TOTAL ACTIVE			**3.872.485.931**	**3.656.593.623**
D.	***DATORII:SUME CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN***				
	2. Sume datorate institutiilor de credit (ct.1621+1622+1624+1625+1627+1682 +5191+5192+5198)	46		98.907.252	110.754.481
	3. Avansuri incasate in contul comenzilor (ct. 419)	47		37.352	73.246
	4. Datorii comerciale-furnizori (ct. 401+404+408)	48		278.020.375	240.648.838
	5. Efecte de comert de platit (ct. 403+405)	49			
	*6. Sume datorate entitatilor din grup (ct.1661+1685+2691+451***)*	50			
	*8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si datoriile privind asigurarile 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		99.248.076	109.017.969
	***TOTAL:** (rd. 45 la 52)*	**53**	**5.2**	**476.213.055**	**460.494.534**
E.	***ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE** (rd. 41+43-53-70-73-76)*	**54**		**(462.743.811)**	**(474.125.490)**
F.	***TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE** (rd. 25+44+54)*	**55**		**3.224.357.790**	**3.023.526.858**
G.	***DATORII: SUME CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN***				
	2. Sume datorate institutiilor de credit (ct.1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+ 5198)	57			
	4. Datorii comerciale-furnizori (ct. 401+404+408)	59			18.486.459
	8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si datoriile pentru asigurarile 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			
	***TOTAL:** (rd. 56 la 63)*	**64**	**5.2**		**18.486.459**
H.	***PROVIZIOANE***				

Societatea Nationala de Transport Feroviar de Calatori
CFR Calatori S.A.
BILANT INDIVIDUAL
PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016
(toate sumele sunt exprimate in Lei daca nu este specificat altfel)

Denumirea indicatorului	Nr rd.	Nr nota	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul anului
A	B		1	2
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct.1515+1517)	65		26.850.805	30.756.032
3. Alte provizioane (ct. 1511+1512+1513+1514+1518)	67		245.761.089	151.376.690
***TOTAL PROVIZIOANE:** (rd. 65 la 67)*	**68**	**2**	**272.611.894**	**182.132.722**
I. *VENITURI IN AVANS*				
1.Subventii pentru investitii (ct.475) (rd.70+71)	69	9.g	*1.852.929.560*	*1.679.332.583*
Sume de relauat intr-o perioada de pana la un an (din ct.475)*	70		171.632.843	172.445.439
Sume de relauat intr-o perioada mai mare de un an (din ct.475)*	71		1.681.296.717	1.506.887.144
1.Venituri inregistrate in avans (ct.472) (rd.73+74)	72		282.243	126.792
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct.472)*	73		282.243	126.792
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct.472)*	74			
***TOTAL:** (rd. 69 + 72+75+78)*	**79**		**1.853.211.803**	**1.679.459.375**
J. *CAPITAL SI REZERVE*				
I. *CAPITAL*				
1.Capital subscris varsat (ct.1012)	80	7	1.311.076.918	1.465.283.680
1.Capital subscris nevarsat (ct. 1011)	81		161.043.629	6.834.785
***TOTAL:** (rd. 80 la 84)*	**85**		**1.472.120.547**	**1.472.118.465**
II. *PRIME DE CAPITAL (ct. 104)*	**86**			
III. *REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)*	**87**		**1.537.686.664**	**1.421.526.699**
IV. *REZERVE*				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88		25.151.161	27.599.298
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90		896.828	896.828
***TOTAL:** (rd. 88 la 90)*	**91**		**26.047.989**	**28.496.126**
V. *PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATA Sold C*	95			
*(ct 117) **Sold D***	**96**		**1.795.566.482**	**1.652.635.364**
VI. *PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR* *Sold C*	**97**		**31.747.854**	**48.962.744**
(ct. 121) Sold D	**98**			
Repartizarea profitului (ct. 129)	99	**3**	1.587.393	2.448.137
CAPITALURI PROPRII- TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	**100**		**1.270.449.179**	**1.316.020.533**
***TOTAL CAPITALURI** (rd. 100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)*	**103**		**1.270.449.179**	**1.316.020.533**
TOTAL PASIV			**3.872.485.931**	**3.656.593.623**

Director General
Iosif SZENTES

30 Mai 2017

Intocmit,
Director Financiar Contabil
Elena MIU

Societatea Nationala de Transport Feroviar de Calatori
CFR Calatori S.A.
CONT DE PROFIT SI PIERDERE INDIVIDUAL
PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016
(toate sumele sunt exprimate in Lei daca nu este specificat altfel)

	Denumirea Indicatorului	Nr rd.	Nr. nota	Exercitiu financiar precedent	Exercitiu financiar Incheiat
	A	B		1	2
1	*Cifra de afaceri neta (rd. 02+03-04+05+06)*	*1*	9b	*1.908.483.206*	*1.851.574.150*
	Productia vanduta (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	2		810.557.564	788.870.588
	Venituri din vanzarea marfurilor (ct. 707)	3		1.715.751	1.935.678
	Reduceri comerciale primite (ct. 709)	4		1.049	
	Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct. 766*)	5			
	Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	6		1.096.210.940	1.060.767.884
2	Venituri aferente costului productiei in curs de executie Sold C (ct. 711+712)	7		49.207	
	Sold D	8			7.932
3	Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale (ct. 721+722)	9		23.582	27.606
4	Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale (ct.755)	10		21.947.266	
6	Venituri din subventii de exploatare (ct.7412+7413+7414+7415+7416+7417+7419)	12			
7	Alte venituri din exploatare (ct. 751+758+7815	13		209.548.033	200.985.701
	-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14			
	-din care, venituri din subventii pentru investitii (ct.7584)	15		172.776.098	173.536.775
	VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	**16**	**4**	**2.140.051.294**	**2.052.579.525**
8. a)	Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct. 601+602)	17		227.164.973	189.456.773
	Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	18		2.735.908	5.377.003
b)	Alte cheltuieli externe (cu energie si apa) (ct. 605)	19		125.626.675	126.166.281
c)	Cheltuieli privind marfurile (ct. 607)	20		1.136.896	1.172.868
	Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		1.157	4.578
9	*Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24) ,din care*	22		582.137.863	666.461.248
a)	Salarii si indemnizatii (ct. 641+642+643+644)	23		464.772.196	529.772.245
b)	Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct. 645)	24		117.365.667	136.689.003
10.a)	*Ajustari de valoare privind imobilizarier corporale si necorporale (rd. 26-27)*	*25*		312.440.987	331.312.549
	a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813+6817)	26		312.595.959	331.811.193
	a.2) Venituri (ct.7813)	27		154.972	498.644
10.b)	*Ajustari de valoare privind activeer circulante (rd. 29-30)*	*28*		5.381.740	27.757.520

Societatea Nationala de Transport Feroviar de Calatori
CFR Calatori S.A.
CONT DE PROFIT SI PIERDERE INDIVIDUAL
PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016
(toate sumele sunt exprimate in Lei daca nu este specificat altfel)

	b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814)	29		8.198.909	31.624.174
	b.2) Venituri (ct. 754+7814)	30		2.817.169	3.866.654
11	*Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)*	*31*		775.931.362	743.337.783
11.1.	Cheltuieli privind prestatiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32		652.333.496	695.979.489
11.2.	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (ct. 635); cheltuieli reprezentand transferuri si contributii datorate in baza unor acte normative speciale (ct.6586*)	33		10.060.977	9.138.851
11.3.	Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator (ct.652)	34		141.956	121.929
11.4	Cheltuielile din reevaluarea imobilizarilor corporale (ct.655)	35		6.941.094	
11.5.	Cheltuieli privind calamitatile si alte evenimente similare (ct.6587)	36			
11.6.	Alte cheltuieli (ct.651+6581+6582+6583+6588)	37		106.453.839	38.097.514
	Cheltuieli cu dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)	38			
	Ajustari privind provizioanele (rd. 40-41)	*39*		64.690.146	-90.505.715
	Cheltuieli (ct. 6812)	40		168.035.695	27.252.874
	Venituri (ct. 7812)	41		103.345.549	117.758.589
	CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20-21+22+25+28+31+39)	**42**	**4**	**2.097.245.393**	**2.000.531.732**
	PROFITUL SAUPIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
	- Profit (rd. 16-42)	**43**	**4**	42.805.901	52.047.793
	- Pierdere (rd. 42-16)	**44**			
12	Venituri din interese de participare (ct. 7611+7612+7613)	45			
	- din care, venituri obtinute de la entitatile afiliate	46			
13	Venituri din dobanzi (ct. 766*)	47		44.604	1.960
	- din care, venituri obtinute de la entitatile afiliate	48			
14	Venituri din subventii de exploatare pt. dobanda datorata (ct.7418)	49		483.724	22.457
15	Alte venituri financiare (ct. 762+764+765+767+768+7615)	50		1.725.392	40.875
	-din care, venituri din alte imobilizari financiare (ct.7615)	51			
	VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	**52**		**2.253.720**	**65.292**
16	Ajustari de valoare privind imobilizarilor financiare si investitiile detinute ca active circulante (rd. 54-55)	*53*			
	Cheltuieli (ct. 686)	54			
	Venituri (ct. 786)	55			
17	Cheltuieli privind dobanzile (ct. 666*)	56		11.462.561	3.116.771
	- din care, cheltuielile in relatia cu entitatile afiliate	57			

Societatea Nationala de Transport Feroviar de Calatori
CFR Calatori S.A.
CONT DE PROFIT SI PIERDERE INDIVIDUAL
PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016
(toate sumele sunt exprimate in Lei daca nu este specificat altfel)

	Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	58	1.849.206	33.570
	CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	**59**	**13.311.767**	**3.150.341**
	PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARA:			
	- Profit (rd. 52-59)	**60**		
	- Pierdere (rd. 59-52)	**61**	**11.058.047**	**3.085.049**
	VENITURI TOTALE (rd. 16+52)	**62**	**2.142.305.014**	**2.052.644.817**
	CHELTUIELI TOTALE (rd. 42+59)	**63**	**2.110.557.160**	**2.003.682.073**
18	**PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A):**			
	- Profit (rd. 62-63)	**64**	31.747.854	48.962.744
	- Pierdere (rd. 63-62)	**65**		
19	**IMPOZITUL PE PROFIT (ct. 691)**	**66**		
20	**Alte impozite nereprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)**	**67**		
21	**PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:**			
	- Profit rd.(64-65-66-67)	**68**	31.747.854	48.962.744
	- Pierdere rd. (65+66+67-64)	**69**		

Director General
Iosif SZENTES

S.N.T.F. "C.F.R. CALATORI" S.A. CFR DIRECTOR GENERAL 2 ROMANIA

Intocmit,
Director Financiar Contabil
Elena Miu

30 mai 2017

Societatea Nationala de Transport Feroviar de Calatori
CFR Calatori S.A.
SITUATIA INDIVIDUALA A FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016
(toate sumele sunt exprimate in Lei daca nu este specificat altfel)

	2015	2016
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare		
Profit/ (pierdere) inainte de impozitul pe profit	31.747.854	48.962.744
Ajustari pentru elemente nemonetare :		
Deprecierea imobilizarilor corporale in curs	331.499	(498.644)
Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizarilor	312.086.496	331.533.408
Cheltuieli privind deprecierea imobilizarilor	509.462	277.785
Cheltuieli privind reevaluarea imobilizarilor corporale-terenuri	6.941.094	0
Ajustari pentru deprecierea creantelor, net	1.917.157	27.174.952
Ajustari pentru deprecierea stocurilor, net	2.632.462	(198.747)
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli, net	(64.842.545)	(90.479.172)
Venituri din subventii aferente imobilizarilor corporale si rambursarii dobanzilor si ratelor	(173.245.251)	(173.536.775)
Castig net din cedari de mijloace fixe	(1.978.824)	(289.952)
Cheltuieli cu dobanzile, net	11.403.387	3.092.354
Pierderi nerealizate din diferente de curs valutar	159.615	15.476
Rezultatul din exploatare inaintea modificarilor capitalului circulant	127.662.406	146.053.429
Modificari ale capitalului circulant net in:		
Stocuri	(12.561.117)	(1.404.019)
Creante si alte active	(15.334.105)	157.586.741

Furnizori si alte datorii	(156.396.589)	(178.295.190)
Modificarile capitalului circulant	(184.291.811)	(22.112.469)
Dobanzi platite	(11.462.561)	(3.116.771)
Impozit pe profit platit		12.702
Flux net de trezorerie din/ (utilizat in) activitatea de exploatare	**(68.091.966)**	**120.836.892**
Flux de trezorerie din activitatea de investitii		
Achizitii de imobilizari	70.699.432	(121.305.787)
Incasari din vanzari de mijloace fixe	1.982.821	290.043
Dobanzi incasate	44.604	1.960
Dividende incasate		
Flux net de trezorerie utilizat in activitatea de investitii	**72.726.857**	**(121.013.784)**
Flux de trezorerie din activitatea financiara		
Rezerva legala	-	-
Rambursari subventie Aferenta anului 2014	-	(3.389.308)
Contributia actionarului unic la capitalul social	126.000.002	6.830.000
Trageri imprumuturi	5.124.865	-
Subventii pentru investitii si plata dobanzilor la creditele garantate de Statul Roman	22.968.224	11.442.380
Flux net de trezorerie din activitatea financiara	**154.093.091**	**14.883.072**

Societatea Nationala de Transport Feroviar de Calatori
CFR Calatori S.A.
SITUATIA INDIVIDUALA A FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016
(toate sumele sunt exprimate in Lei daca nu este specificat altfel)

Cresterea/ (descresterea) neta a disponibilitatilor si elementelor asimilate	**158.727.982**	**14.706.180**
Disponibilitati si elemente asimilate la inceputul anului	(237.407.175)	(78.679.193)
Disponibilitati si elemente asimilate la sfarsitul anului*	**(78.679.193)**	**(63.973.013)**

Director General
Iosif SZENTES

30 mai 2017

Intocmit
Director Financiar Contabil
Elena Miu

Societatea Nationala de Transport Feroviar de Calatori
CFR Calatori S.A.
SITUATIA INDIVIDUALA A MODIFICARILOR IN CAPITALURILE PROPRII
PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

(toate sumele sunt exprimate in Lei daca nu este specificat altfel)

Element al capitalului propriu	Sold la 31 decembrie 2014	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2015
		Total	Total	
0	1	2	3	4
Capital subscris varsat	972.953.112	338.123.805		1.311.076.917
Capital subscris nevarsat	23.400.000	137.643.629		161.043.629
Rezerva din reevaluare	1.448.157.383	262.188.112	172.658.832	1.537.686.663
Rezerva legala	23.563.768	1.587.393		25.151.161
Repartizarea profitului	(3.495.755)	3.495.755	1.587.393	(1.587.393)
Alte rezerve	339.020.634	2	338.123.806	896.830
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	(17.528.904)			(17.528.904)
Rezultat reportat, din care :	(1.972.028.137)	199.440.647	5.450.088	(1.778.037.578)
-reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	292.554.721	133.021.297	5.450.088	420.125.930
Profitul /(pierderea) exercitiului financiar	69.915.106	31.747.854	69.915.106	31.747.854
Total capitaluri si rezerve	**883.957.208**	**974.227.197**	**587.735.225**	**1.270.449.180**

Director General
Iosif SZENTES

S.N.T.F.C. "C.F.R. CALATORI" S.A. CFR DIRECTOR GENERAL 2 ROMÂNIA

Intocmit,
Director Financiar Contabil
Elena Miu

Societatea Nationala de Transport Feroviar de Calatori
CFR Calatori S.A.
SITUATIA INDIVIDUALA A MODIFICARILOR IN CAPITALURILE PROPRII
PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016
(toate sumele sunt exprimate in Lei daca nu este specificat altfel)

Element al capitalului propriu	Sold la 31 decembrie 2015	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2016
		Total	Total	
0	1	2	3	4
Capital subscris varsat	1.311.076.918	154.206.762		1.465.283.680
Capital subscris nevarsat	161.043.629	(2081)	154.206.763	6.834.785
Rezerva din reevaluare	1.537.683.663	11.506.684	127.666.648	1.421.526.699
Rezerva legala	25.151.161	2.448.137	-	27.599.298
Repartizarea profitului	(1.587.393)	1.587.393	2.448.137	(2.448.137)
Alte rezerve	896.828	-	-	896.828
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	(17.528.904)	-	-	(17.528.904)
Rezultat reportat, din care :	(1.778.037.578)	154.086.643	11.155.525	(1.635.106.460)
-reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	420.125.930	123.926.181	7.766.216	536.285.895
Profitul /(pierderea) exercitiului financiar	31.747.855	48.962.744	31.747.855	48.962.744
Total capitaluri si rezerve	**1.270.449.179**	**372.796.282**	**327.224.928**	**1.316.020.533**

Director General
Iosif SZENTES

S.N.T.F.C. "C.F.R. CALATORI" S.A. CFR DIRECTOR GENERAL 2 ROMÂNIA

Intocmit,
Director Financiar Contabil
Elena MIU

1 Active imobilizate

Intre 1 ianuarie si 31 decembrie 2016, activele imobilizate au evoluat astfel:

Cost / valoare reevaluata

Elemente de active	Sold la 1 ianuarie 2016	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2016
0	1	2	3	4=1+2-3
Imobilizari necorporale				
Concesiuni si alte imobilizari necorporale	53.590.309	2.537.362	102.958	56.024.713
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale		40.399	40.399	
Total imobilizari necorporale	**53.590.309**	**2.577.761**	**143.357**	**56.024.713**
Imobilizari corporale				
Terenuri si amenajari de terenuri	724.138.943	6.944		724.145.887
Constructii	198.628.398	2.967.147	125.697	201.469.848
Instalatii tehnice si masini	3.748.390.119	135.911.735	797.865	3.883.503.989
Alte instalatii, utilaje si mobilier	3.110.985	499.906	265.095	3.345.796
Imobilizari corporale in curs de executie	5.871.286	3.652.721	3.807.440	3.716.567
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	134.823		134.823	0
Total imobilizari corporale	**4.680.274.554**	**143.038.453**	**5.130.920**	**4.818.182.087**
Imobilizari financiare				
Titluri de participare detinute la societatile din cadrul grupului	366.002	-	-	366.002
Titluri detinute ca imobilizari	6.250	-	-	6.250
Alte imobilizari financiare	156.483	17.181.757	17.149.794	156.483
Total imobilizari financiare	**528.735**	**17.181.757**	**17.149.794**	**560.698**
Total imobilizari	**4.734.393.598**	**162.797.971**	**22.424.071**	**4.874.767.498**

Deprecieri – amortizare

	Sold la 1 ianuarie 2016	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2016
5	6	7	8	9=6+7-8
Imobilizari necorporale				
Concesiuni si alte imobilizari necorporale	51.807.218	1.691.886	43.921	53.455.183
Total imobilizari necorporale	**51.807.218**	**1.691.886**	**43.921**	**53.455.183**
Imobilizari corporale				
Constructii	22.286.403	18.033.085	110.524	40.208.964
Instalatii tehnice si masini	966.937.962	311.563.907	1.079.848	1.277.422.021
Alte instalatii, utilaje si mobilier	2.161.636	244.531	255.104	2.151.063
Total imobilizari corporale	**991.386.001**	**329.841.523**	**1.445.476**	**1.319.782.048**
Total imobilizari	**1.043.193.219**	**331.533.409**	**1.489.397**	**1.373.237.231**

Ajustari pentru piederea de valoare

	Sold la 1 ianuarie 2016	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2016
5	6	7	8	9=6+7-8
Imobilizari corporale				
Constructii		272.785		272.785
Imobilizari corporale in curs de executie	4.098.778	5.000	498.644	3.605.134
Total imobilizari corporale	**4.098.778**	**277.785**	**498.644**	**3.877.919**
Total deprecieri si ajustari	**4.098.778**	**277.785**	**498.644**	**3.877.919**

Valoare neta

Elemente de active	Sold la 1 ianuarie 2016	Sold la 31 decembrie 2016
10	11=1-6	12=4-9
Imobilizari necorporale		
Concesiuni si alte imobilizari necorporale	1.783.091	2.569.530
Total imobilizari necorporale	**1.783.091**	**2.569.530**
Imobilizari corporale		
Terenuri si amenajari de terenuri	724.138.943	724.145.887
Constructii	176.341.995	160.988.099
Instalatii tehnice si masini	2.781.452.157	2.606.081.968
Alte instalatii, utilaje si mobilier	949.349	1.194.733
Imobilizari corporale in curs de executie	1.772.508	2.111.433
Avansuri	134.823	-
Total imobilizari corporale	**3.684.789.775**	**3.494.522.120**
Imobilizari financiare		
Titluri de participare detinute la societatile din cadrul grupului	366.002	366.002
Titluri detinute ca imobilizari	6.250	6.250
Alte imobilizari financiare	156.483	188.446
Total imobilizari financiare	**528.735**	**560.698**
Total active imobilizate	**3.687.101.601**	**3.497.652.348**

a) Imobilizari necorporale

La 31 decembrie 2016 si 2015, imobilizarile necorporale includ, in principal, costurile licentelor si implementarii sistemului informatic de „Vanzare bilete si rezervare locuri la trenurile de calatori".

b) Imobilizari corporale

Imobilizarile corporale sunt evaluate la cost sau valoare reevaluata.

Metodele de amortizare, duratele de viata utila, valorile reziduale si indicatorii de depreciere au fost revizuiti la sfarsitul exercitiului financiar, si nu s-a inregistrat nicio ajustare a acestora.

Ajustari pentru pierderi de valoare aferente imobilizarilor corporale neutilizate la capacitate normala de functionare, avariate sau uzate se inregistreaza in situatiile financiare, in masura in care aceste elemente sunt identificate.

Societatea a efectuat reevaluarea imobilizarilor corporale in conformitate cu prevederile HG nr.500/1994 la 31 decembrie 1994. Cresterile valorilor contabile ale imobilizarilor corporale rezultate din aceasta reevaluare au fost creditate initial in rezerve din reevaluare, iar ulterior in capitalul social, in conformitate cu prevederile HG nr.500/1994.

In cursul anului incheiat la 31 decembrie 2007 Societatea a majorat capitalul social cu 150.029.519, din care 149.157.210 reprezinta valoarea terenurilor pentru care a obtinut titluri de proprietate in perioada 2002 – 2005. Valoarea acestor terenuri a fost actualizata cu indici de inflatie pana la 31 decembrie 2005 conform „Raportului de actualizare a valorii terenurilor" intocmit de evaluatorul Darian Rom Suisse in anul 2006. La 31 decembrie 2011, Societatea a inregistrat reevaluarea acestor terenuri in conformitate cu cerintele OMFP nr.3055/2009 cu modificarile ulterioare.

La 31 decembrie 2011, Societatea a inregistrat rezultatele reevaluarii terenurilor, cladirilor si constructiilor speciale efectuata de un evaluator independent (Irecson), in conformitate cu OMF nr.3055/2009 cu modificarile ulterioare si standardele nationale de evaluare.

Pentru determinarea valorii juste a imobilizarilor corporale s-au aplicat urmatoarele abordari: pentru cladiri si constructii speciale s-a folosit abordarea pe baza de costuri (metoda costului de inlocuire), iar pentru terenuri s-a folosit abordarea bazata pe comparatii de piata.

Inregistrarea in contabilitate s-a realizat pe seama valorii nete conform politicilor contabile. Societatea a eliminat amortizarea cumulata a imobilizarilor reevaluate.

In urma reevaluarii a rezultat o crestere de valoare in suma de 434.858.459. Aceasta crestere este compusa din cresteri individuale in suma de 487.138.941 si diminuari individuale de valoare in suma de 52.280.482, inregistrate in evidentele contabile ca si crestere a cheltuielilor cu deprecierea.

In cursul anului incheiat la 31 decembrie 2007 Societatea a majorat capitalul social cu 150.029.519, din care 149.157.210 reprezinta valoarea terenurilor pentru care a obtinut titluri de proprietate in perioada 2002 – 2005. Valoarea acestor terenuri a fost actualizata cu indici de inflatie pana la 31 decembrie 2005 conform „Raportului de actualizare a valorii terenurilor" intocmit de evaluatorul Darian Rom Suisse in anul 2006. La 31 decembrie 2011, Societatea a inregistrat reevaluarea acestor terenuri in conformitate cu cerintele OMFP nr.3055/2009 cu modificarile ulterioare.

De asemenea, la 31 decembrie 2012 Societatea a efectuat si inregistrat rezultatele reevaluarii terenurilor, cladirilor si constructiilor speciale preluate in urma fuziunii efectuata in cursul anului cu trei dintre filialele sale (Societatea Comerciala de Exploatare a Vagoanelor de Dormit, Cuseta, Restaurant si Bar "C.F.R. – Gevaro" S.A., Societatea Comerciala de Vanzare Legitimatii de Calatorie 'C.F.R. – S.C.V.L.C. Bucuresti" S.A., Societatea Comerciala de Aprovizionare si Desfacere Brasov "C.F.R. – S.C.A.D. Brasov" S.A.), precum si rezultatele reevaluarii parcului auto si parcului de material rulant (vagoane si locomotive). Evaluarea a fost efectuata de un evaluator independent (Irecson), in conformitate cu OMF nr.3055/2009 cu modificarile ulterioare si standardele nationale de evaluare.

Pentru determinarea valorii juste a imobilizarilor corporale s-au aplicat urmatoarele abordari: pentru cladiri si constructii speciale s-a folosit abordarea pe baza de costuri (metoda costului de inlocuire),

pentru terenuri s-a folosit abordarea bazata pe comparatii de piata, pentru parcul auto s-a folosit abordarea bazata pe comparatii de piata, pentru vagoane s-a utilizat abordarea pe baza de costuri (metoda costului de inlocuire), iar pentru locomotive s-a utilizat atat abordarea pe baza de costuri (metosa costului de inlocuire) pentru cele in stare de functionare, iar pentru restul s-a utilizat valoarea de recuperat, respectiv valoarea de fier vechi.

In urma reevaluarii a rezultat o crestere de valoare in suma de 757.336.711. Aceasta crestere este compusa din cresteri individuale in suma de 1.213.284.475 si diminuari individuale de valoare in suma de 455.947.764, inregistrate in evidentele contabile ca si crestere a cheltuielilor cu deprecierea.

Inregistrarea in contabilitate s-a realizat pe seama valorii nete conform politicilor contabile. Societatea a eliminat amortizarea cumulata a imobilizarilor reevaluate, in suma de 2.091.586.664, din valoarea bruta a acestora, in suma de 4.926.770.285 la data reevaluarii.

Totodata, Societatea a inregistrat la 31 decembrie 2012 ajustari de valoare pentru imobilizarile in curs in suma de 2.864.101.

In cursul anului 2012 Societatea a fuzionat cu trei din filialele sale (CFR Gevaro, SCAD Brasov, CFR VLC Bucuresti SA). La data fuziunii Societatea a preluat mijloace fixe cu valoare bruta de 250.204.728 si amortizare cumulata de 87.859.621.

In cursul anului 2012, surplusul din reevaluare in suma de 17.451.085 a fost transferat la rezerve pe masura amortizarii, in conformitate cu politicile contabile ale Societatii care respecta prevederile OMFP 3055/2009.

In cursul anului 2013 cresterile de imobilizari corporale reprezinta, in principal, modernizari de locomotive. In cursul anului 2013, surplusul din reevaluare in suma de 158.456.768 a fost transferat la rezerve pe masura amortizarii, in conformitate cu politicile contabile ale Societatii care respecta prevederile OMFP 3055/2009.

La 31 decembrie 2013 si 2012 imobilizarile corporale in curs includ, in principal, instalatiile pentru modernizarea vagoanelor si locomotivelor nemontate la sfarsitul anului.

In cursul anului 2013, surplusul din reevaluare in suma de 175.907.853 a fost transferat la rezerve pe masura amortizarii, in conformitate cu politicile contabile ale Societatii care respecta prevederile OMFP nr.3055/2009.

In cursul anului 2014, surplusul din reevaluare in suma de 119.393.549 a fost transferat la rezerve pe masura amortizarii, in conformitate cu politicile contabile ale Societatii care respecta prevederile OMFP nr.3055/2009.

In cursul anului 2015, suma de 133.021.297 a fost transferata la rezultat reportat reprezentand surplusul realizat din rezerva din reevaluare pe masura amortizarii, in conformitate cu politicile contabile ale Societatii care respecta prevederile OMFP nr.1802/2014.

La 31.12.2014, societatea a inregistrat rezultatele reevaluarii cladirilor si constructiilor speciale in urma careia a rezultat o crestere pe capitaluri de 41.087.067 si o descrestere pe contul de profit si pierdere de 467.755, compusa din cheltuieli cu deprecierea in suma de 2.460.558 si venituri din depreciere in suma de 1.992.803.

La 31.12.2015, societatea a inregistrat rezultatele reevaluarii terenurilor in urma careia a rezultat o crestere pe capitaluri de 217.104.554 si pe contul de profit si pierdere de 15.006.172, compusa din cheltuieli din reevaluare in suma de 6.941.094 si venituri din reevaluare in suma de 21.947.266.

O parte din imobilizari constituie ipoteci in legatura cu creditele contractate de catre Societate si pentru garantarea acordului de esalonare cu autoritatile fiscale, dupa cum este prezentat in nota 5.2, respectiv in nota 4.

In cursul anului 2016, suma de 123.926.181 a fost transferata la rezultat reportat reprezentand surplusul realizat din rezerva din reevaluare pe masura amortizarii, in conformitate cu politicile contabile ale Societatii care respecta prevederile OMFP nr.1802/2014.

c) Titluri de participare detinute la societati din cadrul Grupului

In 2016, titlurile de participare detinute de catre Societate au evoluat dupa cum urmeaza:

Filiala	Sold la 31 decembrie 2015	% participare 2014	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2016	% participare 2016
Societatea Comerciala de Reparatii Locomotive "C.F.R. – S.C.R.L. Brasov" S.A.	366.002	100%	-	-	366.002	100%
Total	**366.002**		-	-	**366.002**	

*) pentru descrierea filialei si a societatilor sub control comun vezi Nota 5.2 b)

Situatia activului net al filialei la 31 decembrie 2016 si 31 decembrie 2015 se prezinta astfel:

Filiala	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
0	1	2
Societatea Comerciala de Reparatii Locomotive "C.F.R. – S.C.R.L. Brasov" S.A.	(95.342.603)	(92.094.281)
Total	**(95.342.603)**	**(92.094.281)**

Incepand cu data de 14.01.2015 Tribunalul Brasov prin Hotararea nr.38SIND/14.01.2015 a aprobat cererea de intrare in insolventa a societatii SCRL Brasov SA. A fost desemnat administrator judiciar provizoriu practicianul in insolventa EOS INSOLVENCY SPRL Brasov; administratorul special fiind desemnat de AGA, societatii neridicandu-i-se dreptul de administrare.

Societatea are balante de verificare in componenta sa dupa cum urmeaza : sediul central plus opt sucursale plus un Serviciu Depozitare si Desfacere Brasov.

d) Alte imobilizari financiare

Alte imobilizari financiare nu mai includ portiunea pe termen lung a subventiilor de primit de la Bugetul de Stat, destinate proiectelor de modernizare finantate din imprumuturi, societatea nemaiavand credite pe termen lung garantate de stat in anul 2016 (zero la 31 decembrie 2015) (Nota 5.2).

e) Investitii detinute ca imobilizari

La 31 decembrie 2016 si 2015, Societatea detinea titluri sub forma de interese de participare in valoare de 6.250 (26% participatie) in cadrul Asociatiei Patronale a Transportatorilor Feroviari.

2 Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

La 31 decembrie 2016 Societatea are constituite provizioane pentru riscuri si cheltuieli in suma de 182.132.721 (272.611.894 la 31 decembrie 2015), constand din:

- penalitati pentru neplata sau plata cu intarziere a datoriilor catre furnizori in suma de 35.473.987, constituite in anii anteriori, care se refera, in principal la:

Furnizor	Suma	Din care, constituit in 2016	Serviciu prestat de furnizor
Compania Nationala de	26.024.241	-	achizitie de energia electrica si taxa de

Cai Ferate CFR SA (CNCFR)			utilizare a infrastructurii (TUI), si alte servicii
Astra Vagoane	3.940.059	-	achizitii de mijloace fixe (vagoane)
Uzina de Vagoane Aiud	4.239.931	-	servicii de reparatii mijloace fixe
AFER	681.490	-	Penalitati intarziere la plata nefacturate
Ateliere Grivita	422.532	-	Penalitati de intarziere la plata
Rompetrol	165.724	165.724	Penalitati de intarziere la plata
Total	**35.473.987**		

- provizioane pentru litigii in suma de 53.029.765 din cele constituite in 2015 ,referitoare la drepturile salariale neacordate conform Contractului Colectiv de Munca ;
- provizioane pentru TVA si accesoriile aferente, calculate de ANAF pentru autorizatiile acordate gratuit de Societate angajatilor si familiilor acestora pentru perioada 2008-2010, si pentru care nu a colectat TVA la momentul acordarii, in suma de 31.426.968, constituite in anul 2012;
- provizioane pentru TVA calculate din proprie initiativa , aferente navetistilor anul 2011 in valoare de 4.522.047;
- 6.170.164 constituit in 2015 reprezentand accesorii suplimentare calculate din proprie initiativa pentru Decizia nr. 519/2013 (perioada de calcul 04.04.2013-31.12.2015) si 1.268.375 constituit in 2016 (perioada de la 01.01.2016 la 31.12.2016);
- 16.499.233 provizion constituit in 2016 pentru vagoanele de calatori pentru care SC GRUP TRANSPORT FEROVIAR nu si-a executat de bunavoie obligatia de a le restitui;;
- provizioane pentru pensii in suma de 30.756.032 din care 26.850.805 constituit in 2015;
- alte provizioane in suma de 2.986.332 (1.228.353 din care debite 742.471 debit si 485.882 penalitati nerecunoscute la plata si aflate pe rolul instantei pentru Andree Prodcom) ;

In cursul anului 2016 Societatea a reluat provizioane pentru riscuri si cheltuieli in suma de 117.758.589, reprezentand, in principal:

-contravaloarea drepturilor banesti neacordate castigate in instanta de catre fostii angajati in suma de 19.536.766, estimate de catre Societatea la 31 decembrie 2015 si platite in cursul anului 2016;

- 75.259.884 sume obtinute in urma unor sentinte favorabile castigate de CFR Calatori , care fusesera estimate drept pierdute in 2015;

- precum si penalitati, in principal, in suma de 21.772.398 pentru plata cu intarziere a datoriilor catre CNCFR pentru TUI si non TUI constituite in 2013 si 2016.

Intre 1 ianuarie si 31 decembrie 2016, constituirile si reluarile de provizioane se prezinta dupa cum urmeaza:

Provizioane	**Valoarea la 1 ianuarie 2016**	**Crestere**	**Reducere**	**Valoare la 31 decembrie 2016**
	1	**2**	**3**	**4=1+2-3**
Provizioane pentru beneficiile angajatilor	147.826.416		94.796.650	53.029.766
Provizioane pentru penalitati furnizori si debite	59.860.991	436.221	21.984.328	38.312.884
Provizioane pentru penalitati de la		-	-	31.426.968

ANAF	31.426.968			
Provizion TVA aferent navetistilor anul 2011, calculate dein proprie initiativa		4.522.047		4.522.047
Accesorii suplimentare calculate din proprie initiativa pentru Decizia nr. 519/2013 (perioada de calcul 01.04.2013-31.12.2015)si Perioada 01.01.2016-31.12.2016	6.170.164	1.268.375		7.438.539
Alte provizioane	476.550	648.313	977.611	147.252
Provizion SC GRUP TRANSPORT FEROVIAR	-	16.499.233		16.499.233
Provizioane pentru pensii	26.850.805	3.905.227		30.756.032
Total	**272.611.894**	**27.279.416**	**117.758.589**	**182.132.721**

3 Repartizarea profitului

In cursul anului 2016, Societatea a inregistrat un profit in suma 48.962.744 care dupa constituirea rezervei legale de 5 %, respectiv 2.448.137, diferenta de 46.514.607 este utilizata la acoperirea pierderilor din anii precedenti.

4 Analiza rezultatului din exploatare

Indicatorul	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
0	1	2
Cifra de afaceri neta	1.908.483.206	1.851.574.150
Variatia stocurilor	49.207	-7.932
Productia imobilizata	23.582	27.606
Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale	21.947.266	
Venituri din subventii de exploatare	-	-
Alte venituri din exploatare	209.548.033	200.985.701
Total venituri din exploatare	**2.140.051.294**	**2.052.579.525**
Cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile (inclusiv reducerile comerciale)	227.163.816	189.452.195
Cheltuieli cu energia electrica	115.195.751	116.382.632
Alte cheltuieli din afara	13.166.832	15.160.652
Cheltuieli privind marfurile	1.136.896	1.172.868
Cheltuieli cu salariile si tichetele de masa	464.772.196	529.772.245
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	117.365.667	136.689.003
Ajustarea valorii imobilizarilor corporale si necorporale	312.440.987	331.312.549
Ajustarea valorii activelor circulante, net	5.381.740	27.757.520
Cheltuieli privind prestatiile externe	652.333.496	695.979.489
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	10.060.977	9.138.851
Cheltuieli cu penalitati, despagubiri, donatii si active cedate	106.595.795	38.219.443
Ajustari privind provizioanele pentru riscuri si cheltuieli, net	64.690.146	(90.505.715)
Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale	6.941.094	-
Total cheltuieli de exploatare	**2.097.245.393**	**2.000.531.732**
Rezultat din exploatare – profit/(pierdere)	**42.805.901**	**52.047.793**

Cifra de afaceri neta se compune, in proportie de 90%, din:

- Venituri din trafic local de calatori in suma de: 777.573.000 (2015:757.827.451);
- Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri, in suma de: 1.060.767.884 (2015: 1.096.210.940);

Alte venituri din exploatare cuprind, in principal, venituri din subventii pentru investitii aferente amortizarii mijloacelor fixe, in suma de 173.536.775 (2015: 172.776.098).

Cheltuielile cu materiile prime si materialele includ, in principal, cheltuieli cu combustibilii-motorina in suma de 156.241.055 (2015:202.419.577).

Cheltuielile privind prestatiile externe includ, in principal, urmatoarele:
- Cheltuieli privind taxa de utilizare a infrastructurii facturata de CNCFR, in suma de 501.251.543(487.396.004 in 2015);
- Cheltuieli pentru lucrari de intretinere si reparatii ale locomotivelor si vagoanelor, in suma de 85.298.394 (72.080.196 in 2015);

Cheltuielile cu penalitati, despagubiri, donatii si active cedate includ, in principal, facturile de penalitati pentru taxa de utilizare a infrastructurii si pentru energia electrica emise de catre CNCFR in suma de 16.668.944 (31.689.465 in 2015), facturile de penalitati in suma de 119.576 pentru serviciile de reparatii prestate de SCRL Brasov, facturile de penalitati in suma de 166.213 pentru serviciile de prestate de Electrificare CFR, contravaloarea drepturilor banesti neacordate castigate in instanta de catre fostii angajati, in suma de 17.692.106 (59.610.948 in 2015).

In cursul anului 2013 Societatea a primit de la autoritatile fiscale decizii de impunere pentru accesorii aferente contributiilor sociale, urmare a sentintelor civile pentru drepturi salariale castigate in instanta de salariati generandu-se astfel obligatii fiscale in suma de 10.970.894 . Societatea a contestat aceasta decizie si a obtinut anularea sumei de 3.834.476. Societatea a incheiat un acord de esalonare cu autoritatile fiscale pentru suma de 7.136.418 (la 31 decembrie 2014 soldul datorat este de 3.922 mii lei) ce a fost garantat cu 1 automotor „Sageata albastra" cu o valoare de garantie de 11.497.639.

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. Astfel ca la aceasta data societatea nu mai are sume esalonate in relatia cu ANAF.

5 Situatia creantelor si datoriilor

5.1 Creante

La 31 decembrie 2016 si 2015, creantele Societatii se prezinta astfel:

Creante	Sold la 31 decembrie 2015	Sold la 31 decembrie 2016	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3	4
Avansuri la furnizori	46.196	52.087	52.087	-
Creante de incasat de la societati din cadrul grupului	43.188.508	25.485.761	25.485.761	-
Creante de incasat de la societati sub control comun	12.920.102	23.403.943	23.403.943	-
Clienti, valoare contabila bruta	22.762.166	15.963.313	15.963.313	
Ajustare pentru deprecierea clientilor	(12.265.131)	(34.845.407)	(34.845.407)	-
Total creante comerciale	**66.651.841**	**30.059.697**	**30.059.697**	-
Subventii de primit pentru plata dobanzilor si ratelor pe termen scurt aferente imprumuturilor garantate de Statul Roman	22.968.224	-	-.	-
Alte creante, valoare contabila bruta	39.838.173	49.417.664	49.417.664	-
Ajustare pentru deprecierea altor creante	(6.311.941)	(10.906.617)	(10.906.617)	-
Total alte creante	**56.494.456**	**38.511.047**	**38.511.047**	-
Total creante	**123.146.297**	**68.570.744**	**68.570.744**	-

Creantele de incasat de la societatile din cadrul grupului provin din vanzarea de legitimatii de calatorie catre acestea.

In cursul anului 2016 taxa pe valoarea adaugata de recuperat a fost compensata cu datoriile catre bugetul de stat.

In cursul anului 2012, Societatea a fost subiectul unui control efectuat de autoritatile fiscale avand ca obiect verificarea obligatiilor fiscale privind autorizatiile de calatorie acordate gratuit de Societate angajatilor si familiilor acestora in perioada 2008 – 2010 si pentru care Societatea nu a colectat TVA la momentul acordarii.

Societatea a inregistrat un provizion la 31 decembrie 2012 in suma de 31.426.968 cu privire la acest control.

Autoritatile fiscale au emis decizia de impunere in data de 25 iunie 2013 prin care au stabilit obligatii fiscale suplimentare in suma de 31.038.235, reprezentand taxa pe valoare adaugata (16.349.003 lei) si accesorii aferente taxei pe valoare adaugata (14.689.232).

Societatea a formulat o contestatie impotriva acestei decizii de impunere, insa aceasta a fost respinsa de catre autoritatile fiscale in luna decembrie 2013. In cursul anului 2014 Societatea a initiat un litigiu pentru anularea deciziei initiale a autoritatilor fiscale si a castigat la instanta de fond .

In plus, Societatea a constituit provizion in anul 2015 suma de 6.170.164 reprezentand accesorii calculate din proprie initiativa pentru perioada 01.04.2013-31.12.2015 si in anul 2016 suma de 1.268.375 pentru perioada 01.01.2016- 31.12.2016.

Ca urmare a reglementarilor in vigoare, Societatea a inclus in declaratiile fiscale suma aferenta taxei pe valoare adaugata (16.349.003) si in acelasi timp Societatea a recunoscut o creanta, estimand ca exista sanse de a castiga in instanta anularea deciziei de impunere.

Societatea a decis mentinerea provizionului constituit la 31 decembrie 2012 pana la solutionarea in instanta a litigiului, avand o abordare prudenta.

Ajustarile pentru deprecierea creantelor s-au constituit pentru creantele incerte, in litigiu si cele cu o vechime de peste un an. Ajustarile de valoare pentru clienti includ, in principal:

- ajustari in suma de 3.626.690 aferente creantelor de incasat de la Remarul 16 Februarie;
- ajustari in suma de 1.119.091 aferente creantelor de incasat de la S.C. Transcombi S.A.;
- ajustari in suma de 910.640 aferente creantelor de incasat de la S.C. Constructii CFR;
- ajustari in suma de 618.313 aferente creantelor de incasat de la S.C. Ferotrans Chitila;
- ajustari in suma de 406.640 aferente creantelor de incasat de la CENAFER;
- ajustari in suma de 292.103 aferente creantelor de incasat de la Catering Train Express;
- ajustari in suma de 283.220 aferente creantelor de incasat de la CCCF Bucuresti;
- ajustari in suma de 186.823 aferente creantelor de incasat de la Uniforma.

5.2 Datorii

La 31 decembrie 2016 si 2015, datoriile Societatii se prezinta astfel:

Datorii	Sold la 31 decembrie 2015	Sold la 31 decembrie 2016	Termen de lichiditate		
			sub 1 an	intre 1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4	5
Sume datorate institutiilor de credit	**98.907.252**	**110.754.481**	**110.754.481**	-	-
Furnizori – societati din cadrul grupului	19.711.216	15.841.622	15.841.622		-
Furnizori – societati sub control comun	172.238.411	155.446.285	155.446.285	18.486.459	-
Furnizori de imobilizari	20.953.463	40.444.864	40.444.864	-	-
Alti furnizori	65.117.285	28.916.067	28.916.067	-	-
Avansuri incasate in contul comenzilor	37.352	73.246	73.246	-	-
Total datorii comerciale	**278.057.727**	**259.208.543**	**240.722.084**	**18.486.459**	-
Anticipatii si garantii	4.682.348	6.922.951	6.922.951	-	-
Salarii si alte drepturi salariale	25.500.777	30.371.461	30.371.461	-	-
Asigurari sociale si alte taxe legate de salarii	17.050.331	13.003.989	13.003.989	-	-
Alte datorii catre bugetul statului si catre bugetele locale	3.921.828	1.842.582	1.842.582	-	-
Alte datorii	48.092.792	56.876.986	56.876.986	-	-
Total alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale	**99.248.076**	**109.017.969**	**109.017.969**	-	-
Total datorii	**476.213.055**	**478.980.993**	**460.494.534**	**18.486.459**	-

In anul 2016, datoriile catre bugetul de stat reprezentand contributii sociale au fost compensate cu TVA-ul de recuperat.

a. Sume datorate institutiilor de credit

a.1) Imprumuturi pe termen scurt

La 31 decembrie 2015 si 2016, sumele datorate institutiilor de credit pe termen scurt sunt dupa cum urmeaza:

	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
Portiunea pe termen scurt a imprumuturilor pe termen lung	11.597.726	0
Imprumut pe termen scurt de la Banc Post	30.647.742	32.500.000
Imprumut pe termen scurt de la Raiffeisen Bank	0	235.000
Imprumut pe termen scurt de la BRD	33.807.076	44.295
Imprumut pe termen scurt de la Banca Transilvania	0	
Imprumut pe termen scurt de la ING Bank		43.089.069
Imprumut pe termen scurt de la Unicredit	8.759.883	34.846.849,11
Imprumut pe termen scurt de la BCR	-	39.268,01
Dobanzi de platitaferente imprumuturilor pe termen lung	18.042	17.773.81
Costul imprumuturilor	(14.570)-	(14.570)
Total	98.907.252	98.907.252

Nota : vezi evenimente ulterioare (Millenium)--creditul a fost inchis in 2015

Banc Post

Imprumutul acordat de Banc Post conform contractului de credit 1372/27.10.2015 a fost inlocuit in 2016 de contractul de credit nr 1652/09.11.2016, cu un plafon maxim de 32.500.000, utilizat pentru pentru acoperirea nevoilor de capital de lucru. Imprumutul are termen de rambursare in noiembrie 2017. In cursul anului 2016, rata dobanzii a fost ROBOR la o luna + marja % (2015: ROBOR la o luna + marja %). Imprumutul a fost garantat cu un gaj pe 8 automotoare "Sageata albastra" si 7 locomotive GM cu o valoare de garantie de 40.385.621 lei si ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la Banc Post. Soldul al 31 decembrie 2016 este de 32.500.000 lei.

Raiffeisen

De asemenea, in anul 2016 Societatea a incheiat un contract de imprumut Nr 0038/2016 la data de 05.05.2016 cu Raiffeisen Bank in valoare de 25.889.800 lei in scopul refinantarii creditului in valoare de 25.889.800 lei semnat cu aceiasi banca in 2015 . Facilitatea are o rata a dobanzii de ROBOR la 1 luna + marja %, durata de utilizare a facilitatii este pana la data de 05.05.2017 .Intreaga suma se garanteaza cu gaj pe 5 automotoare „Sageata albastra", 14 vagoane de calatori si cu cesiune asupra incasarilor in conturile curente deschise la Raiffeisen . Valoarea conform raportului de evaluare la 31 decembrie 2016 a celor cinci automotoare este de 24.331.512 lei iar a celor 14 vagoane este de 27.710.79 lei. Soldul acestui imprumut la 31 decembrie 2016 este de 235.000 lei.

Imprumutul in valoare de 30.000.000 lei acordat de Raiffeisen in anul 2015 prin contractul 0067/30.07.2015 a fost refinantat in anul 2016 de aceeasi banca pe o perioada de 3 luni prin contractul Nr. 0082/2016 in urma unei proceduri de negociere fara invitatie prealabila la o procedura concurentiala de ofertare. Facilitatea are o rata a dobanzii de ROBOR la 1 luna + marja %, durata de utilizare a

facilitatii este pana la data de 04.11.2016. Intreaga suma se garanteaza cu gaj pe 5 automotoare „Sageata albastra", 2 vagoane de calatori si 5 locomotive GM precum si cu cesiune asupra incasarilor in conturile curente deschise la Raiffeisen . Valoarea conform raportului de evaluare la 31 decembrie 2016 a matrialului rulant gajat este de 60.119.486 lei. Acest imprumut a fost refinantat in luna noiembrie de catre banca ING in urma unei proceduri de atribuire.

Imprumutul in valoare de 9.000.000 lei acordat de Raiffeisen in anul 2015 prin contractul 0068/30.07.2015 cu scadenta 30.07.2016 a fost refinantat in anul 2016 de aceeasi banca pe o perioada de 3 luni prin contractul Nr. 0083/2016 in urma unei proceduri de negociere fara invitatie prealabila la o procedura concurentiala de ofertare. Facilitatea are o rata a dobanzii de ROBOR la 1 luna + marja %, durata de utilizare a facilitatii este pana la data de 04.11.2016. Intreaga suma se garanteaza cu gaj pe 3 automotoare „Sageata albastra", si cu cesiune asupra incasarilor in conturile curente deschise la Raiffeisen Valoarea conform raportului de evaluare la 31 decembrie 2016 a materialului rulant gajat este de 21.783.339 lei. Acest imprumut a fost refinantat in luna noiembrie de catre banca ING in urma unei proceduri de atribuire.

BRD

Societatea a incheiat in anul 2015 un contract, reprezentand o facilitate de credit destinata finantarii activitatii curente si refinantarii liniei de credit deja existente la BRD, cu un plafon maxim de 50.000.000 si o rata a dobanzii de ROBOR la o luna + marja % (2014: ROBOR la o luna + marja %). Intreaga suma se garanteaza prin ipoteca mobiliara asupra 11 automotoare Sageata Albastra , 7 automotoare ADH si 5 locomotive modernizate G.M. precum si cu ipoteca mobiliara pe conturile curente deschise la BRD. Imprumutul are termen de rambursare in decembrie 2016. Valoarea contabila neta la 31 decembrie 2015 a celor 11 automotoare este de 55.037.146 lei, a celor 7 automotoare ADH este de 28.539.385 lei iar a celor 5 locomotive este de 16.665.876 lei .

La data de 08.12.2016 CFR Calatori a organizat procedura de licitatie deschisa on line cu etapa finala de licitatie electronica Nr 171131/2016 pentru achizitia serviciului financiar de refianantare a creditului de 50.000.000 lei al carei castigator a fost tot banca BRD . In conformitate cu Legea Nr 99/2016 privind achizitiile sectoriale, organizarea licitatiei si temenele ce trebuiesc respectate au depasit scadenta creditului fapt ce a condus la prelungirea facilitatii de credit prin Actul Aditional Nr 291/8130/2015 cu o luna, adica pana la data de 16.01.2017 data la care s-a semnat un nou contract. Soldul acestui imprumut la 31 decembrie 2016 este de 44.295 lei.

Banca Transilvania

Societatea a incheiat in anul 2016 un contract de imprumut cu Banca Transilvania, reprezentand o linie de credit, avand ca obiect refinantarea partiala a liniei de credit existente (in valoare de 50.000.000 lei), precum si finantarea activitatii curente, in limita unui plafon maxim de 26.000.000 si o rata a dobanzii de ROBOR la 1 luna + marja % (2015: ROBOR la 1 luna + marja %). Imprumutul are termen de rambursare in mai 2017. Intreaga suma se garanteaza cu ipoteca mobiliara pe 12 de automotoare Sageata Albastra, si cesiune asupra incasarilor si soldului contului curent (2015: 16 de automotoare Sageata Albastra si cesiune asupra incasarilor si soldului contului curent). Valoarea de garantie evaluata a celor 12 de automotoare, la 31 decembrie 2016 este de 38.553.000 lei. Soldul acestui imprumut la 31 decembrie 2016 este de 0 (zero) lei.

Unicredit Bank

Imprumutul acordat de Unicredit Bank in anul 2016 de 11.000.000 lei reprezinta o facilitate de credit acordata pe o perioada de 3 luni,pentru refinantarea liniei deja existente si o rata a dobanzii de ROBOR la 1 luna + marja %. Intreaga suma se garanteaza cu ipoteca mobiliara asupra a 7 locomotive GM si 1 vagon clasa, cu cesiune asupra incasarilor in conturile curente deschise la Unicredit Tiriac Bank. Valoarea de garantie aprobata de banca a celor 7 locomotive este de 21.882.703 lei iar a vagonului clasa de 2.361.860. Durata de utilizare a liniei de credit este pana in noiembrie 2016. Acest imprumut a fost refinantat in luna noiembrie de catre banca ING.

In anul 2016 Societatea a incheiat un contract de imprumut cu UniCredit Bank pentru finantarea activitatii curente avand un plafon maxim de 17.450.000 lei si o rata a dobanzii de ROBOR 1M+marja%. Intreaga suma se garanteaza cu ipoteca mobiliara asupra a 5 automotoare Desiro si cu cesiune asupra incasarilor in conturile curente deschise la UniCredit Tiriac Bank. Valoarea de garantie, stabilita de evaluator extern si aprobata de banca, a celor 5 automotoare este de 37.241.253 lei. Durata de utilizare a liniei de credit este pana in mai 2017. Soldul acestui credit la data de 31 decembrie 2016 este 17.450.000 lei.

De asemenea, in anul 2016 Societatea a incheiat un contract de imprumut cu UniCredit Bank pentru refinantarea liniei de credit acordate in 2015 precum si pentru finantarea activitatii curente avand un plafon maxim de 24.500.000 lei si o rata a dobanzii de ROBOR 1M+marja%. Intreaga suma se garanteaza cu ipoteca mobiliara asupra a 6 automotoare Desiro,1 tren etajat (format din 4 vagoane clasa) si 3 vagoane de calatori precum si cu cesiune asupra incasarilor in conturile curente deschise la UniCredit Tiriac Bank. Valoarea de garantie, stabilita de evaluator extern si aprobata de banca, pentru materialul rulant este in valoare totala de 49.356.346 lei. Durata de utilizare a liniei de credit este pana in aprilie 2017. Soldul acestui credit la data de 31 decembrie 2016 este 0 (zero) lei.

De asemenea, in anul 2016 Societatea a incheiat un contract de imprumut cu UniCredit Bank pentru refinantarea liniei de credit acordate in 2015 precum si pentru finantarea activitatii curente avand un plafon maxim de 25.500.000 lei si o rata a dobanzii de ROBOR 1M+marja%. Intreaga suma se garanteaza cu ipoteca mobiliara asupra a 4 automotoare Desiro,2 trenuri etajate (formate din 8 vagoane clasa) si 6 vagoane de calatori precum si cu cesiune asupra incasarilor in conturile curente deschise la UniCredit Bank. Valoarea de garantie, stabilita de evaluator extern si aprobata de banca, pentru materialul rulant este in valoare totala de 52.144.510 lei. Durata de utilizare a liniei de credit este pana in mai 2017. Soldul acestui credit la data de 31 decembrie 2016 este 396.849,11 lei.

De asemenea, in anul 2016 Societatea a incheiat un contract de imprumut cu UniCredit Bank pentru refinantarea liniei de credit acordate in 2015 precum si pentru finantarea activitatii curente avand un plafon maxim de 17.000.000 lei si o rata a dobanzii de ROBOR 1M+marja%. Intreaga suma se garanteaza cu ipoteca mobiliara asupra a 19 vagoane de calatori precum si cu cesiune asupra incasarilor in conturile curente deschise la UniCredit Bank. Valoarea de garantie, stabilita de evaluator extern si aprobata de banca, pentru materialul rulant este in valoare totala de 34.531.206 lei. Durata de utilizare a liniei de credit este pana in mai 2017. Soldul acestui credit la data de 31 decembrie 2016 este 17.000.000 lei.

BANCA COMERCIALA ROMANA

In anul 2016 Societatea a incheiat un contract de imprumut nr. 48/28.03.2016 cu B.C.R. in valoare de 9.000.000 lei in scopul refinantarii creditului de 9.000.000 lei semnat cu Banca Feroviara prin contractul 54/598/01.04.2015 ce a avut scadenta la 01.04.2016. Facilitatea are un plafon de 9.000.000 lei si o rata a dobanzii de ROBOR la 1 luna + marja %, durata de utilazare a facilitaitii este pana la data de 28.03.2017. Acest credit se garanteaza cu ipoteca mobiliara asupra a 4 automotoare Desiro si 2 locomotive GM cu valoarea evaluata la 7.338.839 lei. Soldul acestui imprumut la 31 decembrie 2016 este de 39.268 lei.

I.N.G. BANK
In anul 2016 Societatea a semnat doua credite noi cu ING BANK , astfel:
-La data de 06 Mai 2016, in urma procedurii de negociere cu publicarea prealabila a unui anunt de participare s-a semnat un contract de imprumut tip revolving de 24.000.000 lei pentru refinantarea partiala a liniei de credit acordate in anul 2015 de catre Banca Transilvania, conform contractului 251/2015 ce a avut un plafon maxim de 50.000.000 lei. Acest credit cu I.N.G. Bank are o rata a dobanzii de ROBOR 1M +marja% si se garanteaza cu ipoteca mobiliara asupra a 3 automotoare tip Desiro , 1 automotor ADH 14 vagoane de calatori si 4 locomotive GM precum si cu cesiune asupra incasarilor in conturile curente deschise la ING. Valoarea de garantie, stabilita de evaluator extern agreat de banca, pentru materialul rulant este in valoare totala de 48.000.000 lei. Durata de utilizare a liniei de credit este pana in mai 2017. Soldul acestui credit la data de 31 decembrie 2016 este 10.000 lei.
- La data de 11 Noiembrie 2016, in urma procedurii licitatie deschisa on line cu etapa finala licitatie electronica s-a semnat un contract de imprumut tip revolving de 76.222.500 lei pentru refinantarea urmatoarelor linii de credit : facilitatile de credit in valoare de 30.000.000 lei si 9.000.000 lei contractate cu Raiffeisen Bank in anul 2016, faciliatea de credit in valoare de 11.000.000 lei contractata in anul 2016 cu Unicredit Bank, facilitatile de credit de 12.000.000 lei si 14.222.500 lei contractate cu banca BCR in anul 2015 scadente in octombrie 2016 . Acest credit contractat cu I.N.G. Bank are o rata a dobanzii de ROBOR 1M +marja% si se garanteaza cu ipoteca mobiliara asupra a 13 automotoare tip Desiro , 11 vagoane de calatori si 17 locomotive GM precum si cu cesiune asupra incasarilor in conturile curente deschise la ING. Valoarea de garantie, stabilita de evaluator extern agreat de banca, pentru materialul rulant este in valoare totala de 153.914.315 lei. Durata de utilizare a liniei de credit este pana in noiembrie 2017. Soldul acestui credit la data de 31 decembrie 2016 este 43.079.069 lei.

Imprumutul HVB & BACA

Imprumuturile de la Hypovereinsbank („HVB Bank") si Banca Austria Creditanstalt sunt acordate in urma incheierii unui Acord Cadru intre CFR Calatori si HVB Bank. Banca Austria Creditanstalt este o membra a grupului HVB Group.

Acest acord cadru a fost incheiat pentru finantarea unui contract intre CFR Calatori si SIEMENS Germania pentru furnizarea a 120 de Automotoare Desiro, in sapte loturi distincte. Contractul de achizitie a avut termen de desfasurare pana in anul 2007 si o valoare estimata de 320.952.000 EUR. Acordul cadru cu HVB Bank acoperea 70% din valoarea contractului furnizor si al primei de asigurare Hermes. Pentru fiecare lot de automotoare livrate au fost incheiate acorduri de finantare separate pornind de la acordul cadru. De asemenea pentru partea de 30% reprezentand avansurile de platit furnizorului si 30% din primele Hermes, finantarea a fost asigurata prin acorduri individuale incheiate cu Banca Austria Creditanstalt.

Soldul ultimului imprumut in derulare la 31/12/2015 si anume cel aferent acoperirii a 70% din Lotul 6 este de 0,00 EUR (31 decembrie 2015: 2.562.432,80 EUR). Imprumutul aferent acoperirii a 70% din Lotului 6 poarta o dobanda de EURIBOR 6 luni + 0,4%, iar imprumutul aferent acoperirii a 30% din Lotului 6 poarta o dobanda de EURIBOR 6 luni + 2,3%.

Pentru toate imprumuturile de la HVB Bank si Banca Austria Creditanstalt au fost emise scrisori de garantie de catre Ministerul Finantelor Publice, in valoare totala de 51.619.957 EUR la 31 decembrie 2015.

a) Parti afiliate

Societatile din cadrul grupului si cele sub control comun, precum si o descriere sumara a activitatilor si a relatiilor lor cu Societatea sunt dupa cum urmeaza:

Societati din cadrul grupului	Activitatea	Principalele relatii cu Societatea
Ministerul Transporturilor	Coordonator principal de credite	Unicul actionar. Coordonator principal de credite. Ramburseaza Societatea pentru costul facilitatilor acordate in baza anumitor legi (pensionari, elevi, studenti, veterani, eroii revolutiei, etc.)
C.F.R. - S.C.R.L. Bucuresti SA	Prestare servicii de reparatii locomotive	Achizitia de permise de la Societate. Reparatii locomotive.

Principalele societati sub control comun	Activitatea	Principalele relatii cu Societatea
Compania Nationala de Cai Ferate „CFR" S.A.	Asigurarea si intretinerea infrastructurii feroviare	Taxa de utilizare a infrastructurii, refacturarea energiei consumate de Societate. Achizitia de permise de la Societate.
Telecomunicatii CFR S.A.	Servicii de telecomunicatii	Servicii de telecomunicatii. Achizitia de permise de la Societate.
Electrificare CFR S.A.	Servicii de montare, exploatare si reparare a instalatiilor de electrificare	Servicii de montare, exploatare si reparare a instalatiilor de electrificare. Achizitia de permise de la Societate.
Informatica Feroviara S.A.	Servicii de informatica (analiza, proiectare si implementare programe)	Servicii de informatica. Achizitia de permise de la Societate.
Societatea Nationala de Transport Feroviar de Marfa S.A.	Servicii de transport de marfa pe caile ferate	Servicii de verificari si revizii tehnice, remorcari, remizari, etc. Achizitia de permise de la Societate.

5. Societati din cadrul grupului:

Creante si datorii de la /catre societatile din cadrul grupului la 31 decembrie 2016 si 2015 sunt dupa cum urmeaza:

	Sold creante de la societati din cadrul grupului		**Sold datorii catre societati din cadrul grupului**	
	31 decembrie 2015	**31 decembrie 2016**	**31 decembrie 2015**	**31 decembrie 2016**
Ministerul Transporturilor	42.869.237	25.401.046	-	-
C.F.R. - S.C.R.L. Bucuresti SA	319.271	84.697	19.711.216	15.841.622
Total	**43.188.454**	**25.485.743**	**19.711.216**	**15.841.622**

La 31 decembrie 2016 si 31 decembrie 2015 Societatea are o singura filiala si anume C.F.R. - S.C.R.L. Bucuresti S.A.

Creantele de incasat de la societatile din cadrul grupului se refera la permisele de calatorie vandute acestora. In cazul Ministerului Transporturilor, permisele de calatorie sunt acordate in baza anumitor legi pensionarilor, veteranilor, elevilor, studentilor, eroilor revolutiei, etc.

Datoriile catre C.F.R. – S.C.R.L. Bucuresti S.A. se refera la reparatiile efectuate pentru vagoanele si locomotivele detinute de catre Societate.

Tranzactiile cu societatile din cadrul grupului in 2016 si 2015 sunt dupa cum urmeaza:

	Vanzari/ venituri		**Cumparari/ cheltuieli**	
	2015	**2016**	**2015**	**2016**
Ministerul Transporturilor	248.679.872	213.116.269	-	-
C.F.R. - S.C.R.L. Bucuresti SA	2.042.185	1.772.895	56.036.872	66.155.081
Total	**250.722.057**	**214.889.164**	**56.036.872**	**66.155.081**

Societati aflate sub control comun:

	Sold creante de la societatile sub control comun		**Sold datorii catre societatile sub control comun**	
	31 decembrie 2015	**31 decembrie 2016**	**31 decembrie 2015**	**31 decembrie 2016**
Compania Nationala de Cai Ferate „CFR" S.A.	652.089	524.891	171.171.867	170.405.306
Societatea Nationala de Transport Feroviar de Marfa S.A.	12.268.013	24.498.836	1.066.544	673.441
Total	**12.920.102**	**25.023.727**	**172.238.411**	**171.078.747**

	Vanzari / venituri		Cumparari / cheltuieli	
	2015	**2016**	**2015**	**2016**
Compania Nationala de Cai Ferate „CFR" S.A.	80.210.657	49.227.593	511.818.805	541.071.981
Societatea Nationala de Transport Feroviar de Marfa S.A.	15.567.897	16.926.128	4.841.923	4.050.551
Total	**97.778..554**	**66.153.721**	**516.660.728**	**545.122.532**

In cadrul cumpararilor de la C.N.C.F. „CFR" S.A. (CNCFR) este inclusa suma de 501.251.543. (2015: 487.396.004) reprezentand taxa de utilizare infrastructura .

b) Furnizori de imobilizari si alti furnizori

La 31 decembrie 2016 si 2015, alti furnizori contin, in principal, sume datorate catre:
- Rompetrol Downstream S.R.L. in valoare de 35.160.516 (2015: 43.479.475) reprezentand combustibil livrat;
- S.C. Atelierele Grivita in valoare de 11.051.063 (2015: 10.954.526) reprezentand cheltuieli de reparatii si revizii tehnice;
- S.C. Electroputere Vfu Pascani in valoare de 20.619.598 (2015: 7.368.357) reprezentand cheltuieli de reparatii si revizii tehnice;
- S.C. Astra Vagoane Calatori S.A. in valoare de 2.692.666 (2015: 2.380.729) reprezentand cheltuieli de reparatii si revizii tehnice;
- S.C. Remarul 16 Februarie S.A. in valoare de 8.434.570 (2015: 97.425) reprezentand imobilizari;
- AFER in suma de 2.134.922 (2015: 2.667.618) reprezentand contravaloare servicii pentru obtinerea autorizatiilor de punere in circulatie a vagoanelor si locomotivelor;
- S.C. Reloc S.A. in valoare de 4.988.770 (2015: 6.425.501), reprezentand cheltuieli de reparatii si revizii tehnice;
- S.C. Cheque Dejeuner S.R. L. in valoare de 1.963.745 reprezentand cheltuieli cu tichetele de masa.

c) Asigurari sociale si alte taxe legate de salarii. Alte datorii catre bugetul statului

Asigurarile sociale si alte taxe legate de salarii cuprind, in principal, valoarea contributiilor salariale aferente perioadei decembrie 2016 in valoare de 12.991.683, acestea fiind scadente pe 25 ianuarie 2017.

Valoarea datoriilor legate de salarii este diminuata cu valoarea indemnizatiilor pentru asigurarile sociale de sanatate si concedii medicale in suma de 1.584.228 care urmeaza a fi recuperate sau compensate cu alte datorii catre bugetul statutului. Societatea estimeaza ca va incasa creanta ramasa in totalitate in decursul exercitiilor financiare viitoare.

d) Alte datorii

Alte datorii cuprind in principal TVA neexigibila in valoare de 6.250.443 (la 31 decembrie 2015 TVA neexigibila era creanta in valoare de 6.044.763).

6 Sumarul politicilor contabile semnificative

A. Principii contabile semnificative

Politicile contabile pentru exercitiul financiar 2015 sunt aprobate prin Decizia Consiliului de Administratie nr.41/10.12.2015.

Elementele prezentate in situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2015 au fost evaluate in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii

Societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil, fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii.

O entitate nu va întocmi situaţiile financiare anuale pe baza principiului continuităţii activităţii dacă organele de conducere stabilesc după data bilanţului fie că intenţionează să lichideze entitatea sau să înceteze activitatea acesteia, fie că nu există nicio altă variantă realistă în afara acestora. Aceste prevederi nu se aplică situaţiilor financiare anuale întocmite de entităţile absorbite în cadrul unui proces de fuziune sau de divizare, potrivit legii.

Deteriorarea rezultatelor din exploatare şi a poziţiei financiare, ulterior datei bilanţului, indică nevoia de a analiza dacă presupunerea privind continuitatea activităţii este încă adecvată.

Dacă administratorii unei entităţi au luat cunoştinţă de unele elemente de nesiguranţă legate de anumite evenimente care pot duce la incapacitatea acesteia de a-şi continua activitatea, aceste elemente trebuie prezentate în notele explicative. În cazul în care situaţiile financiare anuale nu sunt întocmite pe baza principiului continuităţii, această informaţie trebuie prezentată, împreună cu motivele care au stat la baza deciziei conform căreia entitatea nu îşi mai poate continua activitatea. Evenimentele sau condiţiile ce necesită prezentări de informaţii pot apărea şi ulterior datei bilanţului.

Entităţile aflate în lichidare, conform legii, prezintă acest fapt în declaraţia care însoţeşte situaţiile financiare anuale. În scopul prezentării bilanţului, acestea procedează la reclasificarea creanţelor pe termen lung în creanţe pe termen scurt, respectiv a datoriilor pe termen lung în datorii pe termen scurt.

Principiul permanentei metodelor

Politicile contabile si metodele de evaluare trebuie aplicate în mod consecvent de la un exerciţiu financiar la altul.

Modificarea politicilor contabile este permisă doar dacă este cerută de lege sau are ca rezultat informaţii mai relevante sau mai credibile referitoare la operaţiunile entităţii.

Modificările de politici contabile pot fi determinate de:

a) iniţiativa entităţii, caz în care modificarea trebuie justificată în notele explicative la situaţiile financiare anuale;

b) o decizie a unei autorităţi competente şi care se impune entităţii (modificare de reglementare), caz în care modificarea nu trebuie justificată în notele explicative, ci doar menţionată în acestea.

Modificarea de politică contabilă la iniţiativa entităţii poate fi determinată de:
-modificarea excepţională intervenită în situaţia entităţii sau în contextul economico- financiar în care aceasta îşi desfăşoară activitatea;
-obţinerea unor informaţii credibile şi mai relevante.

Exemple de situaţii care justifică modificarea de politici contabile pot fi:

-schimbarea acţionariatului, datorată intrării într-un grup, dacă noile metode asigură furnizarea unor informaţii mai fidele;

-fuziuni şi operaţiuni asimilate efectuate la valori contabile, caz în care se impune armonizarea politicilor contabile ale societăţii absorbite cu cele ale societăţii absorbante etc.

Schimbarea conducătorilor entităţii nu justifică modificarea politicilor contabile.

In cursul anului 2015 Societatea a intocmit si aplicat *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 urmare emiterii de Ministerul Finantelor Publice a unui nou ordin OMFP nr.1802/2014.

Principiul prudentei
La întocmirea situaţiilor financiare anuale, evaluarea trebuie făcută pe o bază prudentă şi, în special:

a) în contul de profit şi pierdere poate fi inclus numai profitul realizat la data bilanţului;

b) sunt recunoscute datoriile apărute în cursul exerciţiului financiar curent sau al unui exerciţiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanţului şi data întocmirii acestuia;

c) sunt recunoscute deprecierile, indiferent dacă rezultatul exerciţiului financiar este pierdere sau profit. Înregistrarea ajustărilor pentru depreciere sau pierdere de valoare se efectuează pe seama conturilor de cheltuieli, indiferent de impactul acestora asupra contului de profit şi pierdere.

În consecinţă, activele şi veniturile nu trebuie să fie supraevaluate, iar datoriile şi cheltuielile, nu trebuie subevaluate. Totuşi, exercitarea prudenţei nu permite, de exemplu, constituirea de provizioane excesive, subevaluarea deliberată a activelor sau veniturilor, dar nici supraevaluarea deliberată a datoriilor sau cheltuielilor, deoarece situaţiile financiare nu ar mai fi neutre şi nu ar mai avea calitatea de a fi credibile.

În afara sumelor recunoscute în conformitate cu pct. precedent alin. (1) lit. b), trebuie recunoscute toate datoriile previzibile şi pierderile potenţiale care au apărut în cursul exerciţiului financiar respectiv sau în cursul unui exerciţiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanţului şi data întocmirii acestuia.

Principiul contabilitatii de angajamente

Efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau este incasat sau platit) si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.

Trebuie să se ţină cont de veniturile şi cheltuielile aferente exerciţiului financiar,indiferent de data încasării sau plăţii acestor venituri şi cheltuieli, în baza documentelor justificative.

Astfel, se vor evidenţia în conturile de venituri şi creanţele pentru care nu a fost întocmită încă factura (contul 418 "Clienţi – facturi de întocmit"), respectiv, în conturile de cheltuieli sau bunuri, datoriile pentru care nu s-a primit încă factura (contul 408 "Furnizori – facturi nesosite"). În toate cazurile, înregistrarea în aceste conturi se efectuează pe baza documentelor justificative care atesta livrarea bunurilor, respectiv a serviciilor (de exemplu avize de însoţire, situaţii de lucrări etc.).

Principiul intangibilităţii exercitiului

Bilanţul de deschidere pentru fiecare exerciţiu financiar trebuie să corespundă cu bilanţul de închidere al exerciţiului financiar precedent.

În cazul modificării politicilor contabile şi corectării unor erori aferente perioadelor precedente, nu va fi modificat bilanţul perioadei anterioare celei de raportare.

Inregistrarea pe seama rezultatului reportat a corectarii semnificative aferente exerciţiilor financiare precedente, precum si a modificarii politicilor contabile nu se consideră încălcare a principiul intangibilităţii.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ şi de datorii

Componentele elementelor de active şi de datorii trebuie evaluate separat.

Principiul necompensării

Orice compensare între elementele de activ şi datorii sau între elementele de venituri şi cheltuieli este interzisă.

Toate creanţele şi datoriile trebuie înregistrate distinct în contabilitate, pe bază de documente justificative.

Eventualele compensări între creanţe şi datorii faţă de aceeaşi entitate, efectuate cu respectarea prevederilor legale, pot fi înregistrate numai după contabilizarea veniturilor şi cheltuielilor corespunzătoare.

În cazul schimbului de active, în contabilitate se evidenţiază distinct operaţiunea de vânzare/scoatere din evidenţă şi cea de cumpărare/intrare în evidenţă, pe baza documentelor justificative, cu înregistrarea tuturor veniturilor şi cheltuielilor aferente operaţiunilor.Tratamentul contabil este similar şi în cazul prestărilor reciproce de servicii.

Principiul contabilizarii si prezentarii elementelor din bilant si contul de profit si pierdere tinand seama de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza

Contabilizarea si prezentarea elementelor din bilanţ şi contul de profit şi pierdere se face ţinând seama de fondul economic al tranzacţiei sau al angajamentului in cauza .

Respectarea acestui principiu are drept scop înregistrarea în contabilitate şi prezentarea fidelă a operaţiunilor economico-financiare, în conformitate cu realitatea economică, punând în evidenţă drepturile şi obligaţiile, precum şi riscurile asociate acestor operaţiuni.

Evenimentele şi operaţiunile economico-financiare trebuie evidenţiate în contabilitate aşa cum acestea se produc, în baza documentelor justificative. Documentele justificative care stau la baza înregistrării în contabilitate a operaţiunilor economico-financiare trebuie să reflecte întocmai modul cum acestea se produc, respectiv să fie în concordanţă cu realitatea.

De asemenea, contractele încheiate între părţi trebuie să prevadă modul de derulare a operaţiunilor şi să respecte cadrul legal existent.

Forma juridică a unui document trebuie să fie în concordanţă cu realitatea economică. Atunci când există diferenţe între fondul sau natura economică a unei operaţiuni sau tranzacţii şi forma sa juridică, societatea va înregistra în contabilitate aceste operaţiuni, cu respectarea fondului economic al acestora.

Exemple de situaţii când se aplică acest principiu pot fi considerate: încadrarea de către utilizatori a contractelor de leasing în leasing operaţional sau financiar; recunoaşterea veniturilor din chirii, respectiv a cheltuielilor din chirii în funcţie de fondul economic al contractului şi de eventualele gratuităţi (stimulente) aferente; încadrarea operaţiunilor la vânzare în nume propriu sau comision, respectiv consignaţie; recunoaşterea veniturilor, respectiv a cheltuielilor în contul de profit şi pierdere sau ca venituri în avans, respectiv cheltuieli în avans; recunoaşterea participaţiilor deţinute ca fiind de natura acţiunilor deţinute la entităţi afiliate sau sub forma altor imobilizări financiare; încadrarea reducerilor acordate, respectiv primite, la reduceri comerciale sau financiare.

Entităţile au obligaţia ca la întocmirea documentelor justificative şi la contabilizarea operaţiunilor economico- financiare să ţină seama de toate informaţiile disponibile, astfel încât să fie

extrem de rare situaţiile în care natura economică a operaţiunii să fie diferită de forma juridică a documentelor care stau la baza acestora.

Principiul evaluării la cost de achizitie sau cost de productie

Elementele prezentate în situaţiile financiare se evaluează, de regulă, pe baza principiului costului de achiziţie sau al costului de producţie. Cazurile în care nu se foloseşte costul de achiziţie sau costul de producţie sunt cele prevăzute in anexa la OMFP nr.1802/2014.

În situaţia în care s-a optat pentru reevaluarea imobilizărilor corporale sau evaluarea instrumentelor financiare la valoarea justă, se aplică prevederile secţiunii 3.4 "Evaluarea alternativă la valoarea justă" din anexa la OMFP nr.1802/2014.

Principiul pragului de semnificaţie

Entitatea se poate abate de la cerinţele cuprinse în prezentele reglementări referitoare la prezentările de informaţii şi publicare, atunci când efectele respectării lor sunt nesemnificative.

CFR CALATORI determina pragul de semnificatie pentru eroare semnificativa referindu-se atat la erori contabile cat si la modificarea politicilor contabile (nivel maxim/sucursala/an) ca procent 0,02% din valoarea neta a imobilizarilor corporale din anul precedent (de exemplu : la anul 2015 - cca 3,7 mild. lei =valoarea neta a imobilizarilor corporale pe toata reteaua conform bilant-rd.17 F10 bilant*0,02%=700.000 lei) fiecare sucursala procedand in consecinta functie de valoarea neta a imobilizarilor corporale aflate in evidenta contabila a sucursalei la anul N-1, de exemplu anul 2015 incheiat pentru erorile din anul 2016, iar pentru anii urmatori conform aceluiasi principiu.

B.Politici contabile semnificative

a) Moneda de raportare

Situatiile financiare individuale anexate au fost intocmite si exprimate in Lei Romanesti.

b) Bazele contabilitatii

Situatiile financiare individuale au fost intocmite in conformitate cu Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate, precum si cu Legea contabilitatii nr. 82/1991 republicata, cu modificarile ulterioare.

Aceste situatii financiare individuale cuprind:
- Bilant
- Cont de profit si pierdere
- Situatia fluxurilor de numerar
- Situatia modificarilor capitalurilor proprii
- Note explicative la situatiile financiare.

Situatiile financiare individuale se refera doar la Societatea Nationala de Transport Feroviar de Calatori CFR Calatori SA.

Societatea are o filiala si, in conformitate cu prevederile Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate, Societatea are obligatia legala sa intocmeasca si sa supuna auditului financiar un set de situatii financiare consolidate. Situatiile financiare consolidate vor fi incluse intr-un document separat.

c) Tranzactii in moneda straina

Tranzactiile in moneda straina sunt inregistrate la cursul de schimb de la data tranzactiei. La sfarsitul exercitiului, creantele si datoriile exprimate in valuta sunt convertite in lei la cursul de schimb de la data bilantului si diferentele de curs sunt inregistrate in contul de profit si pierdere.

d) Imobilizari corporale

(i) Active proprii

Imobilizarile corporale sunt prezentate in bilant la cost sau valoarea reevaluata, mai putin amortizarile si ajustarile pentru depreciere sau pierderi de valoare.

La reevaluarea unei imobilizari corporale, amortizarea cumulata la data reevaluarii este eliminata din valoarea contabila bruta a activului.

Surplusul din reevaluare este capitalizat prin transferul direct in contul 1175 "Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare", atunci cand acest surplus reprezinta un castig realizat . Castigul se considera realizat pe masura ce activul este folosit de entitate. In acest caz, valoarea rezervei transferate este diferenta dintre amortizarea calculata pe baza valorii contabile reevaluate si valoarea amortizarii calculate pe baza costului initial al activului.

Ajustari pentru pierderi de valoare aferente imobilizarilor corporale neutilizate la capacitate normala de functionare, avariate sau uzate se inregistreaza in situatiile financiare, in masura in care aceste elemente sunt identificate.

(ii) Cheltuielile ulterioare de intretinere si reparatii

Cheltuielile cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor, in timp ce cheltuielile efectuate in scopul imbunatatirii performantelor tehnice sunt capitalizate si amortizate pe perioada ramasa de amortizare a respectivului mijloc fix.

(iii) Amortizarea

Amortizarea este calculata utilizand metoda liniara de amortizare pe durata de functionare a mijloacelor fixe si a componentelor lor, care sunt contabilizate separat, incepand cu luna urmatoare procesului verbal de punere in functiune.

Societatea calculeaza amortizarea contabila si fiscala pe baza duratelor fiscale din Catalogul privind clasificarea mijloacelor fixe conform HG nr.2139/2004.

Duratele economice si fiscale de amortizare (in ani) folosite pentru imobilizarile corporale utilizate de Societate se prezinta astfel:

Activ	**Ani**
Constructii	15-50
Instalatii tehnice si masini	6-18
Alte instalatii, utilaje si mobilier	5-25

Terenurile si imobilizarile in curs nu se amortizeaza. Investitiile in curs se amortizeaza incepand cu momentul punerii in functiune.

(iv) Cedarea si casarea

O imobilizare corporala este scoasa din evidenta la cedare sau casare, atunci cand nici un beneficiu economic viitor nu mai este asteptat din utilizarea sa ulterioara.

In cazul scoaterii din evidenta a unei imobilizari corporale, sunt evidentiate distinct veniturile din vanzare, cheltuielile reprezentand valoarea neamortizata a imobilizarii si alte cheltuieli legate de cedarea acesteia.

In scopul prezentarii in contul de profit si pierdere,,castigurile sau pierderile obtinute in urma casarii sau cedarii unei imobilizari corporale trebuie determinate ca diferenta intre veniturile generate de scoaterea din evidenta si valoarea sa neamortizata, inclusiv cheltuielile ocazionate de aceasta si trebuie prezentate ca valoare neta, ca venituri sau cheltuieli, dupa caz, in contul de profit si pierdere, la elementul "Alte venituri din exploatare", respectiv "Alte cheltuieli de exploatare", dupa caz.

e) Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale achizitionate de Societate sunt prezentate la cost mai putin amortizarea cumulata si pierderile de valoare. Amortizarea este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viata estimata a imobilizarii necorporale. Majoritatea imobilizarilor necorporale inregistrate de Societate este reprezentata de programe informatice si licente. Acestea sunt amortizate liniar .

f) Imobilizari financiare

Acestea includ titluri sub forma de interese de participare in filiala detinute 100% de catre Societate.

Titlurile sub forma de interese de participare in filiala sunt recunoscute in bilant la valoarea numerarului platit sau la valoarea contabila neta a mijloacelor fixe transferate ca aport la capitalul social al filialei.

Imobilizarile financiare sunt evaluate ulterior la valoarea de intrare, mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.

g) Deprecierea imobilizarilor

La data fiecarui bilant, Societatea verifica daca exista indicii ale deprecierii imobilizarilor necorporale, corporale si financiare, conform reglementarilor contabile in vigoare. In cazul in care sunt identificate astfel de indicii, Societatea estimeaza valoarea de utilitate/ recuperabila a imobilizarilor si inregistreaza ajustari ale valorii acestora.

h) Stocuri

Stocurile sunt alcatuite din combustibili, piese de schimb, materiale consumabile si alte materiale. Acestea sunt inregistrate ca stocuri in momentul achizitiei si sunt trecute pe cheltuieli sau sunt capitalizate, dupa caz, in momentul consumului. Costul stocurilor cuprinde toate costurile de achizitie si alte costuri ocazionate de aducerea stocurilor in locul si situatia prezente.

La iesirea din gestiune, stocurile se evalueaza pe baza metodei FIFO. La data bilantului, stocurile sunt evaluate la minimul dintre cost si valoarea realizabila neta. Unde este cazul, sunt inregistrate ajustari pentru depreciere pentru stocuri cu miscare lenta, invechite sau depreciate.

i) Creante comerciale si alte creante

Conturile de clienti si conturi asimilate sunt inregistrate la valoarea nominala, diminuata la valoarea realizabila estimata, prin inregistrarea unei ajustari pentru pierderi de valoare. Pierderile finale pot varia fata de estimarile curente. Managementul a facut cea mai buna estimare a pierderilor si crede ca aceasta estimare este rezonabila in circumstantele date.

j) Casa si conturi la banci

Disponibilitatile banesti includ casa, valorile de incasat cum sunt cecurile si efectele comerciale depuse la banci, si conturile curente. Disponibilitatile banesti in valuta se evalueaza la finele fiecarei luni, la cursul de schimb al pietei valutare, comunicat de Banca Nationala a Romaniei din ultima zi bancara a lunii in cauza. Descoperirile de cont sunt tratate ca datorii curente.

k) Alte investitii pe termen scurt

In categoria altor investitii pe termen scurt intra si depozitele bancare pe termen scurt.

l) Capital social

Societatea recunoaste modificarile la capitalul social numai dupa aprobarea lor in Adunarea Generala a Actionarilor si inregistrarea la Oficiul Registrului Comertului.

m) Dividende

Dividendele sunt recunoscute ca datorie in perioada in care este aprobata repartizarea lor.

n) Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerva din reevaluare

Reevaluarile trebuie facute cu suficienta regularitate, astfel incat valoarea contabila sa nu difere substantial de cea care ar fi determinata folosind valoarea justa de la data bilantului. La 31 decembrie 2011 Societatea a efectuat reevaluarea terenurilor, cladirilor si constructiilor speciale cu evaluatori independenti (vezi Nota 1). De asemenea in cursul anului 2012 Societatea a efectuat reevaluarea parcului de masini, vagoane si locomotive cu un evaluator independent (vezi Nota 1).

In anul 2014, Societatea a efectuat reevaluarea cladirilor si constructiilor speciale pentru a beneficia de cotele de impozitare reduse 0,25-1.5% .Conform prevederilor Codului Fiscal angajatorii care reevalueaza cladirile si constructiile speciale (ct.212) la 3 trei ani beneficiaza de cote reduse.

In anul 2015, Societatea a efectuat reevaluarea terenurilor pentru uniformizarea valorilor din contul 211.

Daca rezultatul reevaluarii este o crestere fata de valoarea contabila neta, atunci aceasta se trateaza astfel:
- ca o crestere a rezervei din reevaluare prezentata in cadrul elementului "Capital si rezerve", daca nu a existat o descrestere anterioara recunoscuta ca o cheltuiala aferenta acelui activ; sau

- ca un venit care sa compenseze cheltuiala cu descresterea recunoscuta anterior la acel activ.

Daca rezultatul reevaluarii este o descrestere a valorii contabile nete, aceasta se trateaza ca o cheltuiala cu intreaga valoare a deprecierii atunci cand in rezerva din reevaluare nu este inregistrata o suma referitoare la acel activ (surplus din reevaluare) sau ca o scadere a rezervei din reevaluare cu minimul dintre valoarea acelei rezerve si valoarea descresterii, iar eventuala diferenta ramasa neacoperita se inregistreaza ca o cheltuiala.

Conform legislatiei fiscale in vigoare, rezerva din reevaluare se impoziteaza in momentul schimbarii destinatiei acesteia. Incepand cu 1 mai 2009, ca urmare a modificarilor survenite in legislatia fiscala, rezervele din reevaluare inregistrate dupa 1 ianuarie 2004 devin taxabile pe masura amortizarii mijlocului fix respectiv.

o) Rezerve legale

Rezervele legale se constituie in proportie de 5% din profitul brut de la sfarsitul anului pana cand rezervele legale totale ajung la 20% din capitalul social varsat in conformitate cu prevederile legale. Aceste rezerve sunt deductibile la calculul impozitului pe profit si nu sunt distribuibile.

p) Subventii

1. Subventii pentru investitii

Subventiile guvernamentale aferente proiectelor de modernizare a materialului rulant au fost inregistrate pana la 31 decembrie 2010 ca datorii pe termen lung si recunoscute in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniare, pe durata de viata utila a activelor respective.

Incepand cu anul 2011, conform OMFP 2985/2011, Societatea trebuie sa majoreze capitalul social cu valoarea subventiilor guvernamentale aferente proiectelor de modernizare a materialului rulant primite de la bugetul de stat.

Unele proiecte de modernizare sunt finantate din imprumuturile pe termen lung contractate sau derulate de Societate. Subventiile guvernamentale acordate pentru rambursarea acestor imprumuturi au fost recunoscute initial la nivelul tragerilor din imprumuturi ca si subventii pentru active in corespondenta cu creante de primit de la Ministerul Transporturilor. Portiunea pe termen lung a creantelor fata de Bugetul de Stat aferente acestor subventii este clasificata la imobilizari financiare in cadrul pozitiei „Alte imobilizari", iar portiunea curenta este clasificata la creante in cadrul pozitiei „Alte creante".

Stingerea acestor creante se face pe masura rambursarii ratelor de capital din subventiile guvernamentale primite in acest sens. Partea de subventii referitoare la achizitia imobilizarilor corporale este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniare pe durata de viata utila a activelor achizitionate din astfel de fonduri. In cazul imprumuturilor de la HVB Bank pentru finantarea achizitiei loturilor de automotoare 1, 2, 3 si 6, tragerile din imprumut au fost efectuate pentru plata imobilizarilor corporale si a

primei de asigurare „Hermes". Subventia recunoscuta pentru tragerile reprezentand prima „Hermes" este recunoscuta in contul de profit si pierdere in baza scadentarului utilizat pentru amortizarea acesteia. Subventiile guvernamentale aferente dobanzilor pentru imprumuturile pe termen lung se recunosc in contul de profit si pierdere in perioada in care sunt recunoscute cheltuielile cu dobanzile pe care urmeaza sa le compenseze.

2. Subventii aferente activitatii curente

Subventiile aferente activitatii curente sunt recunoscute ca venit in contul de profit si pierdere in perioada corespunzatoare cheltuielilor pe care aceste subventii urmeaza a le compensa.

q) Imprumuturi

Imprumuturile pe termen scurt si lung sunt inregistrate initial la suma primita, net de costurile aferente obtinerii creditelor respective. In perioadele urmatoare, imprumuturile sunt inregistrate la cost amortizat folosind metoda randamentului efectiv, diferentele dintre sumele primite (nete de costurile de obtinere) si valoarea normala de rascumparare fiind recunoscute in contul de profit si pierderi pe durata contractului de imprumut. Ca urmare, soldul imprumuturilor de la institutii financiare din balanta de verificare a fost diminuat in bilant cu soldul conturilor de cheltuieli in avans reprezentand prima de asigurare „Hermes" (Nota 5.2).

Portiunea curenta a imprumuturilor pe termen lung este clasificata in „Datorii: Sumele care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an" si inclusa impreuna cu dobanda acumulata la data bilantului contabil in „Sume datorate institutiilor de credit" din cadrul datoriilor curente.

r) Datorii aferente contractelor de leasing

Contractele de leasing in care Societatea preia in mod substantial riscurile si beneficiile asociate proprietatii sunt clasificate ca leasing financiar. Celelalte contracte sunt clasificate ca leasing operational. Datoria fata de societatea de leasing este inclusa in bilant ca si datorie privind contractul de leasing. Costurile de finantare sunt inregistrate in contul de profit si pierdere pe perioada leasingului la o rata constanta a dobanzii. Cheltuielile aferente contractelor de leasing operational sunt inregistrate in contul de profit si pierdere liniar pe durata contractului de leasing. Reducerile de prime de leasing primite sunt recunoscute in contul de profit si pierdere ca reducere a cheltuielilor.

s) Furnizori si alte datorii

Datoriile catre furnizori sunt evidentiate la cost.

t) Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute in bilant atunci cand pentru Societate se naste o obligatie legala sau implicita legata de un eveniment trecut si este probabil ca in viitor sa fie necesara consumarea unor resurse economice care sa stinga aceasta obligatie. Provizioanele sunt revizuite la fiecare sfarsit de perioada si ajustate pentru a reflecta estimarea curenta cea mai adecvata.

Un provizion este recunoscut in momentul in care:
- o entitate are o obligatie curenta generata de un eveniment anterior;
- este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara pentru a onora obligatia respectiva; si
- poate fi realizata o estimare credibila a valorii obligatiei.

Provizioanele se constituie pentru elemente cum sunt: litigii, amenzi si penalitati, despagubiri, daune si alte datorii incerte; pensii si obligatii similare; terminarea contractului de munca; concedii de odihna neefectuate.

In cazul restructurarii, provizioanele pentru restructurare se vor constitui atunci cand sunt indeplinite conditiile generale de recunoastere a provizioanelor si cand Societatea:

a) dispune de un plan oficial detaliat pentru restructurare care sa stipuleze cel putin:
- activitatea sau partea de activitate la care se refera;
- principalele locatii afectate de planul de restructurare;
- numarul aproximativ de angajati care vor primi compensatii pentru incetarea activitatii, distributia si posturile acestora;
- cheltuielile implicate;
- data de la care se va implementa planul de restructurare; si

b) a provocat celor afectati o asteptare ca va realiza restructurarea prin inceperea implementarii acelui plan sau prin anuntarea principalelor sale caracteristici celor afectati de acesta.

Provizionul pentru restructurare include costurile directe generate de restructurare, respectiv cele care sunt generate in mod necesar de procesul de restructurare si nu sunt legate de desfasurarea continua activitatii entitatii.

In exercitiile financiare 2015 si 2016, Societatea a inregistrat provizioane pentru litigii de munca si pentru pensii pe baza de calcul actuarial, deprecierea imobilizarilor pentru vechime, pentru creante neincasate clienti mai mari de 1 an, clienti incerti, accesorii TVA pentru Decizia nr.519/2013 a ANAF, concedii de odihna neefectuate in anul 2015 si 2016. In anul 2016 s-au constituit provizioane pentru constructiile demolate urmare lucrarilor pe coridorul IV Paneuropean (sucursala Timisoara). Provizioanele pentru penalitati pentru neplata sau plata cu intarziere a datoriilor catre furnizori sunt constituite din anii anteriori.

u) Costuri cu salariatii

In cursul normal al activitatii, Societatea face plati fondurilor de sanatate, pensii si somaj de stat in contul angajatilor sai, la ratele statutare. Toti angajatii Societatii sunt membri ai planului de pensii al statului roman. Aceste costuri sunt recunoscute in contul de profit si pierdere odata cu recunoasterea salariilor.

La 31 decembrie 2016, Societatea opereaza un plan de beneficii la pensionare care determina obligatii pentru Societate conform Contractului Colectiv de Munca 2015-2017.

Sumele reprezentand drepturilor neacordate angajatilor, conform contractului colectiv de munca, care sunt pierdute in litigiile cu fosti si actuali angajati sunt contabilizate de catre Societate in contul 658 "Alte cheltuieli de exploatare".

v) Recunoasterea veniturilor

Veniturile din transport sunt evidentiate in momentul prestarii serviciilor. Veniturile din vanzarea de bunuri sunt recunoscute in momentul in care riscurile si beneficii asociate detinerii bunurilor au fost transferate comparatorului.

Veniturile sunt inregistrate la valoarea efectiva a sumei incasate sau la valoarea justa a sumei de incasat.

Dividendele sunt recunoscute ca si venituri in momentul in care se stabileste dreptul legal de a primi aceste sume.

w) Venituri si cheltuieli financiare

Veniturile financiare cuprind: venituri din imobilizari financiare, venituri din investitii pe termen scurt, venituri din creante imobilizate, venituri din investitii financiare cedate, venituri din diferente de curs valutar, venituri din dobanzi, venituri din sconturi primite in urma unor reduceri financiare, alte venituri financiare. Cheltuielile financiare includ: pierderi din creante legate de participatii, cheltuieli privind investitiile financiare cedate, diferente nefavorabile de curs valutar, cheltuieli cu dobanzile aferente exercitiului financiar in curs, sconturi acordate clientilor, pierderi din creante de natura financiara. Principiul separarii exercitiilor financiare este respectat pentru recunoasterea acestor tipuri de cheltuieli si venituri.

x) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit este calculat pe baza rezultatului fiscal anual, utilizand cota de impozit in vigoare la data bilantului, ajustat cu corectiile anilor anteriori.

y) Societatile afiliate

Partile se considera afiliate in cazul in care una din parti, fie prin proprietate, drepturi contractuale, relatii familiale sau de alta natura, are posibilitatea de a controla in mod direct sau de a influenta in mod semnificativ cealalta parte.

Au fost considerate entitati afiliate entitatile care indeplinesc conditiile stipulate in art 494 din Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate.

Estimari

Pentru intocmirea situatiilor financiare, conducerea Societatii face anumite estimari si presupuneri care afecteaza valorile raportate ale activelor si datoriilor la data bilantului, precum si veniturile si cheltuielile perioadei. Rezultatele reale pot diferi de cele estimate. Estimarile sunt utilizate pentru inregistrarea ajustarilor de valoare pentru clienti incerti, actualizarea creantelor pe termen lung, deprecierea stocurilor, amortizarea/ deprecierea activelor imobilizate si a provizioanelor pentru riscuri si cheltuieli.

Efectul schimbarii estimarilor contabile este calculat prospectiv si este inclus in determinarea rezultatului net aferent:

- perioadei in care s-a realizat schimbarea, daca ea este singura perioada afectata;
- perioadei in care s-a realizat schimbarea si perioadelor ulterioare, daca schimbarea le afecteaza pe toate.

z) Datorii contingente

O datorie contingenta este:

a) obligatie potentiala, aparuta ca urmare a unor evenimente trecute, anterior datei bilantului si a carei existenta va fi confirmata numai de aparitia sau neaparitia unuia sau mai multor evenimente viitoare incerte, care nu pot fi in totalitate sub controlul entitatii; sau

b) o obligatie curenta aparuta ca urmare a unor evenimente trecute, anterior datei bilantului, dar care nu este recunoscuta deoarece:
   - nu este sigur ca vor fi necesare iesiri de resurse pentru stingerea acestei datorii; sau
   - valoarea datoriei nu poate fi evaluata suficient de credibil.

In contul in afara bilantului "Datorii contingente" sucursala Bucuresti a inregistrat in anul 2016 o suma de 6.871.650 lei urmare dosarului nr. 14599/3/2016 inregistrat pe rolul Tribunalului Bucureşti având ca obiect pretenţii (răspundere civilă delictuală) - 1.500.000 Euro (daune morale) + 60.000 lei (despagubiri materiale) + cheltuieli de judecata şi ca părţi, în calitate de reclamant Niculici Daniela şi ca pârât SNTFC CFR Călători – S.A.

z.i) Active contingente

In contul in afara bilantului "Active contingente" sucursala Cluj a inregistrat in anul 2016 o diferenta de 1.933.767,85 lei de la Depoul Cluj urmare dosarului de cercetare nr.8246/05.04.2017 reprezentand 392.245 kg diferente inscrise pe bonurile de consum si cantitatile indicate de instalatia ICL si face obiectul dosarului penal nr.7885/P/2016 inregistrat la Parchetul de pe langa Judecatoria Cluj. Acelasi dosar face obiectul cercetarii si pentru suma de 148.541,23 lei de la Depoul Cluj reprezentand 31.875,80 kg motorina, diferente inscrise pe bonurile de consum si cantitatile indicate de instalatia ICL suma inregistrata in contul 461.

aa) Corectarea erorilor contabile

Corectarea erorilor aferente exercitiilor financiare precedente se efectueaza pe seama rezultatului reportat, conform OMFP nr.1802/2014, insa nu presupune ajustarea informatiilor comparative prezentate in situatiile financiare. Informatii comparative sunt prezentate in notele explicative.

Erorile nesemnificative aferente exercitiilor financiare precedente se corecteaza conform politicilor contabile revizuite si aprobate prin Decizia Consiliului de Administratie nr.37/20.12.2016. Totusi, conform Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate pot fi corectate pe seama contului de profit si pierdere erorile nesemnificative. Erorile nesemnificative sunt cele de natura sa nu influenteze informatiile financiar contabile. Se considera ca o eroare este semnificativa daca aceasta ar putea influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate pe baza situatiilor financiare anuale. Analizarea daca o eroare este semnificativa sau nu se efectueaza în context, având în vedere natura sau valoarea individuala sau cumulata a elementelor.

Erorile din perioadele anterioare sunt omisiuni si declaratii eronate cuprinse in situatiile financiare ale Societatii pentru una sau mai multe perioade anterioare, rezultand din greseala de a utiliza sau de a nu utiliza informatii credibile care: (a) erau disponibile la momentul la care situatiile financiare pentru acele perioade au fost aprobate spre a fi emise; (b) ar fi putut fi obtinute in mod rezonabil si luate in considerare la intocmirea si prezentarea acelor situatii financiare.

bb) Evenimente ulterioare datei bilantului

In aprilie 2017, 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 iulie 2017, creditul este garantat cu material rulant.

Prima utilizare a creditului se face pentru refinantarea liniei de credit cu Banca Comerciala Romana , cu scadenta in 28/04/ 2017, iar ulterior destinatia va fi pentru finantarea necesitatilor de derulare a activitatii curente.

In aprilie 2017, Societatea a organizat o procedura de atribuire prin licitatie deschisa electronica in vederea refinantarii creditelor cu Unicredit Bank in valoare de 24.500.000 lei , 25.500.000 lei, 17.450.000 lei si 17.000.000 lei. Primul imprumut, in valoare de 24.5000.000, a fost adjudecat de B.C.R. SA si este valabil pana in aprilie 2018. Imprumutul are o dobanda ROBOR 1M + marja % si este garantat cu material rulant precum si ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la B.C.R. SA. Al doilea imprumut, in valoare de 25.500.000 a fost adjudecat de Unicredit Tiriac Bank si este valabil pana in mai 2018. 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 2018. 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 de B.C.R. SA si este valabila pana in mai 2018. Imprumutul are o dobanda ROBOR 1M +marja% si este garantat cu material rulant precum si ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la banca finantatoare.

In cadrul aceleasi licitatii organizata de Societate in aprilie 2017, s-a avut in vedere si refinantarea creditului cu Banca Transilvania in valoare de 26.000.000 lei si a celui semnat cu ING Bank in suma de 24.000.000 lei. Aceste doua loturi au fost adjudecate de catre B.C.R. SA fiind incheiate doua contracte ce au scadentele finale in luna mai 2018. Imprumuturile au o dobanda ROBOR 1M + marja % si sunt garantate cu material rulant precum si ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la B.C.R. SA.

In cadrul aceleasi licitatii organizate de Societate in aprilie 2017 s-a avut in vedere si refinantarea creditului cu Raiffeisen Bank in valoare de 25.889.800 lei . Imprumutul a fost adjudecat de B.C.R. SA fiind incheiat un contract valabil pana in mai 2018 . Imprumutul are o dobanda ROBOR 1M + marja % si este garantat cu material rulant precum si ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la banca finantatoare.

7 Capital social si rezerve

La 31 decembrie 2016 capitalul social al Societatii este in valoare de 1.465.283.680 (1.311.076.917,5 la 31 decembrie 2015), varsat integral. Acesta se compune din 586.113.472 actiuni cu valoarea nominala de 2,5 lei/actiune si este detinut in proportie de 100% de Ministerul Transporturilor („MT").

Incepand cu anul 2011, conform OMFP 2985/2011, Societatea are obligatia de a majora capitalul social cu valoarea subventiilor pentru finantarea investitiilor primite in cursul anului de la bugetul de stat.

Capitalul social varsat s-a modificat fata de anul 2016, majorandu-se cu 154.206.762,5 astfel :

- 126.000.000 majorarea de capital acordata prin OUG nr.47/2015 incasata de societate in luna decembrie 2015 ;
- 23.400.000 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 ;
- 4.806.764 lei reevaluare terenuri de pe raza sucursalei Timisoara.

Prin Hotararea AGA nr.5/21.03.2016 s-a aprobat majorarea capitalului social cu suma de 154.206.765,5.

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 154.206.765,5 in capital social varsat in luna aprilie 2016.

La data de 31 decembrie 2016 rezervele existente in sold sunt in suma de 1.450.022.825, din care:

-1.421.526.699 rezerve din reevaluarea cladirilor, constructiilor speciale si terenurilor, parcului de material rulant si parcului auto existente in patrimoniul societatii la 31 decembrie 2016 (ct.105);
- 27.599.298 rezerva legala (ct.1061);
- 896.828 alte rezerve (ct.1068) .

In anii 2015 si 2016 Societatea nu a primit subventii pentru investitii.

La 31 decembrie 2016 Societatea detine rezerve si rezultat reportat in suma de, din care:

- Rezerve legale in suma de 27.599.298 (25.151.161 la 31 decembrie 2015), constituite conform prevederilor legale in vigoare;
- Rezultat reportat reprezentand surplusul realizat din rezerva din reevaluare in suma de 536.285.895 (420.125.930 la 31 decembrie 2015);
- Alte rezerve in suma de 896 828 (896 828 la 31 decembrie 2015);
- La 31 decembrie 2016 rezerva din reevaluare este in suma de 1.421.526.699 (1.537.686.664 la 31 decembrie 2015) (vezi Nota 1);
- Rezultat reportat respectiv pierderi contabile din anii anteriori sunt in suma de 2.171.392.354 (2.198.163.508 la 31 decembrie 2015).

Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

Cheltuielile totale cu personalul pentru anii 2016 si 2015 au fost dupa cum urmeaza:

	2015	2016
Cheltuieli cu salariile si tichetele de masa aferente exercitiului	464.114.997	529.221.196
Cheltuieli cu asigurarile sociale	117.582.259	136.689.003
Total	**581.697.256**	**665.910.199**

Cheltuielile cu indemnizatiile acordate directorilor si al administratorilor in anul 2016 au fost in suma de 2.514.191 (2015: 2.369.215).

Numarul mediu de angajati pentru exercitiile financiare incheiate la 31 decembrie 2015 si 2016 se prezinta astfel:

	2015	2016
Personal de exploatare	10.261	10.172
Personal administrativ	2.253	2.364
Total	**12.514**	**12.536**

8 Indicatori economico-financiari

	2015	2016	Formula de calcul
1Indicatori de lichiditate			
Indicatorul lichiditatii curente	0,39	0,34	Active circulante / Datorii curente
Indicatorul lichiditatii imediate	0,30	0,25	Active circulante - Stocuri/ Datorii Curente
2Indicatori de risc			
Gradul de indatorare	1,25%	0,00	Capital imprumutat/ Capital propriu*100
3Indicatori de activitate			
Nr de zile de stocare (zile)	67	79,15	Stoc mediu/ Cost vanzari*365
Viteza de rotatie a debitelor-clienti (zile)	10	9,53	Sold mediu clienti/ Cifra de afaceri*365
Viteza de rotatie a creditelor-furnizor (zile)	100,6	96,3	Sold mediu furnizori/ Achizitii de bunuri*365
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	0,52 ori	0,53 ori	Cifra de afaceri/ Active imobilizate
Viteza de rotatie a activelor totale	0,49 ori	0,51 ori	Cifra de afaceri/ Active totale
4Indicatori de profitabilitate			
Rentabilitatea capitalului angajat	N/A (Societatea a inregistrat pierdere) 2,02	3,09	Profit inaintea platii dobanzii si a impozitului pe profit/ (Total capitaluri+ imprumuturi)*100
Marja bruta din vanzari	N/A (Societatea a inregistrat pierdere) 2,24	2,81	Profit brut din vanzari/ Cifra de afaceri*100

9 Alte informatii

a.1. Informatii generale

In conformitate cu Ordonanta de Urgenta de Guvern nr. 12 din 7 iulie 1998, Societatea Nationala a Cailor Ferate Romane - SNCFR („Societatea Predecesoare") a fost reorganizata prin divizare in cinci societati independente din punct de vedere legal („Societati Succesoare") incepand cu 1 octombrie 1998.

Principalul obiectiv al reorganizarii a fost crearea posibilitatii entitatilor nou aparute de a functiona pe baze comerciale, care sa permita in cele din urma privatizarea Societatilor Succesoare. Actionarul unic al Societatilor Succesoare este Statul Roman, prin Ministerul Transporturilor („MT"). Societatea Nationala de Transport Feroviar de Calatori - „CFR Calatori" S.A. („CFR Calatori" sau „Societatea") a fost infiintata ca o societate pe actiuni in conformitate cu legea romana.

Societatile Succesoare sunt prezentate in continuare:

- Compania Nationala de Cai Ferate "CFR" SA ("CFR SA"), care are ca principal obiect de activitate administrarea infrastructurii cailor ferate;

- Societatea Nationala de Transport Feroviar de Marfa - „CFR Marfa" SA („CFR Marfa"), care are ca principal obiect de activitate efectuarea transportului feroviar de marfa;

- Societatea Nationala de Transport Feroviar de Calatori - "CFR Calatori" SA ("CFR Calatori"), inregistrata in Romania si cu adresa sediului central in B-dul Dinicu Golescu nr. 38, Bucuresti, sectorul 1, care are ca principal obiect de activitate efectuarea transportului feroviar de calatori;

- Societatea de Administrare a Activelor Feroviare ("SAAF SA"), care are ca principal obiect de activitate administrarea excedentului de active si a activelor neutilizate rezultate din reorganizarea Societatii Predecesoare;

- Societatea de Servicii de Management Feroviar "SMF SA ("SMF"), care furnizeaza servicii de evidenta si consultanta financiar-contabila si juridica Societatilor Succesoare. La 31 decembrie 2003, aceasta societate a fost divizata si absorbita de celelalte Societati Succesoare.

Ulterior datei de reorganizare, Societatea Predecesoare a continuat sa existe ca regie autonoma, activitatea ei reducandu-se la administrarea creantelor si datoriilor aflate in sold la 1 octombrie 1998, conform acordurilor de transfer de active si pasive incheiate intre Societatea Predecesoare si Societatile Succesoare, pana cand o ordonanta guvernamentala va fi emisa in vederea dizolvarii sale.

a. 2. Mediul legislativ

Activitatea in sectorul transportului feroviar si cu metroul este reglementata de Autoritatea Feroviara Romana („AFER") – infiintata ca institutie publica autonoma prin Ordonanta de Guvern nr. 95/1998 – si are, printre altele, urmatoarele responsabilitati :

- inspectia de stat si controlul sigurantei circulatiei in transportul feroviar si cu metroul;
- activitatea specifica de registru feroviar;
- licentierea operatorilor de transport feroviar;
- autorizarea si supravegherea tehnica a furnizorilor interni de produse si servicii in domeniul feroviar;
- organizarea examenelor si emiterea atestatelor, certificatelor si a licentelor, dupa caz, pentru asigurarea sigurantei in circulatie;

- cercetarea evenimentelor si accidentelor feroviare.

a.3. Licente de transport si certificate de siguranta
Societatea este posesoarea licentei nr. 13 pentru efectuarea serviciilor de transport feroviar, valabila pe o durata nedeterminata in conditiile respectarii cerintelor care au stat la baza acordarii sau modificarii ei si in conditiile vizarii periodice la doi ani.

Licenta de transport feroviar este insotita de un certificat de siguranta care atesta capacitatea operatorului de a presta serviciul de transport feroviar de calatori pe caile ferate din Romania. Certificatul de siguranta are o valabilitate de doi ani, respectiv pana pe 6 noiembrie 2017.

Licentele de transport feroviar si certificatele de siguranta se acorda in baza Legii nr. 55/2006 privind siguranta feroviara si Ordinului Ministrului Transporturilor nr. 535/2007 privind aprobarea Normelor pentru acordarea licentei de transport feroviar si a certificatelor de siguranta in vederea efectuarii de servicii de transport feroviar pe caile ferate din Romania.

b. Cifra de afaceri

In 2016 si 2015, cifra de afaceri a inclus urmatoarele venituri:

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015	**Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016**
Trafic intern	757.827.451	745.892.222
Trafic international	37.074.503	31.680.778
Vanzari de marfuri	1.715.751	1.935.678
Alte venituri	15.654.561	11.297.588
Cifra de afaceri inainte de subventie	**812.272.266**	**790.806.266**
Subventii aferente cifrei de afaceri	1.096.210.940	1.060.767.884
Total	**1.908.483.206**	**1.851.574.150**

In anul 2016, in venituri din trafic intern si alte venituri Societatea are incluse tranzactii cu societatile din cadrul grupului in suma de 214.889.164 (2015:250.722.057) si cu societatile sub control comun in suma de 66.153.721 (2014:97.778.554) (Nota 5.2).

Subventiile aferente cifrei de afaceri in suma de 1.060.767.884 (1.096.210.940 in anul 2015) au fost incasate de la Ministerul Transporturilor.

Alte venituri includ venituri din chirii din traficul local de 4.806.355 (4.887.703in anul 2015), precum si chirii pentru spatii locuinte si terenuri 4.702.596 (4.854.195 in 2015).

c. Onorariul auditorilor

Onorariul platit auditorilor pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016 este stabilit in contractul incheiat intre CFR Calatori si auditor (Transilvania Audit & Fiscality).

d. Tranzactii in valuta

Tranzactiile in valuta se exprima in Lei prin aplicarea cursului de schimb de la data tranzactiei. Activele si pasivele exprimate in valuta la sfarsit de an sunt exprimate in Lei la cursul de schimb de la acea data. Castigurile si pierderile din diferentele de curs valutar, realizate si nerealizate, sunt inregistrate in contul de profit si pierdere al anului respectiv. Ratele de schimb RON/USD si RON/EUR la 31 decembrie 2016 si 31 decembrie 2015, au fost dupa cum urmeaza:

Moneda	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
Leu/USD	4,1477	4,3033
Leu/EUR	4,5245	4,5411

e. 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:

	2015	2016
Profit/ (Pierdere) inainte de impozitare	**31.747.854**	**48.962.744**
Venituri neimpozabile	(106.302.119)	(122.074.250)
Cheltuieli nedeductibile	365.604.907	231.863.302
Profit/ (Pierdere) fiscal(a)	291.050.642	158.751.796
Pierdere fiscala reportata	(787.996.106)	(500.165.308)
Rectificarea pierderii fiscale din anii anteriori	(3.219.844)	
Pierdere fiscala dupa reportare	**(500.165.308)**	**(341.413.512)**

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 2016, precum si 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 2015 si platite in cursul anului 2016 (vezi nota 2). Cheltuielile nedeductibile reprezinta, in principal, constituiri de provizioane pentru riscuri si cheltuieli (vezi nota 2).

Componenta pierderii fiscale la 31 decembrie 2016 se prezinta dupa cum urmeaza:

	31 decembrie 2016
Pierderea fiscala aferenta anului 2012	(112.366.264)
Pierderea fiscala aferenta anului 2013	(229.047.248)
Total	**(341.413.512)**

Pierderea trimestrul IV aferenta anului 2010 in suma de 158.902.989 lei este acoperita din profitul fiscal al anului 2015 in valoare de 291.050.642 lei, din profitul fiscal al anului 2015 a fost acoperita suma de 132.147.653 lei reprezentand pierderea fiscala partiala a anului 2012, din profitul fiscal al anului 2016 in valoarea de 158.751.796 lei a fost acoperita pierderea fiscala a anului 2012, ramanand 112.366.264 lei de recuperat pana in anul 2019, 7 ani fiscali avem posibilitatea de a recupera, dupa care se prescrie conform prevederilor legislative la aceasta data.

f. Disponibilitati banesti

Element	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
Conturi curente in lei	3.381.318	25.170.462
Conturi curente in valuta	6.022.020	9.338.752
Depozite garantii gestionari (cu acces restrictionat)	8.018.803	8.536.047
Disponibilitati in casa in lei	1.560.870	2.362.268
Disponibilitati in casa in valuta	47.855	34.705
Sume in curs de decontare	633.506	1.214.367
Alte valori	563.687	124.564
Total disponibilitati	**20.228.059**	**46.781.165**
Investitii pe termen scurt – depozite colaterale BRD si Banca Transilvania	**706.250**	-

Sumele in curs de decontare reprezinta, in principal, sume colectate si depuse la banca de casele statiilor si confirmate de banca.

In ceea ce priveste situatia fluxurilor de numerar, disponibilitatile banesti la 31 decembrie 2016 si 31 decembrie 2015, se prezinta dupa cum urmeaza:

Element	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
Total disponibilitati prezentate in bilant	20.228.059	46.781.165
Investitii pe termen scurt – depozite colaterale BRD	-	
Descoperit de cont (Nota 5.2)	(98.907.252)	(110.754.481)
Total disponibilitati si elemente asimilate in situatia fluxurilor de trezorerie	**(78.679.193)**	**(63.973.316)**

In cursul anului 2016, tranzactiile nemonetare se refera la:

- TVA de recuperat ce a fost compensat cu datoriile catre Bugetul de Stat, in suma de 89.681.903 (total compensari realizate in 2015: 88.375.840).

g. Subventii pentru investitii

La 31 decembrie 2015 si 2016, subventiile pentru investitii se refera la urmatoarele:

	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
Subventii aferente imobilizarilor achizitionate din imprumutul HVB	542.271.178	496.517.748
Subventii aferente imobilizarilor achizitionate din imprumutul JBIC	73.911.082	63.657.821
Subventii aferente imobilizarilor achizitionate din imprumutul PARIBAS	21.283.181	17.369.358
Subventii aferente primei Hermes	14.570	0
Subventii pentru alte cheltuieli de capital	1.214.923.597	1.101.320.048
Alte subventii	525.952	467.608
Total	**1.852.929.560**	**1.679.332.583**

In cursul anului 2016 si 2015, Societatea nu a mai incasat de la stat subventii pentru investitii (243.193.000 la 2011). Incepand cu anul 2011, conform OMFP 2985/2011, Societatea trebuie sa majoreze capitalul social cu valoarea subventiilor guvernamentale aferente proiectelor de modernizare a materialului rulant primite de la bugetul de stat (vezi nota 7).

h. Stocuri

La 31 decembrie 2015 si 2016, principalele categorii de stocuri sunt urmatoarele:

Element	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
Combustibil (motorina)	18.010.935	12.433.767
Piese de schimb	14.096.375	14.001.384
Alte stocuri	19.722.954	26.790.988
Avansuri pentru cumparari de stocuri	134.201	54.004
Ajustari de valoare privind deprecierea stocurilor	(10.220.455)	(10.013.565)
Total	**41.744.010**	**43.266.578**

10 Cadrul legislativ - fiscal

Cadrul legislativ-fiscal din Romania si implementarea sa in practica se modifica frecvent si face subiectul unor interpretari diferite din partea diverselor Ministere ale Guvernului. Guvernul roman are o serie de agentii care sunt autorizate sa efectueze controale asupra companiilor romanesti, precum si asupra firmelor straine care isi desfasoara activitatea in Romania. Aceste controale sunt similare, in natura lor, cu auditul fiscal efectuat de catre autoritatile fiscale din numeroase tari, dar se pot axa nu numai pe aspecte fiscale, ci si pe alte elemente legale sau de reglementare, de interes pentru agentia respectiva. In plus, agentiile care efectueaza aceste controale par a fi mult mai putin reglementate, iar compania ce face subiectul controlului pare sa detina mult mai putine modalitati practice de protectie decat in numeroase alte tari.

Declaratiile de impozit pe profit fac subiectul reviziei si corectiilor autoritatilor fiscale, in general pe o perioada de cinci ani dupa data completarii lor.

Managementul considera ca a inregistrat in mod adecvat obligatiile fiscale din situatiile financiare; totusi, persista riscul ca autoritatile fiscale sa adopte pozitii diferite in legatura cu interpretarea acestor situatii.

11 Angajamente si conditionalitati

Garantii si ipoteci

Automotoarele Desiro si ADH cu o valoare de garantie de 402.815.056 (31 decembrie 2015: 391.417.416), vagoane de calatori cu o valoare de garantie de 125.846.606 (31 decembrie 2015: 135.343.187) si locomotive GM cu o valoare de garantie de 102.691.018 sunt gajate pentru imprumuturi (Nota 5.2).

Conditionalitati legate de costurile cu salariatii

Contractul colectiv de munca al Societatii prevedea acordarea de catre Societate a unor beneficii anuale angajatilor sub forma unui salariu suplimentar, ajutoare materiale pentru sarbatorile de Paste, Craciun si Ziua Feroviarului, precum si tichete de masa. Deoarece parte din aceste beneficii nu au fost acordate, exista riscul ca angajatii sa pretinda aceste beneficii pentru perioada pentru care drepturile nu s-au prescris. La aceasta data, Societatea este implicata intr-o serie de litigii in care unii angajati isi revendica parte din drepturile mentionate. In anul 2016 Societatea a pierdut o parte din litigiile in care a fost implicata, fiind obligata la plata drepturilor conform sentintelor judecatoresti. Pentru sumele platite fostilor angajati, Societatea a reversat suma de 94.796.651 din provizioanele constituite la 31 decembrie 2015 in suma de 147.926.415. La 31 decembrie 2016 Societatea are un provizion pentru litigiile cu angajatii in valoare totala de 53.030 mii lei (sold ramas de la 31 decembrie 2015: 147.826 mii lei). Pentru provizioanele constituite la anul 2015 si 2016, calculul este fundamentat de un actuar in baza unui contract de prestari servicii.

De asemenea, pentru prima data Societatea a constituit provizioane la pensionarea salariatilor conform Contractului Colectiv de Munca 2015-2017 in suma de 26.851 mii lei in 2015 si 3.905 mii lei in 2016.Calculul fiind fundamentat de un actuar in baza unui contract de prestari servicii.

Conditionalitati legate de mediu

Reglementarile privind mediul inconjurator sunt in dezvoltare in Romania, iar Societatea nu a inregistrat nici un fel de obligatii la 31 decembrie 2016 si respectiv 31 decembrie 2015, pentru nici un fel de costuri anticipate, inclusiv onorarii juridice si de consultanta, studii ale locului, designul si implementarea unor planuri de remediere, privind elemente de mediu inconjurator. Conducerea Societatii nu considera semnificative cheltuielile asociate cu eventuale aspecte de mediu.

Terenuri utilizate de Societate

Conform politicii Societatii, situatiile financiare includ doar valoarea terenurilor pentru care s-au obtinut titluri de proprietate la data elaborarii situatiilor financiare.

Societatea foloseste suprafete de teren pe care sunt amplasate cladirile si constructiile speciale ale sale. Pentru aceste suprafete de teren, pana la 1 ianuarie 2004 Societatea nu detinea titluri de proprietate. In cursul anilor anteriori Societatea a obtinut titluri de proprietate pentru o parte din aceste terenuri. Procesul de obtinere a titlurilor de proprietate pentru terenuri va continua si in exercitiile financiare urmatoare. Dupa obtinerea titlurilor de proprietate, aceste terenuri vor constitui aport al Statului la capitalul social al Societatii.

La 31 decembrie 2015 Societatea a efectuat reevaluarea terenurilor aflate in evidenta contabila cu un evaluator autorizat ANEVAR.

12 Instrumente financiare si managementul riscului

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 2016 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.

13 Continuitatea activitatii

Pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016, Societatea inregistreaza pierderi reportate de 1.652.635.364 (2015: 1.795.566.482), un profit de 48.962.744 (un profit curent de 31.747.854 in 2015) din care un profit din exploatare 52.047.793 (profit din exploatare de 42.805.901 in 2015). La 31 decembrie 2016 Societatea inregistreaza active nete pozitive in suma de 1.316.020.533 (active nete pozitive in suma de 1.270.449.179 la 31 decembrie 2015), in principal ca urmare a majorarii de capital social (vezi nota 7).

Totodata, la 31 decembrie 2016, datoriile curente ale Societatii depaseau activele circulante cu 474.125.490 (462.743.811 in 2015).

De asemenea, nivelul tarifelor pentru transportul calatorilor, al taxei de utilizare a infrastructurii feroviare si al subventiilor de la bugetul de stat sunt reglementate de catre guvern. Politicile guvernului referitoare la aceste aspecte au un impact semnificativ asupra rezultatelor Societatii, precum si asupra valorii contabile a activelor si pasivelor Societatii.

Conducerea Societatii considera ca, datorita importantei economice, sociale si strategice a activitatii Societatii, Guvernul Romaniei va continua sa sprijine Societatea prin subventii la un nivel care sa ii permita functionarea conform principiului continuitatii activitatii in viitorul previzibil. In plus, dupa cum se mentioneaza in Nota 5.2, imprumutul pe termen lung de la Hypovereinsbank (''HVB Bank'') este garantat de Statul Roman.

Pe baza celor descrise anterior, conducerea considera ca Societatea va putea sa-si continue activitatea in viitorul previzibil (cel putin 12 luni de la data acestor situatii financiare) si, prin urmare, aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata.

14 Evenimente ulterioare datei bilantului

In aprilie 2017, 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 iulie 2017, creditul este garantat cu material rulant. Prima utilizare a creditului se face pentru refinantarea liniei de credit cu Banca Comerciala Romana , cu scadenta in 28/04/2017, iar ulterior destinatia va fi pentru finantarea necesitatilor de derulare a activitatii curente.

In aprilie 2017, Societatea a organizat o procedura de atribuire prin licitatie deschisa electronica in vederea refinantarii creditelor cu Unicredit Bank in valoare de 24.500.000 lei , 25.500.000 lei, 17.450.000 lei si 17.000.000 lei. Primul imprumut, in valoare de 24.5000.000, a fost adjudecat de B.C.R. SA si este valabil pana in aprilie 2018. Imprumutul are o dobanda ROBOR 1M + marja % si este garantat cu material rulant precum si ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la B.C.R. SA. Al doilea imprumut, in valoare de 25.500.000 a fost adjudecat de Unicredit Tiriac Bank si este valabil pana in mai 2018. 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 2018. 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 de B.C.R. SA si este valabila pana in mai 2018. Imprumutul are o dobanda ROBOR 1M +marja% si este garantat cu material rulant precum si ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la banca finantatoare.

In cadrul aceleasi licitatii organizata de Societate in aprilie 2017, s-a avut in vedere si

refinantarea creditului cu Banca Transilvania in valoare de 26.000.000 lei si a celui semnat cu ING Bank in suma de 24.000.000 lei. Aceste doua loturi au fost adjudecate de catre B.C.R. SA fiind incheiate doua contracte ce au scadentele finale in luna mai 2018. Imprumuturile au o dobanda ROBOR 1M + marja % si sunt garantate cu material rulant precum si ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la B.C.R. SA.

In cadrul aceleasi licitatii organizate de Societate in aprilie 2017 s-a avut in vedere si refinantarea creditului cu Raiffeisen Bank in valoare de 25.889.800 lei . Imprumutul a fost adjudecat de B.C.R. SA fiind incheiat un contract valabil pana in mai 2018 . Imprumutul are o dobanda ROBOR 1M + marja % si este garantat cu material rulant precum si ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la banca finantatoare.

Director General
Iosif SZENTES

S.N.T.F.C. "C.F.R. CALATORI" S.A. CFR DIRECTOR GENERAL 2 ROMÂNIA

mai 2017

Intocmit,
Director Financiar Contabil
Elena Miu

MINISTERUL TRANSPORTURILOR
Societatea Naţională de Transport Feroviar de Călători "C.F.R. Călători" S.A.
Sediul/Adresa Bd. Dinicu Golescu nr.38, sector 1, Bucuresti
Cod unic de înregistrare 11054545

ANEXA NR. 4

Anexa nr. 4.1 la executie

EXECUTIA BUGETULUI DE VENITURI ŞI CHELTUIELI PE ANUL 2016

mii lei

				INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat 2016 cf.HG nr.325/2016	Rectificare 2016- cf. DCA nr.25/11.08.2016	Realizat 2016	%	
0	1			2	3	4	5	6	7=6/4	8=6/5
I.				VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	2.232.524,00	2.232.524,00	2.052.622,36	91,94	91,94
	1			Venituri din exploatare	2	2.232.024,00	2.232.024,00	2.052.579,53	91,96	91,96
			a)	subventii, cf.prevederilor legale in vigoare	3	1.224.324,00	1.224.324,00	1.060.772,80	86,64	86,64
			b)	transferuri, cf.prevederilor legale in vigoare	4					
	2			Venituri financiare	5	500,00	500,00	42,83	8,57	8,57
	3			Venituri extraordinare	6					
II				CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7	2.231.289,00	2.231.289,00	2.003.659,62	89,80	89,80
	1			Cheltuieli de exploatare, din care:	8	2.217.289,00	2.217.289,00	2.000.531,74	90,22	90,22
		A.		cheltuieli cu bunuri si servicii	9	659.040,00	654.440,00	508.554,77	77,17	77,71
		B.		cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	10	9.000,00	9.000,00	6.162,13	68,47	68,47
		C.		cheltuieli cu personalul , din care:	11	679.899,00	679.899,00	669.437,97	98,46	98,46
			C0	Cheltuieli de natura salariala (Rd.13+Rd.14)	12	545.000,00	545.000,00	538.037,81	98,72	98,72
			C1	ch. cu salariile	13	505.000,00	505.000,00	504.405,07	99,88	99,88
			C2	bonusuri	14	40.000,00	40.000,00	33.632,74	84,08	84,08
			C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	0,00	0,00	0,00		
				cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	16					
			C4	cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	17	1.000,00	1.000,00	551,05	55,11	55,11
			C5	cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială, fondurile speciale şi alte obligaţii legale	18	133.899,00	133.899,00	130.849,11	97,72	97,72
		D.		alte cheltuieli de exploatare	19	869.350,00	873.950,00	816.376,87	93,91	93,41
	2			Cheltuieli financiare	20	14.000,00	14.000,00	3.127,88	22,34	22,34
	3			Cheltuieli extraordinare	21					
III				**REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)**	**22**	**1.235,00**	**1.235,00**	**48.962,74**	3.964,59	3.964,59
IV				IMPOZIT PE PROFIT	23					
V				PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	1.235,00	1.235,00	48.962,74	3.964,59	3.964,59
	1			Rezerve legale	25	61,75	61,75	2.448,14	3.964,60	3.964,60
	2			Alte rezerve reprezentând facilităţi fiscale prevăzute de lege	26					
	3			Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenţi	27	1.173,25	1.173,25	46.514,60	3.964,59	3.964,59
	4			Constituirea surselor proprii de finanţare pentru proiectele cofinanţate din împrumuturi externe, precum şi pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plăţii dobânzilor, comisioanelor şi altor costuri aferente acestor împrumuturi	28					
	5			Alte repartizări prevăzute de lege	29					
	6			Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28 şi 29.	30					
	7			Participarea salariaţilor la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exerciţiul financiar de referinţă	31					
	8			Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite actionarilor, în cazul societăţilor/ companiilor naţionale şi societăţilor 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 destinaţiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve şi constituie sursă proprie de finanţare	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 FINANŢARE A INVESTIŢIILOR, din care:	43	76.940,00	76.940,00	48.182,88	62,62	62,62
	1			Alocaţii de la buget, din care:	44	11.940,00	11.940,00	18.317,60	153,41	153,41
				alocatii bugetare aferente platii angajamentelor din anii anteriori	45					
IX				CHELTUIELI PENTRU INVESTIŢII	46	76.940,00	76.940,00	48.182,88	62,62	62,62

		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat 2016 cf.HG nr.325/2016	Rectificare 2016- cf. DCA nr.25/11.08.2016	Realizat 2016	%	
0	1	2	3	4	5	6	7=6/4	8=6/5
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47					
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	12.764	12.764	12.733	99,76	99,76
	2	Nr.mediu de salariaţi total	49	12.635	12.635	12.536	99,22	99,22
	3	Câştigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala *)	50	3.528,56	3.528,56	3.518,01	99,70	99,70
	4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoana) (Rd.13/Rd.49)/12*1000	51	3.330,70	3.330,70	3.353,04	100,67	100,67
	5	Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	176,65	176,65	163,73	92,69	92,69
	6	Productivitatea muncii în unităţi fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoana)	53					
	7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	54	999,45	999,45	976,15	97,67	97,67
	8	Plăţi restante	55	178.500,00	178.500,00	149.950,81	84,01	84,01
	9	Creanţe restante	56	60.000,00	60.000,00	64.438,03	107,40	107,40

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

Director General
Iosif Szenes

S.N.T.F.C. "C.F.R. CALATORI" S.A. CFR DIRECTOR GENERAL 2 ROMANIA

Director Financiar Contabil
Elena Mia

Serv. Buget
Otilia Cheillag

MINISTERUL TRANSPORTURILOR

Societatea Naţională de Transport Feroviar de Călători "C.F.R. Călători" S.A.

Sediul/Adresa Bd. Dinicu Golescu nr.38, sector 1, Bucuresti
Cod unic de înregistrare 11054545

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuţi în bugetul de venituri şi cheltuieli

Anexa nr. 4.2 la executie

mii lei

				INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an 2016 Aprobat conform HG 325/2016	Prevederi an 2016 Aprobat conform Deciziei CA nr.25/11.08.2	Realizat 2016	%	%
0	1			2	3	4	4a	5	6=5/4*100	6=5/4a*100
I.				VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1	2.232.524,00	2.232.524,00	2.052.622,36	91,94	91,94
	1			Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	2.232.024,00	2.232.024,00	2.052.579,53	91,96	91,96
		a)		din producţia vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	815.500,00	815.500,00	788.865,67	96,73	96,73
			a1)	din vânzarea produselor	4	150,00	150,00	479,92	319,95	319,95
			a2)	din servicii prestate	5	792.000,00	792.000,00	771.348,55	97,39	97,39
			a3)	din redevenţe şi chirii	6	5.500,00	5.500,00	4.806,35	87,39	87,39
			a4)	alte venituri	7	17.850,00	17.850,00	12.230,85	68,52	68,52
		b)		din vânzarea mărfurilor	8	1.700,00	1.700,00	1.935,68	113,86	113,86
		c)		din subvenţii şi transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9	1.224.324,00	1.224.324,00	1.060.772,80	86,64	86,64
			c1	subvenţii, cf. prevederilor legale în vigoare	10	1.224.324,00	1.224.324,00	1.060.772,80	86,64	86,64
			c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11					
		d)		din producţia de imobilizări	12			27,61		
		e)		venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie	13			-7,93		
		f)		alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	190.500,00	190.500,00	200.985,70	105,50	105,50
			f1)	din amenzi şi penalităţi	15	17.000,00	17.000,00	22.672,69	133,37	133,37
			f2)	din vânzarea activelor şi alte operaţii de capital (Rd.17+Rd.18), din care:	16	2.500,00	2.500,00	290,04	11,60	11,60
				-active corporale	17	2.500,00	2.500,00	290,04	11,60	11,60
				- active necorporale	18					
			f3)	din subvenţii pentru investiţii	19	170.000,00	170.000,00	173.536,78	102,08	102,08
			f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20					
			f5)	alte venituri	21	1.000,00	1.000,00	4.486,19	448,62	448,62
	2			Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	500,00	500,00	42,83	8,57	8,57
		a)		din imobilizări financiare	23					
		b)		din investiţii financiare	24					
		c)		din diferenţe de curs	25	460,00	460,00	18,09	3,93	3,93
		d)		din dobânzi	26	40,00	40,00	1,96	4,90	4,90
		e)		alte venituri financiare	27			22,78		
	3			Venituri extraordinare	28					
II				CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)	29	2.231.289,00	2.231.289,00	2.003.659,62	89,80	89,80
	1			Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:	30	2.217.289,00	2.217.289,00	2.000.531,74	90,22	90,22

			INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an 2016 Aprobat conform HG 325/2016	Prevederi an 2016 Aprobat conform Deciziei CA nr.25/11.08.2	Realizat 2016	%	%
0	1		2	3	4	4a	5	6=5/4*100	6=5/4a*100
			A. Cheltuieli cu bunuri şi servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	31	659.040,00	654.440,00	508.554,77	77,17	77,71
		A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	32	423.940,00	403.340,00	322.172,93	75,99	79,88
		a)	cheltuieli cu materiile prime	33			16,83		
		b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	282.440,00	250.840,00	190.238,41	67,36	75,84
			b1) cheltuieli cu piesele de schimb	35	25.000,00	25.000,00	18.753,46	75,01	75,01
			b2) cheltuieli cu combustibilii	36	242.000,00	210.400,00	161.917,66	66,91	76,96
		c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	10.200,00	10.200,00	4.578,54	44,89	44,89
		d)	cheltuieli privind energia şi apa	38	130.000,00	141.000,00	126.166,28	97,05	89,48
		e)	cheltuieli privind mărfurile	39	1.300,00	1.300,00	1.172,87	90,22	90,22
		A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terţi (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	131.450,00	145.450,00	92.548,35	70,41	63,63
		a)	cheltuieli cu întreţinerea şi reparaţiile	41	124.000,00	138.000,00	85.298,39	68,79	61,81
		b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din care:	42	7.000,00	7.000,00	6.919,08	98,84	98,84
			b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43	6.500,00	6.500,00	6.543,08	100,66	100,66
			b2) - către operatori cu capital privat	44	500,00	500,00	376,00	75,20	75,20
		c)	prime de asigurare	45	450,00	450,00	330,88	73,53	73,53
		A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terţi (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:	46	103.650,00	105.650,00	93.833,49	90,53	88,82
		a)	cheltuieli cu colaboratorii	47					
		b)	cheltuieli privind comisioanele şi onorariul, din care:	48	1.000,00	1.000,00	455,81	45,58	45,58
			b1) cheltuieli privind consultanţa juridică	49					
		c)	cheltuieli de protocol, reclamă şi publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50	50,00	50,00	23,67	47,34	47,34
			c1) cheltuieli de protocol, din care:	51	50,00	50,00	22,24	44,48	44,48
			- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările şi completările ulterioare	52					
			c2) cheltuieli de reclamă şi publicitate, din care:	53			1,43		
			- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă şi publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările şi completările ulterioare	54					
			- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieţei, promovarea pe pieţe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modif.şi completările ulterioare	55					
			- ch.de promovare a produselor	56					
		d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit, OUG NR.2/2015 (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din	57					
			d1) *ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatate*	58					
			d2) *ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:*	59					
			d3) *- pentru cluburile sportive*	60					
			d4) *cheltuieli cu sponsorizarea pentru alte actiuni si activitati*	61					

			INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an 2016 Aprobat conform HG 325/2016	Prevederi an 2016 Aprobat conform Deciziei CA nr.25/11.08.2	Realizat 2016	%	%
0	1		2	3	4	4a	5	6=5/4*100	6=5/4a*100
		e)	cheltuieli cu transportul de bunuri şi persoane	62	1.750,00	1.750,00	208,00	11,89	11,89
		f)	cheltuieli de deplasare, detaşare, transfer, din care:	63	3.000,00	3.000,00	3.247,02	108,23	108,23
			- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64	2.150,00	2.150,00	2.079,79	96,73	96,73
			-interna	65	1.350,00	1.350,00	1.337,38	99,07	99,07
			-externa	66	800,00	800,00	742,41	92,80	92,80
		g)	cheltuieli poştale şi taxe de telecomunicaţii	67	3.200,00	3.200,00	2.627,31	82,10	82,10
		h)	cheltuieli cu serviciile bancare şi asimilate	68	2.400,00	2.400,00	1.730,64	72,11	72,11
		i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terţi (Rd.70+Rd.71+Rd.72+Rd.73+Rd.75+Rd.76+Rd.77), din care:	69	12.200,00	12.200,00	12.529,12	102,70	102,70
		i1)	cheltuieli de asigurare şi pază	70	2.100,00	2.100,00	2.099,79	99,99	99,99
		i2)	cheltuieli privind întreţinerea şi funcţionarea tehnicii de calcul	71	8.500,00	8.500,00	8.443,90	99,34	99,34
		i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72	1.500,00	1.500,00	1.955,00	130,33	130,33
		i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale şi necorporale, din care:	73	100,00	100,00	30,43	30,43	30,43
			-aferente bunurilor de natura domeniului public	74					
		i5)	cheltuieli cu prestaţiile efectuate de filiale	75					
		i6)	cheltuieli privind recrutarea şi plasarea personalului de conducere cf. OUG 109/2011	76					
		i7)	cheltuieli cu anunţurile privind licitaţiile şi alte anunţuri	77					
		j)	alte cheltuieli	78	80.050,00	82.050,00	73.011,92	91,21	88,98
			B Cheltuieli cu impozite, taxe şi vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:	79	9.000,00	9.000,00	6.162,13	68,47	68,47
		a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80					
		b)	ch. cu redevenţa pentru concesionarea bunurilor publice şi resursele minerale	81					
		c)	ch. cu taxa de licenţă	82					
		d)	ch. cu taxa de autorizare	83					
		e)	ch. cu taxa de mediu	84					
		f)	cheltuieli cu alte taxe şi impozite	85	9.000,00	9.000,00	6.162,13	68,47	68,47
			C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113)	86	679.899,00	679.899,00	669.437,97	98,46	98,46
		C0	Cheltuieli de natura salariala (Rd.88+Rd.92)	87	545.000,00	545.000,00	538.037,81	98,72	98,72
		C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	505.000,00	505.000,00	504.405,07	99,88	99,88
			a) salarii de bază	89	308.050,00	308.050,00	305.593,49	99,20	99,20
			b) sporuri, prime şi alte bonificaţii aferente salariului de bază (conform CCM)	90	196.950,00	196.950,00	198.811,58	100,95	100,95
			c) alte bonificaţii (conform CCM)	91					
		C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+Rd.99), din care:	92	40.000,00	40.000,00	33.632,74	84,08	84,08
			a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi completările ulterioare, din care:	93	10.000,00	10.000,00	8.816,62	88,17	88,17

			INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an 2016 Aprobat conform HG 325/2016	Prevederi an 2016 Aprobat conform Deciziei CA nr.25/11.08.2	Realizat 2016	%	%
0	1		2	3	4	4a	5	6=5/4*100	6=5/4a*100
			- tichete de creşă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările şi completările ulterioare;	94					
			- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările şi completările ulterioare;	95					
			b) tichete de masă;	96	30.000,00	30.000,00	24.816,12	82,72	82,72
			c) tichete de vacanţă;	97					
			d) ch. privind participarea salariaţilor la profitul obtinut 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	0,00	0,00		
			a) ch. cu plăţile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101	0,00	0,00	0,00		
			b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătoreşti	102	0,00	0,00	0,00		
			c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurarii, privatizarii, administrator special, alte comisii si comitete	103					
		C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+Rd.112), din care:	104	1.000,00	1.000,00	551,05	55,11	55,11
			a) pentru directori/directorat	105	360,00	360,00	175,68	48,80	48,80
			- componenta fixa	106	180,00	180,00	175,68	97,60	97,60
			- componenta variabila	107	180,00	180,00	0,00	0,00	0,00
			b) pentru consiliul de administraţie/consiliul de supraveghere	108	370,00	433,00	192,37	51,99	44,43
			- componenta fixa	109	185,00	248,00	192,37	103,98	77,57
			- componenta variabila	110	185,00	185,00	0,00	0,00	0,00
			c) pentru AGA şi cenzori	111	270,00	207,00	183,00	67,78	88,41
			d) pentru alte comisii şi comitete constituite potrivit legii	112					
		C5	Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială, fondurile speciale şi alte obligaţii legale(Rd.114+Rd.115+Rd.116+Rd.117+ Rd.118+Rd.119), din care:	113	133.899,00	133.899,00	130.849,11	97,72	97,72
			a) ch. privind contribuţia la asigurări sociale	114	98.670,00	98.670,00	96.040,82	97,34	97,34
			b) ch. privind contribuţia la asigurări pt.somaj	115	2.530,00	2.530,00	2.530,27	100,01	100,01
			c) ch. privind contribuţia la asigurări sociale de sănătate	116	26.413,00	26.413,00	26.341,98	99,73	99,73
			d) ch. privind contribuţiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	117	6.286,00	6.286,00	5.936,04	94,43	94,43
			e) ch. privind contribuţiia unităţii la schemele de pensii	118					
			f) cheltuieli privind alte contribuţii si fonduri speciale	119					
			D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd. 128), din care:	120	869.350,00	873.950,00	816.376,87	93,91	93,41
		a)	cheltuieli cu majorări şi penalităţi (Rd.122+Rd.123), din care:	121	5.000,00	7.000,00	4.659,60	93,19	66,57

				INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an 2016 Aprobat conform HG 325/2016	Prevederi an 2016 Aprobat conform Deciziei CA nr.25/11.08.2	Realizat 2016	%	%
0	1			2	3	4	4a	5	6=5/4*100	6=5/4a*100
				- către bugetul general consolidat	122					
				- către alţi creditori	123	5.000,00	7.000,00	4.659,60	93,19	66,57
		b)		cheltuieli privind activele imobilizate	124					
		c)		cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125					
		d)		alte cheltuieli, din care:	126	515.550,00	515.550,00	501.843,75	97,34	97,34
				- taxa de utilizare a infrastructurii	126a	510.550,00	510.550,00	501.251,54	98,18	98,18
		e)		ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale şi necorporale	127	348.800,00	351.400,00	331.533,41	95,05	94,35
		f)		ajustări şi deprecieri pentru pierdere de valoare şi provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:	128			-21.659,89		
			f1)	cheltuieli privind ajustările şi provizioanele	129			59.154,83		
			f1.1)	- provizioane privind participarea la profit a salariatilor	130					
			f1.2)	- provizioane in legatura cu contractul de mandat	130a					
			f2)	venituri din provizioane şi ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	131					
			f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.133+Rd.134+Rd.135), din care:	132			80.814,72		
				- din participarea salariaţilor la profit	133					
				- din deprecierea imobilizărilor corporale şi a activelor circulante	134			4.365,29		
				- venituri din alte provizioane	135			76.449,43		
	2			Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:	136	14.000,00	14.000,00	3.127,88	22,34	22,34
		a)		cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:	137	12.000,00	12.000,00	3.094,31	25,79	25,79
			a1)	aferente creditelor pentru investiţii	138					
			a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	139	12.000,00	12.000,00	3.094,31	25,79	25,79
		b)		cheltuieli din diferenţe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din care:	140	2.000,00	2.000,00	33,57	1,68	1,68
			b1)	aferente creditelor pentru investiţii	141	2.000,00	2.000,00	33,57	1,68	1,68
			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	1.235,00	1.235,00	48.962,74	3.964,59	3.964,59
				venituri neimpozabile	146					
				cheltuieli nedeductibile fiscal	147					
IV				IMPOZIT PE PROFIT	148					
V				DATE DE FUNDAMENTARE	149					
	1			Cheltuieli de natura salariala (Rd.87)	150	545.000,00	545.000,00	538.037,81	98,72	98,72
	2			Cheltuieli cu salariile (Rd.88), din care:	151	505.000,00	505.000,00	504.405,07	99,88	99,88
				Cheltuieli cu salariile ca urmare a reintregirii fondului de salarii pentru intreg anul 2015, conform art.90, alin.1) lit.a) din OG nr.20/2015	151a					
				Cheltuieli cu salariile ca urmare a reintregirii fondului de salarii pentru intreg anul 2016, conform art.54, alin.1) lit.b) din Legea nr.339/2015	151b	51.000,00	51.000,00	50.746,02	99,50	99,50
	3			Nr. de personal prognozat la finele anului	152	12.764	12.764	12.733	99,76	99,76
	4			Nr.mediu de salariaţi	153	12.635	12.635	12.536	99,22	99,22

			INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an 2016 Aprobat conform HG 325/2016	Prevederi an 2016 Aprobat conform Deciziei CA nr.25/11.08.2	Realizat 2016	%	%
0	1		2	3	4	4a	5	6=5/4*100	6=5/4a*100
	5	a)	Câştigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (Rd.151/Rd.153)/12*1000	154	3.330,70	3.330,70	3.353,04	100,67	100,67
			Câştigul mediu lunar pe salariat calculat conform art.54, alin.6, litera b2) din Legea nr.339/2015 (lei/ persoana) (Rd151-rd151a)/rd.153/12*1000	154a	3.330,70	3.330,70	3.353,04	100,67	100,67
		b)	Câştigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala ((Rd.150-rd93*-rd98)/Rd.153)/12*1000	155	3.528,56	3.528,56	3.518,01	99,70	99,70
			Câştigul mediu lunar pe salariat calculat conform art.54, alin.6, litera b2) din Legea nr.339/2015 (lei/ persoana) ((Rd.150-rd93*-rd98-rd 151a)/Rd.153)/12*1000	155a	3.528,56	3.528,56	3.518,01	99,70	99,70
	6	a)	Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană)(Rd.2/Rd.153)	156	176,65	176,65	163,73	92,69	92,69
		a1)	Productivitatea muncii calculata conform art.54, alin.(6), lit.b1) din Legea nr.339/2015 (mii lei/persoana)	156a	79,75	79,75	79,12	99,20	99,20
		b)	Productivitatea muncii în unităţi fizice pe total personal mediu (unităţi fizice/persoana) W=QRF/Rd.153	157					
		c)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unitati fizice, din care	158					
			- cantitatea de produse finite (QRF)	159					
			- pret mediu (p)	160					
			- valoare=QRF*p	161					
			- pondere in venituri totale de exploatare= Rd.161/Rd.2	162					
	7		Plati restante	163	178.500,00	178.500,00	149.950,81	84,01	84,01
	8		Creante restante, din care:	164	60.000,00	60.000,00	64.438,03	107,40	107,40
			- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	165	10.000,00	10.000,00	25.172,36	251,72	251,72
			- de la operatori cu capital privat	166	20.000,00	20.000,00	27.876,02	139,38	139,38
			- de la bugetul de stat	167	30.000,00	30.000,00	11.389,65	37,97	37,97
			- de la bugetul local	168					
			- de la alte entitati	169					
	9		Credite pentru finantarea activitatii curente	170	328.552,30	328.552,30	110.754,48	33,71	33,71

*) in limita prevazuta la art.21 alin.3 lit.c din Legea nr.571/2003 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare

Director General
Iosif Szentes

S.N.T.F.C. "C.F.R. CALATORI" S.A. CFR DIRECTOR GENERAL 2 ROMANIA

Director Financiar-Contabil
Elena M[illegible]

Serv. Buget
Otilia Cheillan

SNTFC CFR CALATORI S.A.

Anexa nr. 4.3 la executie

Gradul de realizare al veniturilor totale in anul 2016

Mii lei

Nr Crt	INDICATORI	2016		%
		Aprobat	Realizat	4=3/2
0	1	2	3	4
I.	**Venituri totale (1+2+3) *), din care:**	1.008.200	991.850	98,38
1	**Venituri proprii din exploatare*)**	1.007.700	991.807	98,42
2	**Venituri financiare**	500	43	8,57
3	**Venituri extraordinare**	0	0	

*) Veniturile totale si veniturile din exploatare vor fi diminuate cu sumele primite de la bugetul de stat

Director General
Iosif Szentes

S.N.T.F.C. C.F.R. CALATORI S.A. CFR DIRECTOR GENERAL 2 ROMÂNIA

Director Financiar-Contabil
Elena Miu

Serviciul Buget
Otilia Cheilan

SNT SNTFC CFR CALATORI S.A.

Anexa nr. 4.4 la executie

Realizarea programului de investiţii, dotări şi sursele de finanţare - AN 2016

mii lei

		INDICATORI	an 2016 Aprobat cf HG 325/2016	an 2016 Realizat 2016	%
0	0	1	2	3	4=3/2*100
I	I.	**SURSE DE FINANŢARE A INVESTIŢIILOR, din care:**	**76.940,00**	**48.182,88**	**62,62**
	1	**Surse proprii, din care:**	**65.000,00**	**29.865,28**	**45,95**
		a) - amortizare	65.000,00	29.865,28	45,95
		b) - profit			
	2	**Alocaţii de la buget, din care:**	**11.940,00**	**18.317,60**	**153,41**
		a)investitii ale agentilor economici cu capital de stat	0,00	6.830,00	
		b)rambursari credite externe si plati de dobanzi aferente creditelor externe	11.940,00	11.487,60	96,21
	3	**Credite bancare, din care:**			
		a) - interne			
		b) - externe			
	4	**Alte surse, din care:**			
		- (denumire sursă)			
II	II.	**CHELTUIELI PENTRU INVESTIŢII, din care:**	**76.940,00**	**48.182,88**	**62,62**
	1	**Investiţii în curs, din care:**	0,00	4.362,60	
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		4.362,60	
	•	Achizitie de licenţe aferente sistemului financiar Oracle, a sistemului xSell Warehouse, cat si pentru Sistemul Ciclop (AC nr.1/27.01.2014)		619,52	
	•	LICENTIERE MICROSOFT -actualizare licente si achizitie de licente noi		1.682,24	
	•	Lucrari constructii si montaj la nivel teritorial (SRTFC 1-8)		2.060,84	
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:			
		- (denumire obiectiv)			
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:			
		- (denumire obiectiv)			
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locaţie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:			
		- (denumire obiectiv)			
	2	**Investiţii noi, din care:**		**1.701,88**	
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		1.701,88	
		Lucrari modernizare constructii		1.701,88	
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:			
		- (denumire obiectiv)			
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:			
		- (denumire obiectiv)			
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locaţie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:			
		- (denumire obiectiv)			
	3	**Investiţii efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:**	**42.288,00**	**20.538,00**	**48,57**
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:	42.288,00	20.538,00	48,57
	•	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	42.288,00	20.538,00	48,57
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:			
		- (denumire obiectiv)			
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:			
		- (denumire obiectiv)			
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locaţie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:			
		- (denumire obiectiv)			
	4	**Dotări (alte achiziţii de imobilizări corporale)**	**22.712,00**	**10.092,80**	**44,44**
	5	**Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiţii, din care:**	**11.940,00**	**11.487,60**	**96,21**
		a) - interne			
		b)- externe (credite externe rambursate din surse de la bugetul statului si plata dobanzilor aferente)	11.940,00	11.487,60	96,21

Director General
Iosif Szentes

S.N.T.F.C. "C.F.R. CALATORI" S.A. CFR DIRECTOR GENERAL 2 ROMÂNIA

Director Financiar-Contabil
Elena Miu

Serviciul Buget
Otilia Chellan

SNTFC CFR CALATORI S.A.

Anexa nr. 4.5 la executie

Măsuri de îmbunătăţire a rezultatului brut şi reducere a platilor restante

mii lei

Nr.crt.	Măsuri	Termen de realizare	An 2016 aprobat prin HG325/2016		Rectificare 2016 - conform Decizia CA nr.25/11.08.2016		Realizat 2016	
			Influenţe (+/-)		Influenţe (+/-)		Influenţe (+/-)	
			Rezultat brut	Plati restante	Rezultat brut	Plati restante	Rezultat brut	Plati restante
0	1	2	5	6	7	8	9	10
Pct. I	**Măsuri de îmbunătăţire a rezultatului brut şi reducere a platilor restante**							
1	Majorare subventie aferenta transport feroviar de calatori	31.12.2016	128.113,00		128.107,00		-35.444,70	
2	Majorare venituri aferente transportului feroviar de calatori				3.180,00		-17.470,39	
3	Diminuare cheltuieli de exploatare (provizioane)	31.12.2016	128.604,00		172.240,00		193.898,90	
4	Diminuare cheltuieli financiare (dobanzi)	31.12.2016	453,00				7.884,53	
5	Incasare creante	31.12.2016		-30.000,00		-29.911,50		-58.460,69
6	Reducere cheltuieli financiare (diferente de curs)							
7	Reducere cheltuieli penalitati de intarziere							
8	Reducere cheltuieli cu materiale, alte chelt de exploatare							
9	TOTAL Pct. I		257.170,00	-30.000,00	303.527,00	-29.911,50	148.868,34	-58.460,69
Pct. II	**Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I**							
1	Majorare cheltuieli cu combustibilul, TUI ca urmare a cresterii volumului de activitate		-53.316,00		-30.816,00		40.281,29	
2	Majorare cheltuieli cu materiale		-23.447,00		-23.477,00		-5.753,80	
3	Majorare cheltuieli cu reparatiile material rulant		-52.402,00		-65.920,00		-13.218,19	
4	Majorare cheltuieli cu amortizarea materialului rulant		-36.854,00		-39.314,00		-19.446,91	
5	Majorare cheltuieli cu personalul		-93.389,00		-95.133,00		-84.670,16	
6	Diminuare venituri conexe		-6.854,00		-39.314,00		-34.556,67	
7	Diminuare venituri financiare				-1.270,00		-1.727,16	
8	Majorarea altor elemente de cheltuiala (energia electrica, alte cheltuieli de exploatare, altor cheltuieli cu infrastructura, penalitati de intarziere)		-23.332,00		-38.795,85		-12.561,85	
9	TOTAL Pct. II		-289.594,00		-334.039,85		-131.653,45	0,00
Pct. III	**TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II**		**-32.424,00**	**-30.000,00**	**-30.512,85**	**-29.911,50**	**17.214,89**	**-58.460,69**

S.N.T.F.C. "C.F.R. CALATORI" S.A. CFR DIRECTOR GENERAL 2 ROMÂNIA

Director General
Iosif Szentes

Director Financiar Contabil
Elena Miu

Serviciul Buget
Otilia Cheillan

Balanta financiara cu patru egalitati

Data si ora rularii raportului: 19-MAI-2017 10:48:56

Perioada DEC-2016
Compania SNTFC CFR Calatori SA

Cont	Descriere	Sume precedente		Sume curente		Total sume		Sold	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
CLASA 1									
1010000000	Capital	154.206.762,50	1.626.325.227,48	0,00	0,00	154.206.762,50	1.626.325.227,48	0,00	1.472.118.464,98
1011000000	Capital subscris nevarsat	154.206.762,50	161.041.547,48	0,00	0,00	154.206.762,50	161.041.547,48	0,00	6.834.784,98
1012000000	Capital subscris varsat	0,00	1.465.283.680,00	0,00	0,00	0,00	1.465.283.680,00	0,00	1.465.283.680,00
1050000000	Rezerve din reevaluare	117.844.091,72	1.548.790.011,77	9.822.556,61	403.335,35	127.666.648,33	1.549.193.347,12	0,00	1.421.526.698,79
1051000000	Rezerve din reevaluare aferente bilantului de deschidere al primului an de aplicare a ajustarii la inflatie	117.844.091,72	1.548.790.011,77	9.822.556,61	403.335,35	127.666.648,33	1.549.193.347,12	0,00	1.421.526.698,79
1060000000	Rezerve	0,00	26.047.988,86	0,00	2.448.137,20	0,00	28.496.126,06	0,00	28.496.126,06
1061000000	Rezerve legale	0,00	25.151.161,22	0,00	2.448.137,20	0,00	27.599.298,42	0,00	27.599.298,42
1068000000	Alte rezerve	0,00	896.827,64	0,00	0,00	0,00	896.827,64	0,00	896.827,64
1068100000	Rezerve din fonduri proprii	0,00	173.332,87	0,00	0,00	0,00	173.332,87	0,00	173.332,87
1068120000	Rezerve din fonduri proprii-Din repartizarea profitului	0,00	173.332,87	0,00	0,00	0,00	173.332,87	0,00	173.332,87
1068900000	Alte rezerve	0,00	723.494,77	0,00	0,00	0,00	723.494,77	0,00	723.494,77
1170000000	Rezultatul reportat	1.802.983.639,09	144.318.362,91	3.738.367,05	9.768.279,60	1.806.722.006,14	154.086.642,51	1.652.635.363,63	0,00
1171000000	Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat, respectiv pierderea nerecuperata	2.203.111.325,25	30.160.461,77	0,00	0,00	2.203.111.325,25	30.160.461,77	2.172.950.863,48	0,00
1171200000	Rezultatul reportat reprezetand pierderea nerecuperata	2.203.111.325,25	30.160.461,77	0,00	0,00	2.203.111.325,25	30.160.461,77	2.172.950.863,48	0,00
1171204000	Pierdere nerecuperata 2005	61.976.164,05	30.160.461,77	0,00	0,00	61.976.164,05	30.160.461,77	31.815.702,28	0,00
1171205000	Pierdere nerecuperata 2007	127.995.400,68	0,00	0,00	0,00	127.995.400,68	0,00	127.995.400,68	0,00
1171206000	Pierdere nerecuperata 2008	260.057.520,83	0,00	0,00	0,00	260.057.520,83	0,00	260.057.520,83	0,00
1171207000	Pierdere nerecuperata 2009	210.377.845,44	0,00	0,00	0,00	210.377.845,44	0,00	210.377.845,44	0,00
1171208000	Pierdere nerecuperata 2010	86.492.964,01	0,00	0,00	0,00	86.492.964,01	0,00	86.492.964,01	0,00
1171209000	Pierdere nerecuperata Filiale	55.568.109,89	0,00	0,00	0,00	55.568.109,89	0,00	55.568.109,89	0,00
1171210000	Pierdere nerecuperata 2012	992.207.334,56	0,00	0,00	0,00	992.207.334,56	0,00	992.207.334,56	0,00
1171211000	Pierdere nerecuperata 2013								

Balanta financiara cu patru egalitati

Data si ora rularii raportului: 19-MAI-2017 10:48:56

Perioada DEC-2016
Compania SNTFC CFR Calatori SA

Cont	Descriere	Sume precedente		Sume curente		Total sume		Sold	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		408.435.985,79	0,00	0,00	0,00	408.435.985,79	0,00	408.435.985,79	0,00
1172000000	venit din adoptarea pt prima data a IAS,mai putin IAS 29	17.528.904,37	0,00	0,00	0,00	17.528.904,37	0,00	17.528.904,37	0,00
1172300000	Rezultatul reportRezultatul reportat provenit din adoptarea pt prima data a IAS,mai putin IAS 29,ajustari din 8045	17.528.904,37	0,00	0,00	0,00	17.528.904,37	0,00	17.528.904,37	0,00
1174000000	Rezultatul reportat prRezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	0,00	4.947.818,05	3.389.308,71	0,00	3.389.308,71	4.947.818,05	0,00	1.558.509,34
1175000000	Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve de reevaluare	7.417.157,31	534.283.830,93	349.058,34	9.768.279,60	7.766.215,65	544.052.110,53	0,00	536.285.894,88
1210000000	Profit si pierdere	1.885.827.297,37	1.849.112.643,31	239.978.661,89	325.656.060,05	2.125.805.959,26	2.174.768.703,36	0,00	48.962.744,10
1290000000	Repartizarea profitului	1.587.392,72	1.587.392,72	2.448.137,20	0,00	4.035.529,92	1.587.392,72	2.448.137,20	0,00
1510000000	Provizioane	41.221.928,53	283.210.466,18	77.469.222,40	17.613.406,47	118.691.150,93	300.823.872,65	0,00	182.132.721,72
1511000000	Provizioane pentru litigii	957.866,29	957.866,29	0,00	0,00	957.866,29	957.866,29	0,00	0,00
1515000000	Provizioane pentru pensii si obligatii similare	0,00	26.850.805,00	0,00	3.905.227,00	0,00	30.756.032,00	0,00	30.756.032,00
1518000000	Alte provizioane	40.264.062,24	255.401.794,89	77.469.222,40	13.708.179,47	117.733.284,64	269.109.974,36	0,00	151.376.689,72
1670000000	Alte imprumuturi si datorii asimilate	7.485.454,15	13.372.525,32	797.090,09	1.832.969,78	8.282.544,24	15.205.495,10	0,00	6.922.950,86
1670100000	Garantii de buna executie	7.485.454,15	13.372.525,32	797.090,09	1.832.969,78	8.282.544,24	15.205.495,10	0,00	6.922.950,86
1680000000	Dobanzi aferente imprumuturilor si datoriilor asimilate	17.773,81	17.773,81	0,00	0,00	17.773,81	17.773,81	0,00	0,00
1682000000	Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung	17.773,81	17.773,81	0,00	0,00	17.773,81	17.773,81	0,00	0,00
1682400000	Dobanzi aferente imprumuturi ANSTALT	17.773,81	17.773,81	0,00	0,00	17.773,81	17.773,81	0,00	0,00
Total CLASA 1		**4.436.248.087,73**	**5.917.856.140,20**	**334.254.035,24**	**357.722.188,45**	**4.770.502.122,97**	**6.275.578.328,65**	**2.192.927.905,05**	**3.698.004.110,73**
CLASA 2									
2050000000	Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale si drepturi si active similare	33.370.342,31	260,00	649.225,04	99.435,90	34.019.567,35	99.695,90	33.919.871,45	0,00
2051000000	Concesiuni,brevete,licente,marci comerciale,drepturi si active similare achizitionate	100.522,23	260,00	-826,33	99.435,90	99.695,90	99.695,90	0,00	0,00
2051000001	Concesiuni,brevete,licente,marci comerciale,drepturi si valori similare achizit.	33.269.820,08	0,00	650.051,37	0,00	33.919.871,45	0,00	33.919.871,45	0,00
2051100000	Concesiuni,brevete,licente,marci comerciale,drepturi si active similare achizit.	31.006.816,45	0,00	233.048,93	0,00	31.239.865,38	0,00	31.239.865,38	0,00
2051200000	SERVICII-Concesiuni,brevete,licente,marci comerciale,drepturi si active similare achizit.	2.263.003,63	0,00	417.002,44	0,00	2.680.006,07	0,00	2.680.006,07	0,00
2080000000	Alte imobilizari necorporale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Balanta financiara cu patru egalitati

Data si ora rularii raportului: 19-MAI-2017 10:48:56

Perioada DEC-2016
Compania SNTFC CFR Calatori SA

Cont	Descriere	Sume precedente		Sume curente		Total sume		Sold	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2080000001	Alte imobilizari necorporale	22.142.434,56	43.660,96	6.067,77	0,00	22.148.502,33	43.660,96	22.104.841,37	0,00
2081000000	Alte imobilizari necorporale	2.613.858,25	43.660,96	6.067,77	0,00	2.619.926,02	43.660,96	2.576.265,06	0,00
2082000000	Alte imobilizari necorporale-servicii	19.528.576,31	0,00	0,00	0,00	19.528.576,31	0,00	19.528.576,31	0,00
2110000000	Terenuri si amenajari de terenuri	724.138.942,79	0,00	6.944,12	0,08	724.145.886,91	0,08	724.145.886,83	0,00
2111000000	Terenuri	724.138.942,79	0,00	6.944,12	0,08	724.145.886,91	0,08	724.145.886,83	0,00
2120000001	Constructii	201.029.840,56	173.226,96	664.695,48	51.461,28	201.694.536,04	224.688,24	201.469.847,80	0,00
2121000000	Cladiri	130.166.253,38	29.779,02	318.365,88	4.045,76	130.484.619,26	33.824,78	130.450.794,48	0,00
2122000000	Constructii speciale	70.863.587,18	143.447,94	346.329,60	47.415,52	71.209.916,78	190.863,46	71.019.053,32	0,00
2130000000	Instalatii tehnice,mijloace de transport	4.068.384.989,43	206.044.322,16	36.993.986,71	15.830.664,43	4.105.378.976,14	221.874.986,59	3.883.503.989,55	0,00
2131000000	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	30.856.720,79	554.231,95	193.219,93	227.074,12	31.049.940,72	781.306,07	30.268.634,65	0,00
2132000000	Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	51.594.807,73	881.909,60	33.131,24	84.132,94	51.627.938,97	966.042,54	50.661.896,43	0,00
2133000001	Mijloace de transport	3.985.933.460,91	204.608.180,61	36.767.635,54	15.519.457,37	4.022.701.096,45	220.127.637,98	3.802.573.458,47	0,00
2133100000	Locomotive	1.227.212.367,89	0,00	2.918.650,00	0,00	1.230.131.017,89	0,00	1.230.131.017,89	0,00
2133200000	Vagoane si WIT	1.899.586.156,16	204.069.644,23	17.976.754,64	15.387.449,64	1.917.562.910,80	219.457.093,87	1.698.105.816,93	0,00
2133300000	Automotoare si rame electrice	847.310.621,35	0,00	15.097.008,00	0,00	862.407.629,35	0,00	862.407.629,35	0,00
2133900000	Alte mijloace transport	11.824.315,51	538.536,38	775.222,90	132.007,73	12.599.538,41	670.544,11	11.928.994,30	0,00
2140000000	Mobilier, aparatura birotica, echipament de protectie a valorilor umane si materiale si alte active corporale	3.551.779,74	243.884,78	59.111,31	21.210,50	3.610.891,05	265.095,28	3.345.795,77	0,00
2230000000	Instalatii tehnice,mij transp in curs aproviz.	2.901,02	2.901,02	0,00	0,00	2.901,02	2.901,02	0,00	0,00
2240000000	Mobilier,ap birotica,echip protectie a valorilor umane si materiale si alte active corp.in curs de aprov.	46.047,58	46.047,58	0,00	0,00	46.047,58	46.047,58	0,00	0,00
2310000000	Imobilizari corporale in curs de executie	7.450.050,10	2.659.572,29	2.073.957,51	1.147.868,03	9.524.007,61	3.807.440,32	5.716.567,29	0,00
2311000000	Amenajeri de terenuri si constructii	1.618.845,17	295.509,36	958.853,80	814.418,53	2.577.698,97	1.109.927,89	1.467.771,08	0,00
2312000000	Instalatii tehnice si masini	959.041,78	260.856,77	292.870,50	236.374,60	1.251.912,28	497.231,37	754.680,91	0,00
2313000000	Alte imobilizari corporale								

Balanta financiara cu patru egalitati

Data si ora rularii raportului: 19-MAI-2017 10:48:56

Perioada DEC-2016
Compania SNTFC CFR Calatori SA

Cont	Descriere	Sume precedente		Sume curente		Total sume		Sold	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		4.872.163,15	2.103.206,16	822.233,21	97.074,90	5.694.396,36	2.200.281,06	3.494.115,30	0,00
2313100000	Alte imobilizari corporale interne	4.872.163,15	2.103.206,16	822.233,21	97.074,90	5.694.396,36	2.200.281,06	3.494.115,30	0,00
2610000000	Actiuni detinute la entitatile afiliate	366.002,50	0,00	0,00	0,00	366.002,50	0,00	366.002,50	0,00
2610600000	CFR SCRL Brasov	366.002,50	0,00	0,00	0,00	366.002,50	0,00	366.002,50	0,00
2650000000	Alte titluri imobilizate	6.250,00	0,00	0,00	0,00	6.250,00	0,00	6.250,00	0,00
2670000000	Creante imobilizate	16.543.036,12	16.375.108,85	795.204,42	774.685,65	17.338.240,54	17.149.794,50	188.446,04	0,00
2678000000	Alte creante imobilizate	16.543.036,12	16.375.108,85	795.204,42	774.685,65	17.338.240,54	17.149.794,50	188.446,04	0,00
2800000000	AMORTIZARI PRIVIND IMOBILIZARILE NECORPORALE	43.920,96	53.270.001,77	0,00	229.102,27	43.920,96	53.499.104,04	0,00	53.455.183,08
2805000000	Amortizarea concesiunilor, brevetelor, licentelor, marcilor comerciale,drepturi si active similare	260,00	31.132.546,29	0,00	228.604,37	260,00	31.361.150,66	0,00	31.360.890,66
2808000000	Amortizarea altor imobilizari necorporale	43.660,96	22.137.455,48	0,00	497,90	43.660,96	22.137.953,38	0,00	22.094.292,42
2810000000	Amortizari privind imobilizarile corporale	65.731.257,95	1.357.010.161,71	5.292.598,06	33.795.742,23	71.023.856,01	1.390.805.903,94	0,00	1.319.782.047,93
2812000001	Amortizarea constructiilor	66.679,47	39.064.545,39	43.844,82	1.254.942,81	110.524,29	40.319.488,20	0,00	40.208.963,91
2812100000	Amortizarea cladirilor	19.364,12	19.568.311,74	6.565,86	826.566,12	25.929,98	20.394.877,86	0,00	20.368.947,88
2812200000	Amortizarea constructiilor speciale	47.315,35	19.496.233,65	37.278,96	428.376,69	84.594,31	19.924.610,34	0,00	19.840.016,03
2813000000	Amortizarea instalatiilor si mijloacelor de transport	65.430.170,40	1.315.557.466,87	5.228.057,57	32.522.782,73	70.658.227,97	1.348.080.249,60	0,00	1.277.422.021,63
2813100000	Echipament tehnologic	493.341,07	23.221.760,35	8.026,04	142.327,61	501.367,11	23.364.087,96	0,00	22.862.720,85
2813200000	Aparate de masura	878.702,02	49.566.995,88	284.608,79	98.514,63	1.163.310,81	49.665.510,51	0,00	48.502.199,70
2813300001	Amortizare mijloace de transport	64.058.127,31	1.242.768.710,64	4.935.422,74	32.281.940,49	68.993.550,05	1.275.050.651,13	0,00	1.206.057.101,08
2813310000	Amortiz.locomotive	0,00	413.245.431,47	0,00	8.689.961,86	0,00	421.935.393,33	0,00	421.935.393,33
2813320000	Amortiz.vagoane si WIT	63.750.728,06	597.476.513,37	4.907.618,61	17.948.352,22	68.658.346,67	615.424.865,59	0,00	546.766.518,92
2813330000	Amortiz.automotoare si rame electrice	0,00	223.209.434,31	0,00	5.582.708,13	0,00	228.792.142,44	0,00	228.792.142,44
2813390000	Amortiz alte mijloace de transport	307.399,25	8.837.331,49	27.804,13	60.918,28	335.203,38	8.898.249,77	0,00	8.563.046,39
2814000000	Amortizarea altor imobilizari corporale	234.408,08	2.388.149,45	20.695,67	18.016,69	255.103,75	2.406.166,14	0,00	2.151.062,39
2910000000	Ajustari pentru deprecierea imobilizarilor corporale								

Balanta financiara cu patru egalitati

Data si ora rularii raportului: 19-MAI-2017 10:48:56

Perioada DEC-2016
Compania SNTFC CFR Calatori SA

Cont	Descriere	Sume precedente		Sume curente		Total sume		Sold	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		0,00	0,00	0,00	272.784,99	0,00	272.784,99	0,00	272.784,99
2912000000	Ajustari pentru deprecierea constructiilor	0,00	0,00	0,00	272.784,99	0,00	272.784,99	0,00	272.784,99
2930000000	Ajustari pentru deprecierea imobilizarilor in curs de executie	131.958,12	4.098.778,74	366.686,00	4.999,70	498.644,12	4.103.778,44	0,00	3.605.134,32
2931000000	Ajustari pentru deprecierea imobilizarilor corporale in curs de executie	131.958,12	4.098.778,74	366.686,00	4.999,70	498.644,12	4.103.778,44	0,00	3.605.134,32
Total CLASA 2		**5.142.939.753,74**	**1.639.967.926,82**	**46.908.476,42**	**52.227.955,06**	**5.189.848.230,16**	**1.692.195.881,88**	**4.874.767.498,60**	**1.377.115.150,32**
CLASA 3									
3010000000	Materii prime	16.831,00	16.831,00	0,00	0,00	16.831,00	16.831,00	0,00	0,00
3020000000	Materiale consumabile	213.861.812,49	180.800.711,67	18.380.902,30	18.320.943,55	232.242.714,79	199.121.655,22	33.121.059,57	0,00
3021000000	Materiale auxiliare	12.878.476,49	8.275.285,90	757.356,18	787.571,40	13.635.832,67	9.062.857,30	4.572.975,37	0,00
3022000000	Combustibili	159.560.972,42	147.009.719,06	15.763.476,60	15.655.330,25	175.324.449,02	162.665.049,31	12.659.399,71	0,00
3022100000	Combustibili - motorina	154.258.623,27	143.531.532,88	15.420.737,38	15.314.715,13	169.679.360,65	158.846.248,01	10.833.112,64	0,00
3022200000	Combustibili - alti combustibili	5.302.349,15	3.478.186,18	342.739,22	340.615,12	5.645.088,37	3.818.801,30	1.826.287,07	0,00
3023000000	Materiale pentru ambalat	544,00	320,00	0,00	32,00	544,00	352,00	192,00	0,00
3024000000	Piese de schimb	33.533.309,14	19.838.661,75	1.699.828,24	1.533.679,54	35.233.137,38	21.372.341,29	13.860.796,09	0,00
3028000000	Alte materiale consumabile	7.888.510,44	5.676.724,96	160.241,28	344.330,36	8.048.751,72	6.021.055,32	2.027.696,40	0,00
3028100000	Alte materiale consumabile - anvelope	37.447,99	35.758,69	1.846,67	-0,01	39.294,66	35.758,68	3.535,98	0,00
3028200000	Alte materiale consumabile - uniforme si materiale pentru uniforme	980.597,32	547.195,48	999,13	12.171,22	981.596,45	559.366,70	422.229,75	0,00
3028300000	Alte materiale consumabile - materiale recuperate (RK, casari)	1.202.805,85	405.212,04	36.323,48	91.101,42	1.239.129,33	496.313,46	742.815,87	0,00
3028400000	Alte materiale consumabile - igenico-sanitare si protectia muncii	562.449,95	458.183,76	-42.563,29	16.485,62	519.886,66	474.669,38	45.217,28	0,00
3028900000	Alte materiale consumabile	5.105.209,33	4.230.374,99	163.635,29	224.572,11	5.268.844,62	4.454.947,10	813.897,52	0,00
3030000000	Materiale de natura obiectelor de inventar	28.900.454,70	27.693.873,40	31.672.632,87	31.460.732,09	60.573.087,57	59.154.605,49	1.418.482,08	0,00
3030100000	Depozit	8.278.669,86	7.072.088,56	641.611,45	429.710,67	8.920.281,31	7.501.799,23	1.418.482,08	0,00
3030200000	Folosinta	40.127.498,11	12.680.713,84	389.207,44	27.835.991,71	40.516.705,55	40.516.705,55	0,00	0,00
3030300000	De natura mijloacelor fixe	3.153.470,98	270.326,10	-1.075,35	2.882.069,53	3.152.395,63	3.152.395,63	0,00	0,00
3030400000	Uzura obiectelor de inventar	5.319.355,29	35.649.284,44	30.642.889,33	312.960,18	35.962.244,62	35.962.244,62	0,00	0,00

Balanta financiara cu patru egalitati

Data si ora rularii raportului: 19-MAI-2017 10:48:56

Perioada DEC-2016
Compania SNTFC CFR Calatori SA

Cont	Descriere	Sume precedente		Sume curente		Total sume		Sold	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3080000000	Diferente de pret la materii prime si materiale	4.576,97	592,22	3,27	3,27	4.580,24	595,49	3.984,75	0,00
3210000000	Materii prime in curs aproviz	1.635,40	1.635,40	0,00	0,00	1.635,40	1.635,40	0,00	0,00
3220000000	Materiale consumabile in curs aproviz	599.604,69	583.932,01	14.526,13	14.710,00	614.130,82	598.642,01	15.488,81	0,00
3230000000	Materiale de nat ob inv in curs aproviz	46.202,18	46.202,18	0,00	0,00	46.202,18	46.202,18	0,00	0,00
3450000000	Produse finite	16.544,02	16.544,02	3.478,18	3.478,18	20.022,20	20.022,20	0,00	0,00
3460000000	Produse reziduale	650.285,45	441.124,09	58.894,31	64.297,95	709.179,76	505.422,04	203.757,72	0,00
3510000000	Materii si materiale aflate la terti	26.605.473,86	24.685.124,89	4.527.757,80	4.722.354,24	31.133.231,66	29.407.479,13	1.725.752,53	0,00
3510100000	Materii si materiale aflate la terti - in curs de aprovizionare	511.701,97	495.671,47	3.470,84	16.030,50	515.172,81	511.701,97	3.470,84	0,00
3510200000	Materii si materiale aflate la terti - date spre prelucrare la terti	543.037,76	407.995,43	46.062,97	40.517,13	589.100,73	448.512,56	140.588,17	0,00
3510300000	Materii si materiale aflate la terti - lasate in custodie la terti	16.690.799,53	14.921.523,39	943.168,68	1.130.751,30	17.633.968,21	16.052.274,69	1.581.693,52	0,00
3510400000	Materii si materiale aflate la terti - in transfer intre gestiuni	8.859.934,60	8.859.934,60	3.535.055,31	3.535.055,31	12.394.989,91	12.394.989,91	0,00	0,00
3570000000	Marfuri aflate la terti	182.437,69	43.624,83	0,00	626,35	182.437,69	44.251,18	138.186,51	0,00
3570900000	Marfuri aflate la terti - Alte marfuri	182.437,69	43.624,83	0,00	626,35	182.437,69	44.251,18	138.186,51	0,00
3710000000	Marfuri	31.683.061,98	16.108.165,95	2.265.987,59	1.247.601,55	33.949.049,57	17.355.767,50	16.593.282,07	0,00
3710100000	Marfuri - in depozit	30.593.099,39	15.065.221,39	2.201.502,51	1.174.776,19	32.794.601,90	16.239.997,58	16.554.604,32	0,00
3710200000	Marfuri - in unitati cu amanuntul	919.809,36	881.051,73	51.889,67	61.498,99	971.699,03	942.550,72	29.148,31	0,00
3710300000	Marfuri - in tranzit	144.029,63	138.337,35	10.096,34	8.411,82	154.125,97	146.749,17	7.376,80	0,00
3710400000	Marfuri - in in curs de receptie	20.453,40	17.885,28	1.587,37	2.002,85	22.040,77	19.888,13	2.152,64	0,00
3710500000	Marfuri - vandute in unitati de alimentatie publica	5.670,20	5.670,20	911,70	911,70	6.581,90	6.581,90	0,00	0,00
3780000000	Diferente de pret la marfuri	451.066,47	473.840,61	36.525,38	28.349,37	487.591,85	502.189,98	0,00	14.598,13
3780200000	Diferente de pret la marfuri - in unitati cu amanuntul	407.704,55	428.242,02	33.186,65	24.904,30	440.891,20	453.146,32	0,00	12.255,12
3780300000	Diferente de pret la marfuri - in tranzit	41.664,86	43.901,53	3.093,37	3.199,71	44.758,23	47.101,24	0,00	2.343,01
3780500000	Diferente de pret la marfuri - in unitati de alimentatie publica (cantina)	1.697,06	1.697,06	245,36	245,36	1.942,42	1.942,42	0,00	0,00
3810000000	Ambalaje								

Balanta financiara cu patru egalitati

Data si ora rularii raportului: 19-MAI-2017 10:48:56

Perioada DEC-2016
Compania SNTFC CFR Calatori SA

Cont	Descriere	Sume precedente		Sume curente		Total sume		Sold	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		10.234,57	1.963,11	8,25	2.135,26	10.242,82	4.098,37	6.144,45	0,00
3920000000	Ajustari pentru deprecierea materialelor	1.225.778,52	9.502.121,92	897.097,75	1.212.633,05	2.122.876,27	10.714.754,97	0,00	8.591.878,70
3921000000	Ajustari pentru deprecierea materialelor consumabile	1.182.114,01	9.263.411,54	893.949,75	1.189.395,43	2.076.063,76	10.452.806,97	0,00	8.376.743,21
3922000000	Ajustari pentru deprecierea materialelor de natura obiectelor de inventar	43.664,51	238.710,38	3.148,00	23.237,62	46.812,51	261.948,00	0,00	215.135,49
3940000000	Ajustari pentru deprecierea produselor	123,90	86.725,55	14.577,24	11.290,37	14.701,14	98.015,92	0,00	83.314,78
3946000000	Ajustari pentru deprecierea produselor reziduale	123,90	86.725,55	14.577,24	11.290,37	14.701,14	98.015,92	0,00	83.314,78
3950000000	Ajustari pentru deprecierea stocurilor aflate la terti	0,00	17.813,15	0,00	0,00	0,00	17.813,15	0,00	17.813,15
3951000000	Ajustari pentru deprecierea materiilor si materialelor aflate la terti	0,00	17.813,15	0,00	0,00	0,00	17.813,15	0,00	17.813,15
3970000000	Ajustari pentru deprecierea marfurilor	251.632,92	731.446,90	104.892,11	928.167,51	356.525,03	1.659.614,41	0,00	1.303.089,38
3980000000	Ajustari pentru deprecierea ambalajelor	0,00	1.200,14	0,00	1.670,61	0,00	2.870,75	0,00	2.870,75
Total CLASA 3		**332.486.296,35**	**289.232.012,58**	**57.977.283,18**	**58.018.993,35**	**390.463.579,53**	**347.251.005,93**	**53.226.138,49**	**10.013.564,89**
CLASA 4									
4010000000	Furnizori	1.182.246.854,25	1.359.349.557,98	117.344.304,96	111.493.048,29	1.299.591.159,21	1.470.842.606,27	0,00	171.251.447,06
4010100000	Furnizori interni	1.164.711.091,24	1.336.771.863,82	109.827.629,61	107.279.368,75	1.274.538.720,85	1.444.051.232,57	0,00	169.512.511,72
4010200000	Furnizori externi	17.535.763,01	22.577.694,16	7.516.675,35	4.213.679,54	25.052.438,36	26.791.373,70	0,00	1.738.935,34
4040000000	Furnizori de imobilizari	136.170.809,52	170.628.343,56	15.290.792,28	21.278.122,22	151.461.601,80	191.906.465,78	0,00	40.444.863,98
4040100000	Furnizori de imobilizari-furnizori interni	136.168.401,42	170.625.935,46	15.290.792,28	21.278.122,22	151.459.193,70	191.904.057,68	0,00	40.444.863,98
4040200000	Furnizori de imobilizari - furnizori externi	2.408,10	2.408,10	0,00	0,00	2.408,10	2.408,10	0,00	0,00
4080000000	Furnizori - facturi nesosite	61.889.834,89	101.822.156,35	11.345.329,75	18.851.994,46	73.235.164,64	120.674.150,81	0,00	47.438.986,17
4080100000	Furnizori - facturi nesosite interni	47.018.781,07	84.772.171,11	9.019.120,79	17.312.435,44	56.037.901,86	102.084.606,55	0,00	46.046.704,69
4080200000	Furnizori -facturi nesosite externi	14.871.053,82	17.049.985,24	2.326.208,96	1.539.559,02	17.197.262,78	18.589.544,26	0,00	1.392.281,48
4090000000	Furnizori debitori	361.089,29	121.814,38	-10.460,31	122.723,95	350.628,98	244.538,33	106.090,65	0,00
4091000000	Furnizori debitori pt.cumparari de bunuri de natura stocurilor	214.379,20	64.419,98	21.360,79	117.316,00	235.739,99	181.735,98	54.004,01	0,00
4091100000	Furn.debitori interni pt.cumparari de bunuri de natura stocurilor	180.261,93	30.302,71	21.360,79	117.316,00	201.622,72	147.618,71	54.004,01	0,00
4091200000	Furn.debitori externi pt.cumparari de natura stocurilor	34.117,27	34.117,27	0,00	0,00	34.117,27	34.117,27	0,00	0,00

Balanta financiara cu patru egalitati

Data si ora rularii raportului: 19-MAI-2017 10:48:56

Perioada DEC-2016
Compania SNTFC CFR Calatori SA

Cont	Descriere	Sume precedente		Sume curente		Total sume		Sold	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
4092000000	Furnizori debitori pt.prestari serv.	106.311,59	57.394,40	8.577,40	5.407,95	114.888,99	62.802,35	52.086,64	0,00
4092100000	Furnizori debitori interni de natura serviciilor	106.311,59	57.394,40	8.577,40	5.407,95	114.888,99	62.802,35	52.086,64	0,00
4093000000	Avansuri acordate pt.imob.corporale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4094000000	Avansuri acordate pt.imob.necorporale	40.398,50	0,00	-40.398,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4110000000	Clienti	486.119.344,81	371.831.163,00	23.563.520,83	89.406.174,17	509.682.865,64	461.237.337,17	48.445.528,47	0,00
4111000000	Clienti	474.290.221,60	370.965.518,82	21.798.794,45	89.339.946,35	496.089.016,05	460.305.465,17	35.783.550,88	0,00
4111100000	Clienti interni	441.941.588,00	343.807.321,26	14.013.209,16	79.213.913,51	455.954.797,16	423.021.234,77	32.933.562,39	0,00
4111200000	Clienti externi	32.348.633,60	27.158.197,56	7.785.585,29	10.126.032,84	40.134.218,89	37.284.230,40	2.849.988,49	0,00
4118000000	Clienti incerti sau in litigiu	11.829.123,21	865.644,18	1.764.726,38	66.227,82	13.593.849,59	931.872,00	12.661.977,59	0,00
4180000000	Clienti - facturi de intocmit	2.024.486,25	2.004.463,99	16.419.795,09	32.328,45	18.444.281,34	2.036.792,44	16.407.488,90	0,00
4180100000	Clienti - facturi de intocmit intern	312.034,92	312.034,92	14.332.500,82	0,00	14.644.535,74	312.034,92	14.332.500,82	0,00
4180200000	Clienti - facturi de intocmit extern	1.712.451,33	1.692.429,07	2.087.294,27	32.328,45	3.799.745,60	1.724.757,52	2.074.988,08	0,00
4190000000	Clienti - creditori	173.876,15	176.307,95	10.033,45	80.847,45	183.909,60	257.155,40	0,00	73.245,80
4190100000	Clienti creditori interni	3.270,29	5.702,09	216,00	71.030,00	3.486,29	76.732,09	0,00	73.245,80
4190200000	Clienti creditori externi	170.605,86	170.605,86	9.817,45	9.817,45	180.423,31	180.423,31	0,00	0,00
4210000000	Personal - salarii datorate	475.820.573,84	491.729.212,86	44.766.577,22	45.537.941,50	520.587.151,06	537.267.154,36	0,00	16.680.003,30
4210100000	Personal - salarii datorate - pentru personal propriu	475.240.828,84	491.149.467,86	44.726.977,22	45.498.341,50	519.967.806,06	536.647.809,36	0,00	16.680.003,30
4210200000	Personal-salarii datorate-pentru colaboratori AGA,CA	579.745,00	579.745,00	39.600,00	39.600,00	619.345,00	619.345,00	0,00	0,00
4230000000	Personal - ajutoare materiale datorate	8.715.208,02	8.976.726,62	1.389.544,26	1.432.367,55	10.104.752,28	10.409.094,17	0,00	304.341,89
4230100000	Personal - ajutoare materiale datorate : concedii medicale	7.526.312,00	7.771.200,00	623.544,56	646.706,00	8.149.856,56	8.417.906,00	0,00	268.049,44
4230900000	Personal - ajutoare materiale datorate : alte ajutoare	1.188.896,02	1.205.526,62	765.999,70	785.661,55	1.954.895,72	1.991.188,17	0,00	36.292,45
4240000000	Prime reprezentand participarea personalului la profit	0,00	22.002,50	0,00	0,00	0,00	22.002,50	0,00	22.002,50
4250000000	Avansuri acordate personalului	111.633.418,85	109.839.907,11	10.401.902,92	9.923.919,36	122.035.321,77	119.763.826,47	2.271.495,30	0,00
4260000000	Drepturi de personal neridicate								

Balanta financiara cu patru egalitati

Data si ora rularii raportului: 19-MAI-2017 10:48:56

Perioada DEC-2016
Companie SNTFC CFR Calatori SA

Cont	Descriere	Sume precedente		Sume curente		Total sume		Sold	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		48.265,00	62.310,00	3.567,00	0,00	51.832,00	62.310,00	0,00	10.478,00
4270000000	Retineri din salarii datorate tertilor	82.284.986,86	87.040.193,06	7.743.801,21	7.851.556,87	90.028.788,07	94.891.749,93	0,00	4.862.961,86
4270100000	Retineri din salarii pt.plati rate	732.969,44	793.623,12	38.175,68	37.572,52	771.145,12	831.195,64	0,00	60.050,52
4270200000	- Cotizatii sindicat	5.101.022,00	5.560.271,00	463.121,00	476.694,00	5.564.143,00	6.036.965,00	0,00	472.822,00
4270300000	- Retineri din salarii pt.terti si popriri	4.612.792,16	5.047.511,90	441.083,99	443.085,84	5.053.876,15	5.490.597,74	0,00	436.721,59
4270400000	- Retineri banesti conturi personale CEC si banci	55.897.296,65	58.050.308,13	5.410.230,38	5.477.766,99	61.307.527,03	63.528.075,12	0,00	2.220.548,09
4270500000	- Retineri chirii si utilitati	162.545,38	175.477,87	13.566,49	14.289,52	176.111,87	189.767,39	0,00	13.655,52
4270600000	- Nesindicalisti	64.363,76	330.883,97	18.435,67	10.068,00	82.799,43	340.951,97	0,00	258.152,54
4270900000	- Alte retineri datorate tertilor (CAR)	15.713.997,47	17.082.117,07	1.359.188,00	1.392.080,00	17.073.185,47	18.474.197,07	0,00	1.401.011,60
4280000000	Alte datorii si creante in legatura cu personalul	12.366.373,62	20.231.890,73	2.509.108,59	2.798.295,78	14.875.482,21	23.030.186,51	0,00	8.154.704,30
4281000000	Alte datorii in legatura cu personalul	11.359.524,26	19.620.502,44	2.538.652,16	2.769.347,30	13.898.176,42	22.389.849,74	0,00	8.491.673,32
4281100000	Alte datorii in leg.cu pers	1.383.978,96	1.463.666,15	89.680,55	107.715,61	1.473.659,51	1.571.381,76	0,00	97.722,25
4281500000	Garantii materiale	1.338.090,98	9.499.530,12	30.138,88	125.130,17	1.368.229,86	9.624.660,29	0,00	8.256.430,43
4281900000	Alte datorii	8.637.454,32	8.657.306,17	2.418.832,73	2.536.501,52	11.056.287,05	11.193.807,69	0,00	137.520,64
4282000000	Alte creante in legatura cu personalul	1.234.686,27	839.225,20	-29.543,57	28.948,48	1.205.142,70	868.173,68	336.969,02	0,00
4282100000	Echipament si uniforme	19.008,79	18.071,04	1.202,47	1.729,58	20.211,26	19.800,62	410,64	0,00
4282200000	Decizii de imputare	362.659,57	109.791,69	-141.376,08	23.653,94	221.283,49	133.445,63	87.837,86	0,00
4282300000	Mandatari platitori	584.586,36	568.281,93	49.308,00	49.655,30	633.894,36	617.937,23	15.957,13	0,00
4282900000	Alte creante	268.431,55	143.080,54	61.322,04	-46.090,34	329.753,59	96.990,20	232.763,39	0,00
4310000000	Asigurari sociale	194.990.591,00	209.752.092,00	23.393.369,00	19.369.293,00	218.383.960,00	229.121.385,00	0,00	10.737.425,00
4311000000	Contributa unitatii la asigurarile sociale	87.445.015,00	95.441.417,00	11.252.619,00	8.377.792,00	98.697.634,00	103.819.209,00	0,00	5.121.575,00
4311100000	Contributia unitatii la C.AS.	85.997.881,00	93.859.093,00	11.109.517,00	8.226.050,00	97.107.398,00	102.085.143,00	0,00	4.977.745,00
4311300000	Contributii la fond accidente si boli profesionale	1.441.452,00	1.576.107,00	142.178,00	151.353,00	1.583.630,00	1.727.460,00	0,00	143.830,00
4311400000	CASS datorata de angajator urmare unui accident de munca suportata de FAAMBP	5.682,00	6.217,00	924,00	389,00	6.606,00	6.606,00	0,00	0,00

Balanta financiara cu patru egalitati

Data si ora rularii raportului: 19-MAI-2017 10:48:56

Perioada DEC-2016
Compania SNTFC CFR Calatori SA

Cont	Descriere	Sume precedente		Sume curente		Total sume		Sold	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
4312000000	Contributia personalului la asigurari sociale	51.208.673,00	55.753.512,00	4.544.839,00	4.738.792,00	55.753.512,00	60.492.304,00	0,00	4.738.792,00
4312100000	Contributia personalului la asigurari sociale	51.208.555,00	55.753.394,00	4.544.839,00	4.738.792,00	55.753.394,00	60.492.186,00	0,00	4.738.792,00
4312300000	CAS-venituri profesionale	118,00	118,00	0,00	0,00	118,00	118,00	0,00	0,00
4313000000	Contributia angajatorului pentru asigurarile sociale de sanatate	22.445.008,00	24.697.659,00	4.599.105,00	2.346.454,00	27.044.113,00	27.044.113,00	0,00	0,00
4314000000	Contributia angajatilor pentru asigurarile sociale de sanatate	26.592.799,00	28.952.759,00	2.359.960,00	2.461.286,00	28.952.759,00	31.414.045,00	0,00	2.461.286,00
4314200000	din salarii 5,5%	26.592.298,00	28.952.258,00	2.359.960,00	2.461.286,00	28.952.258,00	31.413.544,00	0,00	2.461.286,00
4314300000	din venit de nat profesionala	501,00	501,00	0,00	0,00	501,00	501,00	0,00	0,00
4315000000	Contributia angajatorului la concedii medicale si indemnizatiile de sanatate	7.298.795,00	4.906.431,00	636.787,00	1.444.923,00	7.935.582,00	6.351.354,00	0,00	-1.584.228,00
4316000000	CASS datorata de angajator pt pers care se afla in CM-accident munca	301,00	314,00	59,00	46,00	360,00	360,00	0,00	0,00
4370000000	Ajutor de somaj	5.665.031,00	6.205.394,00	878.148,00	562.961,00	6.543.179,00	6.768.355,00	0,00	225.176,00
4371000000	Contributia unitatii la fondul de somaj	2.153.560,00	2.369.642,00	441.219,00	225.137,00	2.594.779,00	2.594.779,00	0,00	0,00
4372000000	Contributia personalului la fondul de somaj	2.433.776,00	2.649.897,00	216.121,00	225.176,00	2.649.897,00	2.875.073,00	0,00	225.176,00
4373000000	Contributia unitatii la fondul de garantare creante salariale	1.077.695,00	1.185.855,00	220.808,00	112.648,00	1.298.503,00	1.298.503,00	0,00	0,00
4410000000	Impozitul pe profit	12.702,06	12.702,06	0,00	0,00	12.702,06	12.702,06	0,00	0,00
4411000000	Impozitul pe profit curent	12.702,06	12.702,06	0,00	0,00	12.702,06	12.702,06	0,00	0,00
4420000000	Taxa pe valoarea adaugata	447.442.697,63	440.113.639,26	43.868.724,49	57.448.225,93	491.311.422,12	497.561.865,19	0,00	6.250.443,07
4423000000	TVA de plata	14.908.313,00	14.908.313,00	0,00	0,00	14.908.313,00	14.908.313,00	0,00	0,00
4424000000	TVA de recuperat	77.644.684,00	64.340.982,00	12.037.219,00	25.340.921,00	89.681.903,00	89.681.903,00	0,00	0,00
4426000000	TVA deductibila	208.733.640,00	208.733.640,00	20.734.986,00	20.734.986,00	229.468.626,00	229.468.626,00	0,00	0,00
4427000000	TVA colectata	145.997.269,00	145.997.269,00	8.697.767,00	8.697.767,00	154.695.036,00	154.695.036,00	0,00	0,00
4428000000	TVA neexigibila	158.791,63	6.133.435,26	2.398.752,49	2.674.551,93	2.557.544,12	8.807.987,19	0,00	6.250.443,07
4428100000	TVA neexigibila la incasare	3.375.094,92	2.868.617,01	376.578,76	351.352,29	3.751.673,68	3.219.969,30	531.704,38	0,00
4428200000	TVA neexigibila la facturare	-2.606.158,22	3.874.963,32	2.022.173,73	2.323.199,64	-583.984,49	6.198.162,96	0,00	6.782.147,45
4440000000	Impozitul pe venituri de natura salariilor								

Balanta financiara cu patru egalitati

Data si ora rularii raportului: 19-MAI-2017 10:48:56

Perioada DEC-2016
Compania SNTFC CFR Calatori SA

Cont	Descriere	Sume precedente		Sume curente		Total sume		Sold	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		60.930.575,00	66.968.219,00	11.878.259,00	6.285.185,00	72.808.834,00	73.253.404,00	0,00	444.570,00
4440100000	- Datorat bugetului de stat	60.930.575,00	66.968.219,00	11.878.259,00	6.285.185,00	72.808.834,00	73.253.404,00	0,00	444.570,00
4440110000	Impozit pe venit din salariu	60.930.575,00	66.968.219,00	11.878.259,00	6.285.185,00	72.808.834,00	73.253.404,00	0,00	444.570,00
4450000000	Subventii	903.702.190,00	903.702.190,00	168.993.009,00	168.993.009,00	1.072.695.199,00	1.072.695.199,00	0,00	0,00
4451000000	Subventii guvernamentale	903.702.190,00	903.702.190,00	168.993.009,00	168.993.009,00	1.072.695.199,00	1.072.695.199,00	0,00	0,00
4451100000	Diferente tarif	891.774.875,00	891.774.875,00	168.993.009,00	168.993.009,00	1.060.767.884,00	1.060.767.884,00	0,00	0,00
4451200000	Pentru plata dobanzilor si comisioanelor HVB	11.927.315,00	11.927.315,00	0,00	0,00	11.927.315,00	11.927.315,00	0,00	0,00
4460000000	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	3.565.085,53	3.565.375,53	7.396,92	19.697,17	3.572.482,45	3.585.072,70	0,00	12.590,25
4460100001	- Impozit pe cladiri si constructii	2.542.391,10	2.542.391,10	-139,00	-139,00	2.542.252,10	2.542.252,10	0,00	0,00
4460101000	- Impozit pe cladiri	1.842.395,50	1.842.395,50	-139,00	-139,00	1.842.256,50	1.842.256,50	0,00	0,00
4460102000	- Impozit pe constructii	699.995,60	699.995,60	0,00	0,00	699.995,60	699.995,60	0,00	0,00
4460200000	- Impozit pe teren	557.520,40	557.520,40	0,00	0,00	557.520,40	557.520,40	0,00	0,00
4460300000	-Taxa pentru folosirea terenului proprietate de stat	47.862,03	47.862,03	8,00	12.314,25	47.870,03	60.176,28	0,00	12.306,25
4460600000	- Taxa de timbru	240.880,56	240.880,56	3.918,87	3.918,87	244.799,43	244.799,43	0,00	0,00
4460700000	- Taxe asupra mijloacelor de transport	137.376,00	137.350,00	-26,00	0,00	137.350,00	137.350,00	0,00	0,00
4460900000	- Alte impozite si taxe	39.055,44	39.371,44	3.635,05	3.603,05	42.690,49	42.974,49	0,00	284,00
4470000000	Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	2.463.906,00	2.716.998,40	514.974,40	261.882,00	2.978.880,40	2.978.880,40	0,00	0,00
4470100000	- Contributia la fondul de solidaritate sociala	2.461.758,00	2.714.838,00	514.962,00	261.882,00	2.976.720,00	2.976.720,00	0,00	0,00
4470120000	Fond calculat la numar de salariati	2.461.758,00	2.714.838,00	514.962,00	261.882,00	2.976.720,00	2.976.720,00	0,00	0,00
4470400000	- Fond turism	0,00	12,40	12,40	0,00	12,40	12,40	0,00	0,00
4470500000	- Contributia la fondul de mediu	2.148,00	2.148,00	0,00	0,00	2.148,00	2.148,00	0,00	0,00
4480000000	Alte datorii si creante cu bugetul de stat	6.140.300,16	6.419.316,80	327.580,24	864.485,49	6.467.880,40	7.283.802,29	0,00	815.921,89
4481000000	Alte datorii fata de bugetul de stat	6.012.669,10	7.018.482,59	25.000,00	861.769,00	6.037.669,10	7.880.251,59	0,00	1.842.582,49
4481200000	Alte datorii fata de bugetul statului	6.012.669,10	7.018.482,59	25.000,00	861.769,00	6.037.669,10	7.880.251,59	0,00	1.842.582,49

Balanta financiara cu patru egalitati

Data si ora rularii raportului: 19-MAI-2017 10:48:56

Perioada DEC-2016
Compania SNTFC CFR Calatori SA

Cont	Descriere	Sume precedente		Sume curente		Total sume		Sold	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
4481220000	Majorari TVA	0,00	9.610,00	0,00	0,00	0,00	9.610,00	0,00	9.610,00
4481230000	Alte datorii	6.012.669,10	7.008.872,59	25.000,00	861.769,00	6.037.669,10	7.870.641,59	0,00	1.832.972,49
4482000000	Alte creante privind bugetul de stat	1.484.934,08	758.157,23	302.580,24	2.716,49	1.787.514,32	760.853,72	1.026.660,60	0,00
4510000000	Decontari intre entitatile afiliate	3.914.899.529,07	3.903.251.870,44	-314.276.889,79	-302.629.231,16	3.600.622.639,28	3.600.622.639,28	0,00	0,00
4511000000	Decontari intre entitatile afiliate	3.914.899.529,07	3.903.251.870,44	-314.276.889,79	-302.629.231,16	3.600.622.639,28	3.600.622.639,28	0,00	0,00
4511100000	- Decontari privind veniturile	179.936.590,61	179.936.590,61	212.902.412,67	212.902.412,67	392.839.003,28	392.839.003,28	0,00	0,00
4511200000	- Decontari privind cheltuielile	1.163.895.606,29	1.163.895.606,29	-1.106.112.818,79	-1.106.112.818,79	57.782.787,50	57.782.787,50	0,00	0,00
4511300000	Decontari privind TVA colectata	25.571.169,00	25.571.169,00	-12.053.614,00	-12.053.614,00	13.517.555,00	13.517.555,00	0,00	0,00
4511310000	Decontari privind TVA colectata	3.239.569,00	3.239.569,00	3.014.429,00	3.014.429,00	6.253.998,00	6.253.998,00	0,00	0,00
4511320000	Decontari privind TVA deductibila	22.331.600,00	22.331.600,00	-15.068.043,00	-15.068.043,00	7.263.557,00	7.263.557,00	0,00	0,00
4511400000	- Decontari privind alimentari de cont	468.155.436,06	468.156.936,06	-291.167.953,34	-291.169.453,34	176.987.482,72	176.987.482,72	0,00	0,00
4511500000	- Decontari privind casa statiei	931.700.655,44	931.671.776,62	67.633.486,38	67.662.365,20	999.334.141,82	999.334.141,82	0,00	0,00
4511800000	- Decontari privind protocol predare-primire	353.187.799,30	353.187.799,30	83.988.146,73	83.988.146,73	437.175.946,03	437.175.946,03	0,00	0,00
4511900000	- Alte decontari	792.452.272,37	780.831.992,56	730.533.450,56	742.153.730,37	1.522.985.722,93	1.522.985.722,93	0,00	0,00
4610000000	Debitori diversi	48.121.343,44	17.465.010,23	4.294.908,51	8.145.957,80	52.416.251,95	25.610.968,03	26.805.283,92	0,00
4610110000	Debitori interni	48.121.343,44	17.465.010,23	4.294.908,51	8.145.957,80	52.416.251,95	25.610.968,03	26.805.283,92	0,00
4610110200	Debitori CN- CFR	11.857,00	11.857,00	0,00	0,00	11.857,00	11.857,00	0,00	0,00
4610110901	Debitori diversi-NOU	48.109.486,44	17.453.153,23	4.294.908,51	8.145.957,80	52.404.394,95	25.599.111,03	26.805.283,92	0,00
4610110910	Debitori din sentinte civile	6.176.770,79	2.588.640,48	320.669,39	778.386,41	6.497.440,18	3.367.026,89	3.130.413,29	0,00
4610110990	Alti debitori	41.932.715,65	14.864.512,75	3.974.239,12	7.367.571,39	45.906.954,77	22.232.084,14	23.674.870,63	0,00
4620000000	Creditori diversi	36.107.115,65	81.403.370,05	2.316.542,47	7.063.870,52	38.423.658,12	88.467.240,57	0,00	50.043.582,45
4620100000	- Creditori interni	36.107.115,65	81.403.370,05	2.316.542,47	7.063.870,52	38.423.658,12	88.467.240,57	0,00	50.043.582,45
4620110000	Incasari in cont colector	13.778.778,33	13.779.808,99	956.020,73	955.402,55	14.734.799,06	14.735.211,54	0,00	412,48
4620121000	Alti creditori interni								

Balanta financiara cu patru egalitati

Data si ora rularii raportului: 19-MAI-2017 10:48:56

Perioada DEC-2016
Compania SNTFC CFR Calatori SA

Cont	Descriere	Sume precedente		Sume curente		Total sume		Sold	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		22.328.337,32	67.623.561,06	1.360.521,74	6.108.467,97	23.688.859,06	73.732.029,03	0,00	50.043.169,97
4620121020	Creditori CN CFR	2.603.782,26	47.207.567,24	83,10	766.052,29	2.603.865,36	47.973.619,53	0,00	45.369.754,17
4620121040	Creditori filiale	7.581,00	7.581,00	0,00	0,00	7.581,00	7.581,00	0,00	0,00
4620121050	Creditori mandate postale	1.636,40	10.813,71	956,82	0,00	2.593,22	10.813,71	0,00	8.220,49
4620121080	Alti creditori din disponibilizari	2.837,00	2.837,00	0,00	0,00	2.837,00	2.837,00	0,00	0,00
4620121090	Creditori diversi	19.712.500,66	20.394.762,11	1.359.481,82	5.342.415,68	21.071.982,48	25.737.177,79	0,00	4.665.195,31
4710000000	Cheltuieli inregistrate in avans	3.232.896,89	2.778.066,03	156.217,37	288.260,20	3.389.114,26	3.066.326,23	322.788,03	0,00
4710300000	Abonamentele	12.331,67	10.832,86	0,00	1.138,34	12.331,67	11.971,20	360,47	0,00
4710900000	Alte cheltuieli inregistrate in avans	3.220.565,22	2.767.233,17	156.217,37	287.121,86	3.376.782,59	3.054.355,03	322.427,56	0,00
4720000000	Venituri inregistrate in avans	95.438,90	131.781,68	1.512,00	91.961,65	96.950,90	223.743,33	0,00	126.792,43
4730000000	Decontari din operatii in curs de clarificare	82.115.702,66	66.760.211,94	9.326.188,12	7.821.095,84	91.441.890,78	74.581.307,78	16.860.583,00	0,00
4730100000	Lipsuri in gestiune	14.448,01	3.844,60	277.214,72	244.737,25	291.662,73	248.581,85	43.080,88	0,00
4730300000	Din relatiile unitati CF	37.221.369,84	38.661.904,56	6.417.054,24	4.976.519,52	43.638.424,08	43.638.424,08	0,00	0,00
4730301000	Pentru stocuri si mijloace fixe	37.221.369,84	38.661.904,56	6.417.054,24	4.976.519,52	43.638.424,08	43.638.424,08	0,00	0,00
4730900000	Alte sume	44.879.884,81	28.094.462,78	2.631.919,16	2.599.839,07	47.511.803,97	30.694.301,85	16.817.502,12	0,00
4750000000	Subventii pentru investitii	198.622.691,57	1.892.326.215,91	24.729.608,65	10.358.667,04	223.352.300,22	1.902.684.882,95	0,00	1.679.332.582,73
4751000000	Subventii guvernamentale pentru investitii	198.511.478,41	1.891.742.297,25	24.719.319,91	10.353.476,19	223.230.798,32	1.902.095.773,44	0,00	1.678.864.975,12
4751010000	Subventii de la bugetul de stat pentru investitii	198.511.478,41	1.891.742.297,25	24.719.319,91	10.353.476,19	223.230.798,32	1.902.095.773,44	0,00	1.678.864.975,12
4751011000	Subventii pentru cheltuieli de capital	142.640.968,56	1.253.327.510,65	19.219.109,31	9.852.615,69	161.860.077,87	1.263.180.126,34	0,00	1.101.320.048,47
4751013000	Subventie HVB	41.934.769,59	542.271.178,13	3.818.660,90	0,00	45.753.430,49	542.271.178,13	0,00	496.517.747,64
4751014000	Subventii PARIBAS	4.522.421,82	22.217.931,79	827.012,28	500.860,50	5.349.434,10	22.718.792,29	0,00	17.369.358,19
4751015000	Subventii JIBIC	9.398.723,78	73.911.082,02	854.537,42	0,00	10.253.261,20	73.911.082,02	0,00	63.657.820,82
4751016000	Subventie HVB Hermes	14.594,66	14.594,66	0,00	0,00	14.594,66	14.594,66	0,00	0,00
4753000000	Donatii pentru investitii	74.002,24	347.263,03	7.684,12	5.164,76	81.686,36	352.427,79	0,00	270.741,43

Balanta financiara cu patru egalitati

Data si ora rularii raportului: 19-MAI-2017 10:48:56

Perioada DEC-2016
Compania SNTFC CFR Calatori SA

Cont	Descriere	Sume precedente		Sume curente		Total sume		Sold	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
4754000000	Plusuri de inventar de natura imobilizarilor	37.210,92	181.755,63	2.604,62	26,09	39.815,54	181.781,72	0,00	141.966,18
4758000000	Alte sume primite cu caracter de subventii pentru investitii	0,00	54.900,00	0,00	0,00	0,00	54.900,00	0,00	54.900,00
4810000000	Decontari intre unitate si subunitati	2.557.107.588,51	2.557.107.588,51	1.202.676.480,58	1.202.676.480,58	3.759.784.069,09	3.759.784.069,09	0,00	0,00
4810100000	Decontari privind veniturile	173.173.364,23	173.173.364,23	67.470.344,07	67.470.344,07	240.643.708,30	240.643.708,30	0,00	0,00
4810200000	Decontari privind cheltuelile	1.040.702.604,15	1.040.702.604,15	513.789.834,80	513.789.834,80	1.554.492.438,95	1.554.492.438,95	0,00	0,00
4810300000	Decontari privind T.V.A.	15.196.318,22	15.196.318,22	7.324.221,39	7.324.221,39	22.520.539,61	22.520.539,61	0,00	0,00
4810310000	Decontari privind T.V.A. deductibil	12.933.091,91	12.933.091,91	6.301.728,71	6.301.728,71	19.234.820,62	19.234.820,62	0,00	0,00
4810320000	Decontari privind T.V.A. colectat	2.263.226,31	2.263.226,31	1.022.492,68	1.022.492,68	3.285.718,99	3.285.718,99	0,00	0,00
4810400000	Decontari privind salariile	28.851.506,00	28.851.506,00	2.797.193,00	2.797.193,00	31.648.699,00	31.648.699,00	0,00	0,00
4810900000	Alte decontari	1.299.183.795,91	1.299.183.795,91	611.294.887,32	611.294.887,32	1.910.478.683,23	1.910.478.683,23	0,00	0,00
4820000000	Decontari intre subunitati	38.261.599,64	38.261.599,64	105.191,28	105.191,28	38.366.790,92	38.366.790,92	0,00	0,00
4910000000	Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti	819.180,55	12.635.751,07	56.893,14	23.085.729,26	876.073,69	35.721.480,33	0,00	34.845.406,64
4960000000	Ajustari pentru deprecierea creantelor - debitori diversi	856.039,11	7.202.645,20	139.430,98	4.699.441,47	995.470,09	11.902.086,67	0,00	10.906.616,58
Total CLASA 4		**11.067.202.610,72**	**12.944.811.372,84**	**1.430.165.361,61**	**1.524.321.483,12**	**12.497.367.972,33**	**14.469.132.855,96**	**113.114.592,27**	**2.084.879.475,90**
CLASA 5									
5120000000	Conturi curente la banci	6.588.330.460,05	6.551.193.919,41	1.050.458.932,93	1.043.335.845,16	7.638.789.392,96	7.594.529.764,57	44.259.628,39	0,00
5121000000	Conturi la banci in lei	4.689.353.077,16	4.662.392.346,50	889.809.549,60	883.063.770,36	5.579.162.626,76	5.545.456.116,86	33.706.509,90	0,00
5121100000	Disponibil in cont curent de exploatare	4.497.600.654,71	4.479.230.022,99	864.169.645,17	857.608.579,45	5.361.770.299,88	5.336.838.602,44	24.931.697,44	0,00
5121110000	Disponibil in cont curent de exploatare	4.280.737.500,95	4.262.513.011,04	844.556.816,96	838.073.277,53	5.125.294.317,91	5.100.586.288,57	24.708.029,34	0,00
5121120000	Disponibil in cont curent de exploatare din cofinantare 25%	172.153.070,94	172.017.574,94	12.782.828,21	12.704.135,86	184.935.899,15	184.721.710,80	214.188,35	0,00
5121130000	Disponibil in cont curent de exploatare din subventii	0,00	0,00	6.830.000,00	6.830.000,00	6.830.000,00	6.830.000,00	0,00	0,00
5121140000	Disponibil in carnete CEC cu valoare limita	572.773,42	562.127,61	0,00	1.166,06	572.773,42	563.293,67	9.479,75	0,00
5121150000	Disp. in cont curent de expl.credite ext.rambursate de la buget prin BRD	44.137.309,40	44.137.309,40	0,00	0,00	44.137.309,40	44.137.309,40	0,00	0,00
5121200000	Disonibil in cont colector	181.554.483,22	181.430.737,24	25.494.155,69	25.408.063,39	207.048.638,91	206.838.800,63	209.838,28	0,00
5121400000	Disponibil in cont curent din depozite bancare								

Balanta financiara cu patru egalitati

Data si ora rularii raportului: 19-MAI-2017 10:48:56

Perioada DEC-2016
Compania SNTFC CFR Calatori SA

Cont	Descriere	Sume precedente		Sume curente		Total sume		Sold	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		28.920,00	0,00	6,74	0,00	28.926,74	0,00	28.926,74	0,00
5121500000	Disponibil in cont curent - garantii materiale	9.406.194,66	1.321.647,99	129.408,36	30.793,88	9.535.603,02	1.352.441,87	8.183.161,15	0,00
5121600000	Linie credite	409.938,28	409.938,28	16.333,64	16.333,64	426.271,92	426.271,92	0,00	0,00
5121700000	Garantie de buna executie-raspundere civila	352.886,29	0,00	0,00	0,00	352.886,29	0,00	352.886,29	0,00
5124000000	Conturi la banci in valuta	29.833.376,45	20.737.971,37	688.754,06	445.407,56	30.522.130,51	21.183.378,93	9.338.751,58	0,00
5124100000	Conturi la banci in valuta pentru exploatare	29.833.376,45	20.737.971,37	688.754,06	445.407,56	30.522.130,51	21.183.378,93	9.338.751,58	0,00
5125000000	Sume in curs de decontare	1.869.144.006,42	1.868.063.601,54	159.960.629,27	159.826.667,24	2.029.104.635,69	2.027.890.268,78	1.214.366,91	0,00
5125100000	Varsaminte statii la regionala	16.097.978,68	16.097.978,68	1.136.319,56	1.136.319,56	17.234.298,24	17.234.298,24	0,00	0,00
5125200000	Varsaminte statii la banca	440.022.292,23	439.222.145,53	35.466.129,17	35.459.374,00	475.488.421,40	474.681.519,53	806.901,87	0,00
5125300000	Dotatii intre case pentru varsari	985.637.233,93	985.637.233,93	88.421.301,75	88.421.301,75	1.074.058.535,68	1.074.058.535,68	0,00	0,00
5125400000	Dotatii pentru plati	6.289,67	1.181,04	0,00	20,00	6.289,67	1.201,04	5.088,63	0,00
5125500000	Ordine de incarcare si descarcare	2.670.557,04	2.438.757,48	359.844,78	215.110,39	3.030.401,82	2.653.867,87	376.533,95	0,00
5125600000	Transferuri din subcont colector	421.344.133,70	421.343.971,78	34.337.862,51	34.337.862,51	455.681.996,21	455.681.834,29	161,92	0,00
5125900000	Alte decontari in curs	3.365.521,17	3.322.333,10	239.171,50	256.679,03	3.604.692,67	3.579.012,13	25.680,54	0,00
5180000000	Dobanzi	49.681,85	49.681,85	739,36	51.255,80	50.421,21	100.937,65	0,00	50.516,44
5186000001	Dobanzi de platit	49.681,85	49.681,85	0,00	51.255,80	49.681,85	100.937,65	0,00	51.255,80
5186010000	Dobanzi de platit	49.681,85	49.681,85	0,00	51.255,80	49.681,85	100.937,65	0,00	51.255,80
5187000000	Dobanzi de incasat	53,14	53,14	739,36	0,00	792,50	53,14	739,36	0,00
5190000000	Credite bancare pe termen scurt	2.670.299.014,41	2.897.204.496,81	528.873.643,58	412.722.642,30	3.199.172.657,99	3.309.927.139,11	0,00	110.754.481,12
5191000000	Credite bancare pe termen scurt	2.670.299.014,41	2.897.204.496,81	528.873.643,58	412.722.642,30	3.199.172.657,99	3.309.927.139,11	0,00	110.754.481,12
5191030000	Credite bancare pe termen scurt-Banc Post	553.234.872,15	568.230.471,58	154.601.404,31	172.105.804,88	707.836.276,46	740.336.276,46	0,00	32.500.000,00
5191040000	Credite bancare pe termen scurt-Unicredit	398.655.362,33	481.867.339,48	147.052.712,12	98.687.584,08	545.708.074,45	580.554.923,56	0,00	34.846.849,11
5191060000	Credite bancare pe termen scurt-Raiffeisen Bank	736.978.532,81	737.198.532,81	7.280.000,00	7.295.000,00	744.258.532,81	744.493.532,81	0,00	235.000,00
5191100000	Credite bancare pe termen scurt-BCR	238.129.127,38	238.129.147,38	9.060.000,00	9.099.248,01	247.189.127,38	247.228.395,39	0,00	39.268,01

Balanta financiara cu patru egalitati

Data si ora rularii raportului: 19-MAI-2017 10:48:56

Perioada DEC-2016
Compania SNTFC CFR Calatori SA

Cont	Descriere	Sume precedente		Sume curente		Total sume		Sold	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
5191120000	Credite bancare pe termen scurt-HVB GERMANIA	11.424.606,64	11.424.606,64	0,00	0,00	11.424.606,64	11.424.606,64	0,00	0,00
5191130000	Credite bancare pe termen scurt-BRD	101.327.308,84	133.827.308,84	99.931.786,16	67.476.081,16	201.259.095,00	201.303.390,00	0,00	44.295,00
5191140000	Credite bancare pe termen scurt-Banca Transilvania	205.326.206,59	205.326.206,59	26.597.716,12	26.597.716,12	231.923.922,71	231.923.922,71	0,00	0,00
5191160000	Credite bancare pe termen scurt-Banca Feroviara	314.473.948,67	314.473.948,67	0,00	0,00	314.473.948,67	314.473.948,67	0,00	0,00
5191190000	Credite bancare pe termen scurt-ING BANK	110.749.049,00	206.726.934,82	84.350.024,87	31.461.208,05	195.099.073,87	238.188.142,87	0,00	43.089.069,00
5310000000	Casa	1.469.198.996,50	1.466.604.121,12	126.816.714,77	127.014.617,42	1.596.015.711,27	1.593.618.738,54	2.396.972,73	0,00
5311000000	Casa in lei	1.468.265.890,66	1.465.701.478,60	126.770.514,96	126.972.658,82	1.595.036.405,62	1.592.674.137,42	2.362.268,20	0,00
5311100000	Casa unitati in lei	6.398.166,03	6.242.401,08	502.699,93	498.221,37	6.900.865,96	6.740.622,45	160.243,51	0,00
5311200000	Casa statiei in lei	1.461.867.724,63	1.459.459.077,52	126.267.815,03	126.474.437,45	1.588.135.539,66	1.585.933.514,97	2.202.024,69	0,00
5314000000	Casa in valuta	933.105,84	902.642,52	46.199,81	41.958,60	979.305,65	944.601,12	34.704,53	0,00
5320000000	Alte valori	37.467.663,09	37.373.299,48	2.540.985,01	2.510.784,75	40.008.648,10	39.884.084,23	124.563,87	0,00
5321000000	Timbre fiscale si postale	39.570,94	37.099,03	227,00	1.438,40	39.797,94	38.537,43	1.260,51	0,00
5323000000	Tichete si bilete de calatorie	158.181,12	151.733,52	57.168,72	26.327,70	215.349,84	178.061,22	37.288,62	0,00
5328000000	Alte valori	37.269.911,03	37.184.466,93	2.483.589,29	2.483.018,65	39.753.500,32	39.667.485,58	86.014,74	0,00
5328100000	Bonuri cantitati fixe	234.305,24	168.255,30	25.205,37	24.108,50	259.510,61	192.363,80	67.146,81	0,00
5328200000	Tichete de masa	36.907.045,69	36.906.735,16	2.456.358,17	2.456.527,55	39.363.403,86	39.363.262,71	141,15	0,00
5328900000	Alte valori	128.560,10	109.476,47	2.025,75	2.382,60	130.585,85	111.859,07	18.726,78	0,00
5420000000	Avansuri de trezorerie	3.579.825,25	3.509.418,56	202.905,88	273.312,57	3.782.731,13	3.782.731,13	0,00	0,00
5420100000	Avansuri de trezorerie in lei	2.927.948,69	2.900.514,96	163.437,17	190.870,90	3.091.385,86	3.091.385,86	0,00	0,00
5420400000	Avansuri de trezorerie in valuta	651.876,56	608.903,60	39.468,71	82.441,67	691.345,27	691.345,27	0,00	0,00
5810000000	Viramente interne	5.367.844.021,32	5.367.844.021,32	1.111.860.673,07	1.111.860.673,07	6.479.704.694,39	6.479.704.694,39	0,00	0,00
Total CLASA 5		**16.136.769.715,59**	**16.323.779.011,69**	**2.820.754.594,60**	**2.697.769.131,07**	**18.957.524.310,19**	**19.021.548.142,76**	**46.781.904,35**	**110.805.736,92**
CLASA 6									
6010000000	Cheltuieli cu materiile prime	16.831,00	16.831,00	0,00	0,00	16.831,00	16.831,00	0,00	0,00
6020000000	Cheltuieli cu materiale consumabile								

Balanta financiara cu patru egalitati

Data si ora rularii raportului: 19-MAI-2017 10:48:56

Perioada DEC-2016
Compania SNTFC CFR Calatori SA

Cont	Descriere	Sume precedente		Sume curente		Total sume		Sold	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		172.113.003,40	172.113.003,40	17.326.938,29	17.326.938,29	189.439.941,69	189.439.941,69	0,00	0,00
6021000000	Cheltuieli cu materialele auxiliare	5.925.719,85	5.925.719,85	488.280,29	488.280,29	6.414.000,14	6.414.000,14	0,00	0,00
6022000000	Cheltuieli privind combustibilii	146.298.726,26	146.298.726,26	15.345.340,23	15.345.340,23	161.644.066,49	161.644.066,49	0,00	0,00
6022100000	Cheltuieli privind combustibilii - motorina	141.518.132,69	141.518.132,69	14.722.922,56	14.722.922,56	156.241.055,25	156.241.055,25	0,00	0,00
6022200000	Cheltuieli privind combustibilii - alti combustibiliCheltuieli privind combustibilii - alti combustibili	4.780.593,57	4.780.593,57	622.417,67	622.417,67	5.403.011,24	5.403.011,24	0,00	0,00
6023000000	Cheltuieli privind materialele pentru ambalat	320,00	320,00	32,00	32,00	352,00	352,00	0,00	0,00
6024000000	Cheltuieli privind piesele de schimb	17.430.442,12	17.430.442,12	1.323.014,04	1.323.014,04	18.753.456,16	18.753.456,16	0,00	0,00
6027000000	Cheltuieli privind combustibilii- nedeductibile	248.506,68	248.506,68	25.083,55	25.083,55	273.590,23	273.590,23	0,00	0,00
6028000000	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	2.209.288,49	2.209.288,49	145.188,18	145.188,18	2.354.476,67	2.354.476,67	0,00	0,00
6030000000	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	4.256.310,68	4.256.310,68	322.227,19	322.227,19	4.578.537,87	4.578.537,87	0,00	0,00
6040000000	Cheltuieli privind materialele nestocate	385.537,84	385.537,84	409.849,36	409.849,36	795.387,20	795.387,20	0,00	0,00
6040100000	Tichete de masa	90,83	90,83	-90,83	-90,83	0,00	0,00	0,00	0,00
6040900000	Alte cheltuieli	385.447,01	385.447,01	409.940,19	409.940,19	795.387,20	795.387,20	0,00	0,00
6050000000	Cheltuieli privind energia si apa	111.770.529,35	111.770.529,35	14.395.751,37	14.395.751,37	126.166.280,72	126.166.280,72	0,00	0,00
6050100000	Cheltuieli privind energia si apa - apa	3.161.757,94	3.161.757,94	663.355,31	663.355,31	3.825.113,25	3.825.113,25	0,00	0,00
6050200000	Cheltuieli privind energia si apa - energia electrica6050200000	104.076.315,16	104.076.315,16	12.306.317,24	12.306.317,24	116.382.632,40	116.382.632,40	0,00	0,00
6050300000	Cheltuieli privind energia si apa - energia termica	4.532.456,25	4.532.456,25	1.426.078,82	1.426.078,82	5.958.535,07	5.958.535,07	0,00	0,00
6070000000	Cheltuieli privind marfurile	1.020.291,61	1.020.291,61	152.576,50	152.576,50	1.172.868,11	1.172.868,11	0,00	0,00
6070200000	Fier vechi	157.794,18	157.794,18	45.133,43	45.133,43	202.927,61	202.927,61	0,00	0,00
6070300000	Cheltuieli privind energia electrica facturata unitatilor CFR	89.385,62	89.385,62	32.313,06	32.313,06	121.698,68	121.698,68	0,00	0,00
6070900000	Alte materiale	773.111,81	773.111,81	75.130,01	75.130,01	848.241,82	848.241,82	0,00	0,00
6080000000	Cheltuieli privind ambalajele	942,60	942,60	2.135,26	2.135,26	3.077,86	3.077,86	0,00	0,00
6090000000	Reduceri comerciale primite	-4.366,35	-4.366,35	-211,83	-211,83	-4.578,18	-4.578,18	0,00	0,00
6110000000	Cheltuieli de intretinere si reparatii								

Balanta financiara cu patru egalitati

Data si ora rularii raportului: 19-MAI-2017 10:48:56

Perioada DEC-2016
Compania SNTFC CFR Calatori SA

Cont	Descriere	Sume precedente		Sume curente		Total sume		Sold	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		76.608.156,92	76.608.156,92	8.690.237,53	8.690.237,53	85.298.394,45	85.298.394,45	0,00	0,00
6110200000	Cheltuieli reparatii curente si periodice	73.164.467,94	73.164.467,94	8.322.949,96	8.322.949,96	81.487.417,90	81.487.417,90	0,00	0,00
6110210000	Cheltuieli reparatii curente si periodice-vagoane	7.952.676,38	7.952.676,38	870.036,62	870.036,62	8.822.713,00	8.822.713,00	0,00	0,00
6110220000	Cheltuieli reparatii curente si periodice-locomotive	10.601.708,99	10.601.708,99	2.323.135,09	2.323.135,09	12.924.844,08	12.924.844,08	0,00	0,00
6110230000	Cheltuieli reparatii curente si periodice-altele	544.851,41	544.851,41	39.510,22	39.510,22	584.361,63	584.361,63	0,00	0,00
6110240000	Cheltuieli intretinere SCRL	54.065.231,16	54.065.231,16	5.090.268,03	5.090.268,03	59.155.499,19	59.155.499,19	0,00	0,00
6110300000	Alte reparatii	3.443.688,98	3.443.688,98	367.287,57	367.287,57	3.810.976,55	3.810.976,55	0,00	0,00
6110310000	Alte reparatii-vagoane	1.909.939,63	1.909.939,63	6.717,10	6.717,10	1.916.656,73	1.916.656,73	0,00	0,00
6110320000	Alte reparatii-locomotive	945.962,20	945.962,20	115.410,24	115.410,24	1.061.372,44	1.061.372,44	0,00	0,00
6110330000	Alte reparatii-altele	558.120,99	558.120,99	272.618,89	272.618,89	830.739,88	830.739,88	0,00	0,00
6110340000	Chelt reparatii-imbun.cond m-ca	29.666,16	29.666,16	-27.458,66	-27.458,66	2.207,50	2.207,50	0,00	0,00
6120000000	Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chiriile	6.433.319,53	6.433.319,53	485.758,53	485.758,53	6.919.078,06	6.919.078,06	0,00	0,00
6120300000	Alte cheltuieli cu redeventele	439,81	439,81	66,00	66,00	505,81	505,81	0,00	0,00
6121000000	Chirii spatii	6.395.026,11	6.395.026,11	482.837,89	482.837,89	6.877.864,00	6.877.864,00	0,00	0,00
6121100000	Alte chirii spatii	1.493.254,28	1.493.254,28	132.279,96	132.279,96	1.625.534,24	1.625.534,24	0,00	0,00
6121200000	Chirii spatii CNCFR	4.901.771,83	4.901.771,83	350.557,93	350.557,93	5.252.329,76	5.252.329,76	0,00	0,00
6123000000	Alte cheltuieli cu redeventele,locatiile de gestiune si chiriile	37.853,61	37.853,61	2.854,64	2.854,64	40.708,25	40.708,25	0,00	0,00
6130000000	Cheltuieli cu primele de asigurare	309.975,08	309.975,08	20.901,20	20.901,20	330.876,28	330.876,28	0,00	0,00
6150000000	Cheltuieli cu pregatirea personalului	97.398,67	97.398,67	104.642,50	104.642,50	202.041,17	202.041,17	0,00	0,00
6210000000	Cheltuieli cu colaboratorii	511.449,00	511.449,00	39.600,00	39.600,00	551.049,00	551.049,00	0,00	0,00
6220000000	Cheltuieli privind comisioanele si onorariile	424.805,28	424.805,28	31.005,27	31.005,27	455.810,55	455.810,55	0,00	0,00
6220100000	Judiciare	115.932,13	115.932,13	3.122,47	3.122,47	119.054,60	119.054,60	0,00	0,00
6220200000	Alte comisioane si onorarii	308.873,15	308.873,15	27.882,80	27.882,80	336.755,95	336.755,95	0,00	0,00
6230000000	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	18.589,31	18.589,31	5.084,16	5.084,16	23.673,47	23.673,47	0,00	0,00

Balanta financiara cu patru egalitati

Data si ora rularii raportului: 19-MAI-2017 10:48:56

Perioada DEC-2016
Compania SNTFC CFR Calatori SA

Cont	Descriere	Sume precedente		Sume curente		Total sume		Sold	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
6230100000	Protocol	17.243,86	17.243,86	5.000,83	5.000,83	22.244,69	22.244,69	0,00	0,00
6230200000	Reclama si publicitate	1.345,45	1.345,45	83,33	83,33	1.428,78	1.428,78	0,00	0,00
6230220000	Deductibile	1.345,45	1.345,45	83,33	83,33	1.428,78	1.428,78	0,00	0,00
6240000000	Cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane	183.484,40	183.484,40	24.511,39	24.511,39	207.995,79	207.995,79	0,00	0,00
6240200000	Abonamente transport pentru membrii de familie	209,45	209,45	0,00	0,00	209,45	209,45	0,00	0,00
6240300000	Reduceri pentru transport marfa conform C.C.M.	66,25	66,25	0,00	0,00	66,25	66,25	0,00	0,00
6240400000	Alte cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane	183.208,70	183.208,70	24.511,39	24.511,39	207.720,09	207.720,09	0,00	0,00
6250000000	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	3.029.710,91	3.029.710,91	217.312,45	217.312,45	3.247.023,36	3.247.023,36	0,00	0,00
6250100000	- Peste limita legala - nedeductibile	1.320,00	1.320,00	-1.320,00	-1.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6250110000	Cheltuieli cu transport si cazare	1.320,00	1.320,00	-1.320,00	-1.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6250111000	Cheltuieli de transport si cazare - interne	1.320,00	1.320,00	-1.320,00	-1.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6250200000	- In limita legala - deductibile	3.028.390,91	3.028.390,91	218.632,45	218.632,45	3.247.023,36	3.247.023,36	0,00	0,00
6250210000	Cheltuieli de transport si cazare	1.101.393,22	1.101.393,22	65.838,83	65.838,83	1.167.232,05	1.167.232,05	0,00	0,00
6250211000	Cheltuieli de transport si cazare - interne	970.673,52	970.673,52	62.762,48	62.762,48	1.033.436,00	1.033.436,00	0,00	0,00
6250212000	Cheltuieli de transport si cazare - externe	130.719,70	130.719,70	3.076,35	3.076,35	133.796,05	133.796,05	0,00	0,00
6250220000	Cheltuieli cu diurna de deplasare	1.926.997,69	1.926.997,69	152.793,62	152.793,62	2.079.791,31	2.079.791,31	0,00	0,00
6250221000	Cheltuieli cu diurna de deplasare - interne	1.260.383,28	1.260.383,28	76.997,26	76.997,26	1.337.380,54	1.337.380,54	0,00	0,00
6250222000	MUTAT-Cheltuieli cu diurna de deplasare - externe	666.614,41	666.614,41	75.796,36	75.796,36	742.410,77	742.410,77	0,00	0,00
6260000000	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	2.269.499,15	2.269.499,15	357.814,54	357.814,54	2.627.313,69	2.627.313,69	0,00	0,00
6260100000	Cheltuieli PTTR	368.768,67	368.768,67	21.934,09	21.934,09	390.702,76	390.702,76	0,00	0,00
6260200000	Cheltuieli pentru telefoane CFR	1.458.150,91	1.458.150,91	279.328,24	279.328,24	1.737.479,15	1.737.479,15	0,00	0,00
6260300000	Cheltuieli pentru telefoane celulare	442.579,57	442.579,57	56.552,21	56.552,21	499.131,78	499.131,78	0,00	0,00
6270000000	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	1.666.212,25	1.666.212,25	64.428,29	64.428,29	1.730.640,54	1.730.640,54	0,00	0,00
6280000000	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti								

Balanta financiara cu patru egalitati

Data si ora rularii raportului: 19-MAI-2017 10:48:56

Perioada DEC-2016
Compania SNTFC CFR Calatori SA

Cont	Descriere	Sume precedente		Sume curente		Total sume		Sold	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		79.711.885,97	79.711.885,97	13.973.212,02	13.973.212,02	93.685.097,99	93.685.097,99	0,00	0,00
6280100000	Cheltuieli pentru cai ferate straine	5.436.004,63	5.436.004,63	532.554,41	532.554,41	5.968.559,04	5.968.559,04	0,00	0,00
6280300000	Cheltuieli de cadastru	20,00	20,00	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00	0,00
6280500000	Cheltuieli cu prestatiile efectuate de terti	3.343.312,02	3.343.312,02	1.574.735,86	1.574.735,86	4.918.047,88	4.918.047,88	0,00	0,00
6280540000	Cheltuieli prestatii-piese de schimb	3.262.968,31	3.262.968,31	1.544.238,51	1.544.238,51	4.807.206,82	4.807.206,82	0,00	0,00
6280550000	Cheltuieli prestatii SCRL Brasov	80.343,71	80.343,71	30.497,35	30.497,35	110.841,06	110.841,06	0,00	0,00
6280600000	Cheltuieli AFER	2.759.223,06	2.759.223,06	579.912,02	579.912,02	3.339.135,08	3.339.135,08	0,00	0,00
6289000000	Alte cheltuieli	68.173.326,26	68.173.326,26	11.286.009,73	11.286.009,73	79.459.335,99	79.459.335,99	0,00	0,00
6289100000	Alte servicii executate de terti	37.786.416,19	37.786.416,19	6.949.595,61	6.949.595,61	44.736.011,80	44.736.011,80	0,00	0,00
6289200000	Alte prestatii CNCFR - anexa 4 si 6	30.134.993,92	30.134.993,92	4.307.763,65	4.307.763,65	34.442.757,57	34.442.757,57	0,00	0,00
6289300000	Alte cheltuieli exec terti-NEDEDUCTIBILE	251.916,15	251.916,15	28.650,47	28.650,47	280.566,62	280.566,62	0,00	0,00
6350000000	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	8.543.637,90	8.543.637,90	595.213,03	595.213,03	9.138.850,93	9.138.850,93	0,00	0,00
6350100000	Nedeductibile	419.905,88	419.905,88	123.492,35	123.492,35	543.398,23	543.398,23	0,00	0,00
6350200000	Deductibile	8.123.732,02	8.123.732,02	471.720,68	471.720,68	8.595.452,70	8.595.452,70	0,00	0,00
6350210000	Cheltuieli fond solidaritate	2.714.838,00	2.714.838,00	261.882,00	261.882,00	2.976.720,00	2.976.720,00	0,00	0,00
6350220000	Alte impozite si taxe deductibile	5.360.900,00	5.360.900,00	200.846,87	200.846,87	5.561.746,87	5.561.746,87	0,00	0,00
6350230000	Alte impozite si taxe deductibile af. m.f.de inchiriat	47.994,02	47.994,02	8.991,81	8.991,81	56.985,83	56.985,83	0,00	0,00
6410000000	Cheltuieli cu salariile personalului	460.000.519,59	460.000.519,59	44.404.551,80	44.404.551,80	504.405.071,39	504.405.071,39	0,00	0,00
6420000001	Cheltuieli cu avantajele in natura si tichete acordate salariatilor	22.852.906,96	22.852.906,96	1.963.217,43	1.963.217,43	24.816.124,39	24.816.124,39	0,00	0,00
6422000000	Chelt.tichete acordate salariati	22.852.906,96	22.852.906,96	1.963.217,43	1.963.217,43	24.816.124,39	24.816.124,39	0,00	0,00
6450000000	Cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	122.341.379,75	122.341.379,75	14.347.623,24	14.347.623,24	136.689.002,99	136.689.002,99	0,00	0,00
6451000000	Contributia unitatii la asigurarile sociale	85.202.780,00	85.202.780,00	8.230.399,00	8.230.399,00	93.433.179,00	93.433.179,00	0,00	0,00
6451100000	Contributia unitatii la asigurarile sociale-asigurari sociale	83.656.876,00	83.656.876,00	8.081.507,00	8.081.507,00	91.738.383,00	91.738.383,00	0,00	0,00
6451200000	Contributia unitatii la asigurarile sociale-accidente de munca	1.545.904,00	1.545.904,00	148.892,00	148.892,00	1.694.796,00	1.694.796,00	0,00	0,00

Balanta financiara cu patru egalitati

Data si ora rularii raportului: 19-MAI-2017 10:48:56

Perioada DEC-2016
Compania SNTFC CFR Calatori SA

Cont	Descriere	Sume precedente		Sume curente		Total sume		Sold	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
6452000000	Contributia unitatii pentru ajutorul de somaj	2.308.455,76	2.308.455,76	221.811,00	221.811,00	2.530.266,76	2.530.266,76	0,00	0,00
6453000000	Contributia angajatorului pentru asigurarile sociale de sanatate	24.030.111,00	24.030.111,00	2.311.868,00	2.311.868,00	26.341.979,00	26.341.979,00	0,00	0,00
6454000000	Contributia unitatii la fondul de garantare creante salariale	1.153.536,00	1.153.536,00	110.980,00	110.980,00	1.264.516,00	1.264.516,00	0,00	0,00
6455000000	Contributia angajatorului la C.M. si indemnizatiile de sanatate 0,85%	3.924.582,00	3.924.582,00	377.858,00	377.858,00	4.302.440,00	4.302.440,00	0,00	0,00
6458000000	Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	5.721.914,99	5.721.914,99	3.094.707,24	3.094.707,24	8.816.622,23	8.816.622,23	0,00	0,00
6458100000	Ai platite din 5%fd.salarii	5.721.914,99	5.721.914,99	3.094.707,24	3.094.707,24	8.816.622,23	8.816.622,23	0,00	0,00
6520000000	Chelt.protectia mediului inconjurator	101.551,77	101.551,77	20.377,55	20.377,55	121.929,32	121.929,32	0,00	0,00
6540000000	Pierderi din creante si debitori diversi	594.350,71	594.350,71	162.772,80	162.772,80	757.123,51	757.123,51	0,00	0,00
6540100000	Pierderi din creante	247.543,83	247.543,83	16.859,93	16.859,93	264.403,76	264.403,76	0,00	0,00
6540200000	Pierderi din debitori diversi	346.806,88	346.806,88	145.912,87	145.912,87	492.719,75	492.719,75	0,00	0,00
6580000000	Alte cheltuieli de exploatare	494.185.888,20	494.185.888,20	45.163.169,51	45.163.169,51	539.349.057,71	539.349.057,71	0,00	0,00
6581000000	Despagubiri, amenzi si penalitati	16.353.896,11	16.353.896,11	1.736.571,00	1.736.571,00	18.090.467,11	18.090.467,11	0,00	0,00
6581100000	Nedeductibile(maj.si penalit.af.imp. si taxe)	43.035,45	43.035,45	859.661,66	859.661,66	902.697,11	902.697,11	0,00	0,00
6581110000	Dobanzi si penalitati	42.085,89	42.085,89	859.338,56	859.338,56	901.424,45	901.424,45	0,00	0,00
6581120000	Cheltuieli pt. sindicat	949,56	949,56	323,10	323,10	1.272,66	1.272,66	0,00	0,00
6581200000	Deductibile(maj.penalit. Cf. contractelor comerciale)	16.310.860,66	16.310.860,66	876.909,34	876.909,34	17.187.770,00	17.187.770,00	0,00	0,00
6583000000	Cheltuieli privind activele cedate si alte operatii de capital	0,00	0,00	91,08	91,08	91,08	91,08	0,00	0,00
6583100000	Cheltuieli privind activele cedate	0,00	0,00	91,08	91,08	91,08	91,08	0,00	0,00
6588000000	Alte cheltuieli de exploatare	477.831.992,09	477.831.992,09	43.426.507,43	43.426.507,43	521.258.499,52	521.258.499,52	0,00	0,00
6588100000	Cheltuieli dosare comerciale	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
6588500000	Cheltuieli TUI	459.050.199,18	459.050.199,18	42.201.344,23	42.201.344,23	501.251.543,41	501.251.543,41	0,00	0,00
6588900001	Alte cheltuieli de exploatare	18.780.292,91	18.780.292,91	1.225.163,20	1.225.163,20	20.005.456,11	20.005.456,11	0,00	0,00
6588910000	Litigii civile castigate salariati	16.764.745,50	16.764.745,50	927.360,00	927.360,00	17.692.105,50	17.692.105,50	0,00	0,00
6588920000	Chelt.executare si chelt.judecata litigii civile								

Balanta financiara cu patru egalitati

Data si ora rularii raportului: 19-MAI-2017 10:48:56

Perioada DEC-2016
Compania SNTFC CFR Calatori SA

Cont	Descriere	Sume precedente		Sume curente		Total sume		Sold	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		1.590.409,83	1.590.409,83	254.252,02	254.252,02	1.844.661,85	1.844.661,85	0,00	0,00
6588930000	Altele	425.137,58	425.137,58	43.551,18	43.551,18	468.688,76	468.688,76	0,00	0,00
6650000001	Cheltuieli din diferente de curs valutar	-33.208,41	-33.208,41	66.778,57	66.778,57	33.570,16	33.570,16	0,00	0,00
6651000000	Dif.nefav.de curs valutar legate de elem.monetare exprim.valuta	-33.208,41	-33.208,41	66.778,57	66.778,57	33.570,16	33.570,16	0,00	0,00
6660000000	Cheltuieli privind dobanzile	2.930.603,45	2.930.603,45	186.167,67	186.167,67	3.116.771,12	3.116.771,12	0,00	0,00
6660300000	Cheltuieli privind dobanzile-HVB	22.456,62	22.456,62	0,00	0,00	22.456,62	22.456,62	0,00	0,00
6660400000	Cheltuieli privind dobanzile-altele	2.908.146,83	2.908.146,83	186.167,67	186.167,67	3.094.314,50	3.094.314,50	0,00	0,00
6810000000	Cheltuieli de exploatare privind amortizarile,provizioanele si ajustarile pt.depreciere	313.486.100,85	313.486.100,85	76.445.016,27	76.445.016,27	389.931.117,12	389.931.117,12	0,00	0,00
6811000000	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizarilor	302.919.494,85	302.919.494,85	28.613.913,16	28.613.913,16	331.533.408,01	331.533.408,01	0,00	0,00
6811010001	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizarilor - nedeductibile	159.910.562,53	159.910.562,53	13.711.866,71	13.711.866,71	173.622.429,24	173.622.429,24	0,00	0,00
6811010100	Chelt.expl.pv.am.imob.-neded-reevaluate	86.966.047,08	86.966.047,08	7.378.792,16	7.378.792,16	94.344.839,24	94.344.839,24	0,00	0,00
6811010200	Chelt.expl.pv.am imob.-neded-material rulant imobilizat peste 30zile	72.944.515,45	72.944.515,45	6.333.074,55	6.333.074,55	79.277.590,00	79.277.590,00	0,00	0,00
6811020000	Cheltuieli de exploatare privind amortizarile, provizioanele si ajustarile pentru riscuri si cheltuieli	143.008.932,32	143.008.932,32	14.902.046,45	14.902.046,45	157.910.978,77	157.910.978,77	0,00	0,00
6811020100	Alte cheltuieli cu amortizarile	75.784.329,84	75.784.329,84	8.520.206,69	8.520.206,69	84.304.536,53	84.304.536,53	0,00	0,00
6811020110	Alte cheltuieli cu amortizarile	75.579.560,77	75.579.560,77	8.501.592,06	8.501.592,06	84.081.152,83	84.081.152,83	0,00	0,00
6811020120	Alte chelt. cu amort. af m.f.inchiriate	204.769,07	204.769,07	18.614,63	18.614,63	223.383,70	223.383,70	0,00	0,00
6811020200	Amortizare aferenta subv.pt.investitii	67.224.602,48	67.224.602,48	6.381.839,76	6.381.839,76	73.606.442,24	73.606.442,24	0,00	0,00
6811020210	Amortizare aferenta subv.pt.investitii	67.224.602,48	67.224.602,48	6.381.839,76	6.381.839,76	73.606.442,24	73.606.442,24	0,00	0,00
6812000000	Cheltuieli de exploatare privind provizioanele	9.639.467,65	9.639.467,65	17.613.406,47	17.613.406,47	27.252.874,12	27.252.874,12	0,00	0,00
6812100000	Cheltuieli de exploatare privind provizioanele-nedeductibile	9.639.467,65	9.639.467,65	17.613.406,47	17.613.406,47	27.252.874,12	27.252.874,12	0,00	0,00
6813000000	Cheltuieli de exploatare privind ajustarile pentru deprecierea imobilizarilor	0,00	0,00	277.784,69	277.784,69	277.784,69	277.784,69	0,00	0,00
6813100000	Cheltuieli de exploatare privind ajustarile pentru deprecierea imobilizarilor - nedeductibile	0,00	0,00	277.784,69	277.784,69	277.784,69	277.784,69	0,00	0,00
6814000000	Cheltuieli de exploatare privind ajustarile pentru deprecierea activ. circulante	927.138,35	927.138,35	29.939.911,95	29.939.911,95	30.867.050,30	30.867.050,30	0,00	0,00

Balanta financiara cu patru egalitati

Data si ora rularii raportului: 19-MAI-2017 10:48:56

Perioada DEC-2016
Compania SNTFC CFR Calatori SA

Cont	Descriere	Sume precedente		Sume curente		Total sume		Sold	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
6814100000	Cheltuieli de exploatare privind ajustarile pentru deprecierea activ.Circulante-nedeductibile	927.138,35	927.138,35	29.938.859,00	29.938.859,00	30.865.997,35	30.865.997,35	0,00	0,00
6814200000	Cheltuieli de exploatare privind ajustarile pentru deprecierea activ.Circulante-deductibile	0,00	0,00	1.052,95	1.052,95	1.052,95	1.052,95	0,00	0,00
Total CLASA 6		**1.885.827.297,37**	**1.885.827.297,37**	**239.978.661,89**	**239.978.661,89**	**2.125.805.959,26**	**2.125.805.959,26**	**0,00**	**0,00**
CLASA 7									
7030000000	Venituri din vanzarea produselor reziduale	403.207,62	403.207,62	76.710,04	76.710,04	479.917,66	479.917,66	0,00	0,00
7040000000	Venituri din servicii prestate	717.513.055,53	717.513.055,53	60.059.944,12	60.059.944,12	777.572.999,65	777.572.999,65	0,00	0,00
7040100000	Venituri din trafic local	690.255.970,13	690.255.970,13	53.535.100,94	53.535.100,94	743.791.071,07	743.791.071,07	0,00	0,00
7040150000	Venit din chirii trafic local	3.194.701,79	3.194.701,79	857.400,00	857.400,00	4.052.101,79	4.052.101,79	0,00	0,00
7040170000	Alte venituri din traficul local	49.231,20	49.231,20	17.047,46	17.047,46	66.278,66	66.278,66	0,00	0,00
7040180000	Venit din trafic local	687.012.037,14	687.012.037,14	52.660.653,48	52.660.653,48	739.672.690,62	739.672.690,62	0,00	0,00
7040181000	Venit din trafic local-Regio	112.585.041,83	112.585.041,83	10.837.505,41	10.837.505,41	123.422.547,24	123.422.547,24	0,00	0,00
7040182000	Venit din trafic local-InterRegio	573.942.839,36	573.942.839,36	41.769.781,94	41.769.781,94	615.712.621,30	615.712.621,30	0,00	0,00
7040183000	Venit din trafic local-InterCity	157.500,51	157.500,51	15.591,58	15.591,58	173.092,09	173.092,09	0,00	0,00
7040184000	Venit din trafic local-Altele	326.655,44	326.655,44	37.774,55	37.774,55	364.429,99	364.429,99	0,00	0,00
7040200000	Venituri din trafic international	25.438.735,20	25.438.735,20	6.242.042,53	6.242.042,53	31.680.777,73	31.680.777,73	0,00	0,00
7040210000	Venit din trafic international de calatori	23.453.846,70	23.453.846,70	6.082.199,63	6.082.199,63	29.536.046,33	29.536.046,33	0,00	0,00
7040220000	Venit din vagoane dormit si cuseta in trafic internat.,alte administratii	734.075,62	734.075,62	56.873,05	56.873,05	790.948,67	790.948,67	0,00	0,00
7040230000	Venit din suplimente pat trafic international	1.250.812,88	1.250.812,88	102.969,85	102.969,85	1.353.782,73	1.353.782,73	0,00	0,00
7040600000	Venituri din lucr.exec.si serv.prestate alte unit CFR	331.346,41	331.346,41	48.247,93	48.247,93	379.594,34	379.594,34	0,00	0,00
7040700000	Venituri din lucr.exec.si serv.prestate pentru terti	1.487.003,79	1.487.003,79	234.552,72	234.552,72	1.721.556,51	1.721.556,51	0,00	0,00
7060000000	Venituri din redevente ,locatiide gestiune si chirii	4.472.124,29	4.472.124,29	334.230,84	334.230,84	4.806.355,13	4.806.355,13	0,00	0,00
7060100000	Chirii locuinte	233.385,69	233.385,69	15.089,81	15.089,81	248.475,50	248.475,50	0,00	0,00
7060200000	Spatii si terenuri	4.137.267,64	4.137.267,64	316.852,86	316.852,86	4.454.120,50	4.454.120,50	0,00	0,00
7060300000	Alte redevente si chirii								

Balanta financiara cu patru egalitati

Data si ora rularii raportului: 19-MAI-2017 10:48.56

Perioada DEC-2016
Compania SNTFC CFR Calatori SA

Cont	Descriere	Sume precedente		Sume curente		Total sume		Sold	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		101.470,96	101.470,96	2.288,17	2.288,17	103.759,13	103.759,13	0,00	0,00
7070000000	Venituri din vinzarea marfurilor	1.777.571,61	1.777.571,61	158.106,52	158.106,52	1.935.678,13	1.935.678,13	0,00	0,00
7070200000	Fier vechi	501.461,45	501.461,45	38.500,43	38.500,43	539.961,88	539.961,88	0,00	0,00
7070300000	Venituri din refacturarea energiei electrice facturata unitatilor CF	271.990,25	271.990,25	55.389,72	55.389,72	327.379,97	327.379,97	0,00	0,00
7070900000	Alte marfuri	1.004.119,91	1.004.119,91	64.216,37	64.216,37	1.068.336,28	1.068.336,28	0,00	0,00
7080000000	Venituri din activitati diverse	5.039.344,59	5.039.344,59	971.970,89	971.970,89	6.011.315,48	6.011.315,48	0,00	0,00
709000000	Reduceri comerciale acordate	-865,52	-865,52	865,52	865,52	0,00	0,00	0,00	0,00
7110000000	Ven.af cost stocurilor de produse	-17.484,56	-17.484,56	9.552,08	9.552,08	-7.932,48	-7.932,48	0,00	0,00
7220000000	Venituri din productia de imobilizari corporale	0,00	0,00	27.605,97	27.605,97	27.605,97	27.605,97	0,00	0,00
7410000000	Venituri din subventii de exploatare	891.797.331,62	891.797.331,62	168.993.009,00	168.993.009,00	1.060.790.340,62	1.060.790.340,62	0,00	0,00
7410100000	Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri	891.774.875,00	891.774.875,00	168.993.009,00	168.993.009,00	1.060.767.884,00	1.060.767.884,00	0,00	0,00
7410110000	Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri	891.774.875,00	891.774.875,00	168.993.009,00	168.993.009,00	1.060.767.884,00	1.060.767.884,00	0,00	0,00
7418000000	Venituri din subventii de exploatare pentru dobanda datorata	22.456,62	22.456,62	0,00	0,00	22.456,62	22.456,62	0,00	0,00
7418300000	Venituri din subventii HVB	22.456,62	22.456,62	0,00	0,00	22.456,62	22.456,62	0,00	0,00
7540000000	Venituri din creante reactivate si debitori diversi	6.334,36	6.334,36	0,00	0,00	6.334,36	6.334,36	0,00	0,00
7580000000	Alte venituri din exploatare	185.043.538,40	185.043.538,40	15.942.162,84	15.942.162,84	200.985.701,24	200.985.701,24	0,00	0,00
7581000000	Venituri din despagubiri, amenzi si penalitati	21.743.945,84	21.743.945,84	928.747,03	928.747,03	22.672.692,87	22.672.692,87	0,00	0,00
7582000000	Venituri din donatii primite	104.951,51	104.951,51	12.953,20	12.953,20	117.904,71	117.904,71	0,00	0,00
7583000000	Venituri din vanzarea activelor si alte operatii de capital	278.590,89	278.590,89	11.452,08	11.452,08	290.042,97	290.042,97	0,00	0,00
7584000001	Venituri din subventii pentru investitii	159.169.859,91	159.169.859,91	14.366.915,23	14.366.915,23	173.536.775,14	173.536.775,14	0,00	0,00
7584010000	Venituri subventii pt inv.-impozabile	106.208.210,69	106.208.210,69	10.131.102,55	10.131.102,55	116.339.313,24	116.339.313,24	0,00	0,00
7584020000	Venituri subventii pt inv.-neimpozabile imob.mat.rulant	52.961.649,22	52.961.649,22	4.235.812,68	4.235.812,68	57.197.461,90	57.197.461,90	0,00	0,00
7588000000	Alte venituri din exploatare	3.746.190,25	3.746.190,25	622.095,30	622.095,30	4.368.285,55	4.368.285,55	0,00	0,00
7588100000	Venituri din sumele datorate de personal privind debite,salarii, sporuri sau adaosuri necuvenite, avansuri nejustificate								

Balanta financiara cu patru egalitati

Data si ora rularii raportului: 19-MAI-2017 10:48:56

Perioada DEC-2016
Compania SNTFC CFR Calatori SA

Cont	Descriere	Sume precedente		Sume curente		Total sume		Sold	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		105.085,39	105.085,39	12.359,37	12.359,37	117.444,76	117.444,76	0,00	0,00
7588200000	Venituri din drepturi de personal neridicate, prescrise	4.303,36	4.303,36	742,00	742,00	5.045,36	5.045,36	0,00	0,00
7588300000	Venituri din datorii prescrise sau anulate	50.342,64	50.342,64	-4.314,42	-4.314,42	46.028,22	46.028,22	0,00	0,00
7588400000	Venituri din sume cuvenite unitarii, datorate de catre bugetul de stat, altele decat impozite si taxe(facilit.pt.pl.imp.la termen)	9.180,00	9.180,00	0,00	0,00	9.180,00	9.180,00	0,00	0,00
7588900000	Alte venituri din exploatare	3.577.278,86	3.577.278,86	613.308,35	613.308,35	4.190.587,21	4.190.587,21	0,00	0,00
7650000001	Venituri diferente curs valutar	-10.760,96	-10.760,96	28.855,09	28.855,09	18.094,13	18.094,13	0,00	0,00
7651000000	Dif.fav.elem.monetare valuta	-10.760,96	-10.760,96	28.855,09	28.855,09	18.094,13	18.094,13	0,00	0,00
7660000000	Venituri din dobinzi	1.063,06	1.063,06	897,11	897,11	1.960,17	1.960,17	0,00	0,00
7660100000	Venituri din dobinzi-altele	1.060,96	1.060,96	770,55	770,55	1.831,51	1.831,51	0,00	0,00
7660200000	Venituri din dobinzi-depozite	2,10	2,10	126,56	126,56	128,66	128,66	0,00	0,00
7670000000	Venituri din sconturi obtinute	22.256,10	22.256,10	524,31	524,31	22.780,41	22.780,41	0,00	0,00
7810000000	Ven.din provizioane si ajustari pt.depreciere privind activ.de exploatare	43.062.242,17	43.062.242,17	79.055.310,72	79.055.310,72	122.117.552,89	122.117.552,89	0,00	0,00
7812000000	Venituri din provizioane	40.471.397,33	40.471.397,33	77.287.192,10	77.287.192,10	117.758.589,43	117.758.589,43	0,00	0,00
7813000000	Venituri din provizioane pentru deprecierea imobilizarilor	122.906,34	122.906,34	375.737,78	375.737,78	498.644,12	498.644,12	0,00	0,00
7814000000	Venituri din ajustari pt. deprecierea activelor circulante	2.467.938,50	2.467.938,50	1.392.380,84	1.392.380,84	3.860.319,34	3.860.319,34	0,00	0,00
7860000000	Venituri financiare din provizioane	3.685,00	3.685,00	-3.685,00	-3.685,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7863000000	Venituri din provizioane pentru deprecierea imobilizarilor financiare	3.685,00	3.685,00	-3.685,00	-3.685,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total CLASA 7		**1.849.112.643,31**	**1.849.112.643,31**	**325.656.060,05**	**325.656.060,05**	**2.174.768.703,36**	**2.174.768.703,36**	**0,00**	**0,00**
CLASA 8									
8010000000	Angajamente acordate	43.657,32	33.216,00	0,00	0,00	43.657,32	33.216,00	10.441,32	0,00
8011000000	Giruri si garantii acordate	10.027,56	0,00	0,00	0,00	10.027,56	0,00	10.027,56	0,00
8018000000	Alte angajamente acordate	33.629,76	33.216,00	0,00	0,00	33.629,76	33.216,00	413,76	0,00
8020000000	Angajamente primite	3.020.788,46	1.079.423,70	141.325,32	187.282,78	3.162.113,78	1.266.706,48	1.895.407,30	0,00
8021000000	Giruri si garantii primite	2.764.491,81	1.016.905,04	131.557,51	184.360,99	2.896.049,32	1.201.266,03	1.694.783,29	0,00
8028000000	Alte angajamente primite								

Balanta financiara cu patru egalitati

Data si ora rularii raportului: 19-MAI-2017 10:48:56

Perioada DEC-2016
Compania SNTFC CFR Calatori SA

Cont	Descriere	Sume precedente		Sume curente		Total sume		Sold	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		256.296,65	62.518,66	9.767,81	2.921,79	266.064,46	65.440,45	200.624,01	0,00
8030000000	Alte conturi in afara bilantului	32.780.164,41	22.503.170,71	37.088.426,38	3.633.101,02	69.868.590,79	26.136.271,73	43.732.319,06	0,00
8031000000	Mijloace fixe luate cu chirie	0,00	0,00	1.084.971,59	0,00	1.084.971,59	0,00	1.084.971,59	0,00
8032000000	Valori mat.primite spre prelucrare sau reparare	302.152,00	0,00	0,00	0,00	302.152,00	0,00	302.152,00	0,00
8033000000	Valori mat. Primite in pastrare sau custodie	25.287.681,10	20.666.748,04	1.792.156,44	1.773.806,17	27.079.837,54	22.440.554,21	4.639.283,33	0,00
8033200000	Bunuri abandonate	14.531,94	0,00	-14.531,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8033300000	Motorina	12.876.892,53	11.647.415,93	1.059.942,23	1.056.535,88	13.936.834,76	12.703.951,81	1.232.882,95	0,00
8033900000	Alte valori	12.396.256,63	9.019.332,11	746.746,15	717.270,29	13.143.002,78	9.736.602,40	3.406.400,38	0,00
8034000000	Debitori scosi din activ si urmariti in continuare	20.151,74	3.854,08	321,97	0,00	20.473,71	3.854,08	16.619,63	0,00
8035000000	Stocuri de natura obiectelor de inventar date in folosinta	73.158,54	878,06	30.609.079,88	0,00	30.682.238,42	878,06	30.681.360,36	0,00
8036000000	Redevente, locatii de gestiune chirii si alte datorii asimilate	2.523.198,47	1.714.528,14	3.593.557,67	1.602.763,40	6.116.756,14	3.317.291,54	2.799.464,60	0,00
8038000000	Alte valori in afara bilantului	3.021.895,16	7.430,70	9,00	0,00	3.021.904,16	7.430,70	3.014.473,46	0,00
8038100000	Terenuri	3.000.659,00	0,00	9,00	0,00	3.000.668,00	0,00	3.000.668,00	0,00
8038900000	Alte valori in afara bilantului	21.236,16	7.430,70	0,00	0,00	21.236,16	7.430,70	13.805,46	0,00
8038905000	Dosare juridice	21.236,16	7.430,70	0,00	0,00	21.236,16	7.430,70	13.805,46	0,00
8039000000	Alte valori in afara bilantului	1.551.927,40	109.731,69	8.329,83	256.531,45	1.560.257,23	366.263,14	1.193.994,09	0,00
8039900000	Alte valori in afara bilantului	1.551.927,40	109.731,69	8.329,83	256.531,45	1.560.257,23	366.263,14	1.193.994,09	0,00
8039901000	Convolute diferente tarifare	2.796,22	2.481,77	521,22	444,30	3.317,44	2.926,07	391,37	0,00
8039902000	Convolute diferente contare	35.900,99	34.043,53	1.356,35	1.447,51	37.257,34	35.491,04	1.766,30	0,00
8039903000	Cerere anulare diferente taxare	67,90	67,90	0,00	0,00	67,90	67,90	0,00	0,00
8039904000	Cerere anulare diferente contare	1.805,93	1.633,43	0,00	172,50	1.805,93	1.805,93	0,00	0,00
8039905000	Dosare juridice	1.465.596,56	53.642,26	6.452,26	254.071,54	1.472.048,82	307.713,80	1.164.335,02	0,00
8039909000	Debitori din procese verbale de contraventie	45.759,80	17.862,80	0,00	395,60	45.759,80	18.258,40	27.501,40	0,00
8045000000	Amortizare MF aferente gradului de neutilizare	1.081,80	1.081,80	0,00	0,00	1.081,80	1.081,80	0,00	0,00

Balanta financiara cu patru egalitati

Data si ora rularii raportului: 19-MAI-2017 10:48:56

Perioada DEC-2016
Compania SNTFC CFR Calatori SA

Cont	Descriere	Sume precedente		Sume curente		Total sume		Sold	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
8045100000	- constructii								
		637,80	637,80	0,00	0,00	637,80	637,80	0,00	0,00
8045200000	- inst. tehn. , mijloace transport, animale si plante								
		444,00	444,00	0,00	0,00	444,00	444,00	0,00	0,00
8045230000	- mijloace de transport								
		444,00	444,00	0,00	0,00	444,00	444,00	0,00	0,00
8070000000	Active contingente								
		2.314.675,64	0,00	1.933.767,85	0,00	4.248.443,49	0,00	4.248.443,49	0,00
8080000000	Datorii contingente								
		0,00	4.229.691,92	0,00	6.871.650,00	0,00	11.101.341,92	0,00	11.101.341,92
Total CLASA 8		**38.160.367,63**	**27.846.584,13**	**39.163.519,55**	**10.692.033,80**	**77.323.887,18**	**38.538.617,93**	**49.886.611,17**	**11.101.341,92**
Total CLASA 1-7		**40.850.586.404,81**	**40.850.586.404,81**	**5.255.694.472,99**	**5.255.694.472,99**	**46.106.280.877,80**	**46.106.280.877,80**	**7.280.818.038,76**	**7.280.818.038,76**
Total General		**40.888.746.772,44**	**40.878.432.988,94**	**5.294.857.992,54**	**5.266.386.506,79**	**46.183.604.764,98**	**46.144.819.495,73**	**7.330.704.649,93**	**7.291.919.380,68**

DIRECTOR FINANCIAR CONTABIL
GLEB MIU