

RAPORT
AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
Intocmit in conformitate cu prevederile art. 55 alin. (1) din OUG nr. 109/2011
privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice,
cu modificarile si completarile ulterioare

In perioada **01.07.2016 – 31.12.2016** CFR Calatori a fost administrata in sistem unitar de catre un Consiliu de Administratie (CA) numit prin hotarari ale Adunarii Generale a Actionarilor (AGA). In aceasta perioada consiliul de administratie si-a desfasurat activitatea in baza planului de administrare aprobat prin Hotararea AGA nr. 25 din 12.06.2013 si in conformitate cu prevederile contractelor de mandat incheiate.

In semestrul II al anului 2016 Consiliul de Administratie a avut urmatoarea componenta:

1. PLAVETI Iulius Dan – Presedinte CA (numit prin Hotararea AGA nr. 7 din 05.03.2015),
2. GALBEN Dana Rachila – membru CA, (reconfirmata in functia de administrator prin Hotararea AGA nr. 7 din 05.03.2015),
3. SZENTES Iosif – membru CA (numit prin Hotararea AGA nr. 7 din 05.03.2015) si numit Director General prin Decizia CA nr. 5 din 10.03.2015,
4. ATANASIU Ionela Adriana – membru CA (numita prin Hotararea AGA nr. 7 din 05.03.2015),
5. STANCU Marin – membru provizoriu CA (numit prin Hotararea AGA nr. 17 din 10.06.2015),
6. CHIRIȚĂ Lăcrămioara Sofia - membru provizoriu CA (numita prin Hotararea AGA nr. 17 din 10.06.2015)
7. DASCALU Ana-Maria - membru provizoriu CA (numita prin Hotararea AGA nr. 13 din 01.06.2016)

In conformitate cu prevederile art. 55 alin. (1) din OUG nr. 109/2011, Consiliul de Administratie prezinta raportul semestrial, aferent semestrului II al anului 2016, structurat in conformitate cu prevederile legale in vigoare. Mentionam ca din punct de vedere al analizei financiare a societatii cat si din punct de vedere al deciziilor adoptate, raportul prezinta perioada iulie - decembrie 2016 comparativ cu iulie - decembrie 2015, corespunzatoare perioadei in care Consiliul de Administratie a activat in componenta stabilita de actionarul unic prin hotararile adoptate de catre AGA.

a) Executia contractului de mandat al directorului general

Forma contractului de mandat si competentele specifice pentru Directorul General au fost aprobate în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Societății din data de 17 Martie 2015 prin Hotararea nr. 8, în conformitate cu prevederile Legii 31/1990, ale OUG nr. 109/2011 și ale actului constitutive al societatii.

Consiliul de Adminsitratie a numit, prin Decizia nr. 5 din 10.03.2015, Directorul General al CFR Calatori in persoana domnului Iosif Szentes iar prin Decizia nr. 23 din 30.07.2015 a aprobat Planul de management pe durata mandatului, plan care cuprinde strategia de conducere pentru atingerea obiectivelor si criteriilor de performanta stabilite in contract. Planul de management a fost corelat cu Planul de administrare al consiliului de administratie.

SNTFC „CFR Călători” SA nu înregistrează **datorii** la bugetul general consolidat al statului.

Arieratele au fost reduse cu 60%, respectiv de la valoarea de 914.447 mii lei la valoarea de 369.487 mii lei în anul 2014, iar pe parcursul anului 2015 acestea au fost reduse cu 43%, astfel că anul 2015 s-a încheiat cu arierate în valoare de 208.412 mii lei.

Pe parcursul anului 2016 s-a realizat o reducere a acestora cu 28%, de la valoarea de 208.412 mii lei la valoarea de **149.951 mii lei**.

În cursul anului 2016 s-au realizat reparațiile planificate tip RR, RG, R7, R8 la un număr de **86 vehicule motoare din parcul CFR Călători**, după cum urmează:

- 13 RR – locomotive electrice;
- 9 RR – locomotive diesel electrice modernizate GM;
- 1 RR - locomotivă diesel electrică dotată cu instalatie de încălzire electrica a tren.;
- 7 RG – automotoare seriile 900;
- 20 R7 – automotoare Desiro SR20D
- 35 R8 – automotoare Desiro SR20D.
- 1 RG – LDH cu instalatie incalzire tren,

comparativ cu anul 2015 cand 2016 s-au realizat reparațiile planificate tip RR, RG, R7, R8 la un număr de **25 vehicule motoare din parcul CFR Călători**, după cum urmează:

- 3 RR – locomotive electrice;
- 5 RR – locomotive diesel electrice modernizate GM;
- 0 RR - locomotivă diesel electrică dotată cu instalatie de încălzire electrica a tren.;
- 8 RG – automotoare seriile 900;
- 0 R7 – automotoare Desiro SR20D
- 6 R8 – automotoare Desiro SR20D
- 1 RG – LDH cu instalatie incalzire tren
- 2 RG- AM 700

In anul 2016 s-au efectuat reparatii planificate la un numar de 449 vagoane de calatori si similare, astfel :

- RTG - 224 vagoane
- RP - 167 vagoane
- RTI2 - 41 vagoane
- Vopsire exterioara – 17 vagoane

comparativ cu anul 2015 cand s-au efectuat reparatii planificate la un numar de 525 vagoane de calatori si similare, astfel :

- RTG - 216 vagoane
- RP - 283 vagoane
- RTI2 - 26 vagoane

De asemenea , in anul 2016 au fost realizate servicii de modernizare la un numar de 14 vagoane de calatori, iar in anul 2015 la un vagon de calatori.

În perioada 01.01.2016 - 31.12.2016 numărul vagoanelor modernizate a crescut cu 14 unități, reprezentând vagoane livrate în baza contractului în derulare pentru modernizarea vagoanelor de călători seria 2180 în vagoane serie nouă 2176, varianta II.

În perioada 01.01.2016 – 31.12.2016, parcul activ la vagoanele nou construite a crescut de la 146 la 219 de vagoane (cu un procent de 50%).

Nr. crt.	Criteriile și obiectivele de performanță stabilite pentru anul 2015	Planificat	Realizat	Pondere	Planificat	Realizat	Pond
		2015			2016		
1	Rezultatul net (profitul/ pierderea) înregistrat	3.134.000 lei	31.748.000	7,69 %	1.235.000	32.890.000	7,69
2	Creșterea productivității muncii	82.270 lei/ angajat	83,00	7,69 %	75,00	79,00	7,69
3	Indicatorul calator-km/ tren-km	50,84	91,9	7,69 %	60,00	84,77	7,69
4	Indicatorul calator-expediat/ tren-km	0,91	1,09	7,69 %	0,90	1,00	7,69
5	Diminuarea numărului de reclamații fata de produsele si serviciile asigurate	5%	6%	7,69 %	5%	10%	7,69
6	Diminuarea timpului mediu de răspuns pentru petiții, solicitări și propuneri	8%	9%	7,69 %	5%	12%	7,69
7	Diminuarea a emisiilor de compuși poluanți (CO, NOx, SOx, PM, CH4, etc.)	5%	3%	0,00%	1%	-2%	0,00
8	Diminuarea a emisiilor de gaze cu efect de sera – CO2	5%	3%	0,00%	1%	-2%	0,00
9	Scăderea costului operațional	0,5%	7,30%	7,69 %	0,5%	8,3%	7,69
10	Scăderea creanțelor restante (peste 30 de zile) existente în sold la 31.12. an precedent.	5%	0,12	7,69 %	5%	-11,30%	0,00
11	Scăderea plăților restante (mai mari de 30 de zile) existente în sold la 31.12. an precedent.	5%	0,44	7,69 %	15%	0,59	7,69
12	Indicele de satisfacție a clienților	5%	7%	7,69 %	5%	9%	7,69
13	Reducerea pierderilor înregistrate în anii precedenți, implicit înregistrarea de profit.	3.134.000 lei	8,62	7,69 %	1235000	24,29	7,69
14	Creșterea cifrei de afaceri	1%	-6,00%	0,00%	1%	-3,33%	0,00
TOTAL PONDERE				84,59%			76,9

Cauzele nerealizării unor indicatori propuși se datorează următoarelor motive:

Calculul emisiilor gazelor cu efect de seră se calculează conform programului European CORINAIR, dezvoltat de Agenția Europeană de Mediu, având ca date de intrare, cantitățile de motorină și energie electrică utilizate în tracțiune, raportate de Direcția Exploatare și factorii de conversie, specifici fiecărui gaz component în parte.

Astfel au rezultat valori, care nu pot fi anticipate, dar creșterea de 2% din 2016 fata de 2015 se încadrează în creșterea traficului și volumului de transport.

Referitor la cifra de afaceri, aceasta este în funcție de compensația primită în fiecare an, planificarea indicatorilor fiind realizată înainte de comunicarea sumei alocate pentru susținerea anuală a Pachetului de servicii minime. Dacă nu se ia în considerare compensația, atunci acest indicator ar fi cunoscut o creștere de 5.35% în 2016 fata de 2015

b) Principalele măsuri dispuse de către Consiliul de Administrație

În semestrul II al anului 2016 Consiliul de Administrație, prin deciziile adoptate, a dispus următoarele măsuri:

- Propunerea de modificare a actului constitutiv al societății motivat de publicarea Legii nr. 111/2016 de aprobare a OUG nr. 109/2011,
- propunerea spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor a înființării și înregistrării precum și desființării unor puncte de lucru,
- rectificarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli aferent anului 2016,
- avizarea situațiilor financiare consolidate,
- aprobarea casării de mijloace fixe,
- aprobarea comisioanelor acordate firmelor care vând bilete de calatorie cu CFR Calatori,
- aprobarea condițiilor minime de angajare și promovare în cadrul CFR Calatori,
- mandatarea Directorului General al CFR Călători pentru demararea procedurii de selecție pentru postul de director financiar,
- aprobarea metodologiei de gradare a subunităților,

- eliberarea a 700 legitimatii de calatorie în conformitate cu prevederile Protocolului nr. 33552AB/25.07.2011 încheiat între MTI și MAI,
- aprobarea politicilor contabile.

c) Performantele financiare ale societatii

Pentru anul 2016 prin HG nr.325/2016 a fost aprobat bugetul de venituri si cheltuieli al SNTFC CFR CALATORI-SA cu profit de 1,235 mil.lei, veniturile totale fiind preconizate la valoarea de 2.232,5 mil.lei, din care compensatia este de 1.224,3 mil.lei, iar cheltuielile totale au fost preliminate la suma de 2.231,2 mil.lei.

La data **31 decembrie 2016**, comparativ cu realizarile anului 2015 societatea înregistrează următorii indicatori :

INDICATORI	Realizari cumulat decembrie 2015-mii lei	Realizari cumulat decembrie 2016-mii lei	Diferenta ani 2016-2015 mii lei	%
			3=2-1	4=2/1*100
0	1	2	3	4
I. VENITURI TOTALE	2.248.139	2.095.646	-152.493	93,22
A. VENITURI DE EXPLOATARE	2.246.369	2.095.603	-150.766	93,29
1.CALATORI din care:	788.826	769.910	-18.916	97,6
Incasari numerar(CCL)	416.978	424.356	7.378	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
3.AUXILIARE din care:	359.616	262.989	-96.627	73,13
a.venit.pt.inv.inreg.coresp.amortizarii calculate	172.776	173.537	761	100,44
b.venituri din provizioane	106.318	44.800	-61.518	42,14
c.venit.datorate de personal	284	117	-167	41,2
d.venit.din redev.,locatii de gest.(chirii)	4.888	4.804	-84	98,28
e.venit.din vanzarea activelor	1.983	290	-1.693	14,62
f. alte venit.reprez.dobanda legala af. serv trans pe calea ferata prestate in baza L 210/2003 ian.2007- dec.2008(an.2015); dec.2010-sept.2013 (an.2016)	26.109	15.414	-10.695	59,04
g. venituri din reevaluare terenuri	21.947		-21.947	0
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	2.070.890	-145.501	93,44
A. CHELTUIELI DE EXPLOATARE	2.203.563	2.067.787	-135.776	93,84
1.CHELTUIELI MATERIALE	915.737	743.332	-172.405	81,17
1.1. MATERII PRIME,MATERIALE	27.163	32.897	5.734	121,11
1.2. COMBUSTIBIL din care:	202.738	161.907	-40.831	79,86
motorina	196.432	156.236	-40.196	79,54
1.3. ENERGIE SI APA	125.627	125.960	333	100,27

1.4. CHELTUIELI PRIVIND AMORTIZARE, PROVIZIOANE, SI AJUSTARI PT. DEPRECIERI din care:	488.129	337.285	-150.844	69,1
deprecieri din reevaluare imobilizari corporale	510	5	-505	0,98
amortizare	312.086	331.533	19.447	106,23
provizioane	175.533	5.747	-169.786	3,27
1.5. REPARATII	72.080	85.283	13.203	118,32
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	111,4
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	8.803	6.390	364,82
4. ALTE CHELTUIELI DE EXPL.din care:	181.490	102.086	-79.404	56,25
chelt.cu deplasari	2.892	3.250	358	112,38
despagubiri, amenzi, penalitati	46.835	16.998	-29.837	36,29
drepturi salariale castigate in instanta	53.991	17.692	-36.299	32,77
ch. executare si ch. judecata litigii civile	4.232	1.682	-2.550	39,74
cheltuieli reevaluare terenuri	6.941		-6.941	0
chelt. cu protocolul	38	24	-14	63,16
5. CUMPARARE MARFURI	1.137	1.173	36	103,17
6. CHELTUIELI ACCES INFRA	487.396	501.250	13.854	102,84
7. ALTE CHELTUIELI DE INFRA.din care:	33.037	50.522	17.485	152,93
CHIRII SPATII	5.162	5.261	99	101,92
TELEFOANE CFR	1.686	1.737	51	103,02
GEIP	593	659	66	111,13
CICE	7.803	8.443	640	108,2
ANEXA 4 si 6	17.793	34.422	16.629	193,46
B.CHELTUIELI FINANCIARE	12.828	3.103	-9.725	24,19
- cheltuieli din diferente de curs valutar	1.849	468	-1.381	25,31
- cheltuieli cu dobanzile	10.979	3.095	-7.884	28,19
C.CHELT.CU IMPOZITUL PE PROFIT				
PROFIT (PIERDERE)	31.748	24.756	-6.992	77,98

Veniturile totale inregistreaza o diminuare cu 6,78% fata de realizarile perioadei corespunzatoare ale anului precedent, fiind influentate de incasarea unei compensatii corespunzator

sumelor aprobate (cu 3,23% mai puțin la 12 luni 2016 față de 12 luni 2015) dar și de o scădere cu 2,40% a veniturilor proprii.

În anul 2016 bugetul de venituri și cheltuieli a fost aprobat cu o compensație bugetară de 1.224.300 mii lei prin HG nr.325/2016 față de suma aferentă anului 2015 de 1.096.211 mii lei.

Veniturile din transportul de călători

În structura veniturilor din transportul de călători, veniturile din CCL au o creștere față de anul precedent cu cca 1,77%, iar veniturile din permise și facilități în scădere cu 7% față de perioada similară din anul anterior.

Alte venituri (auxiliare și din vânzare de marfuri) sunt cu **26,87%** sub realizările anului 2015 pe aceeași perioadă și provin pe de o parte din reducerea cu 44% a penalităților ca urmare a castigării irevocabile în instanța a dobânzii legale aferentă perioadei decembrie 2010-septembrie 2013 (aferentă serviciilor de transport pe calea ferată prestate în baza Legii 210/2003 perioada ianuarie 2007 – decembrie 2008, contabilizată la 12 luni 2015), din relația cu MT conform sentinței nr. 1962/12.06.2013 pronunțată de Curtea de Apel prin Decizia nr.11 din data de 13.01.2015 iar pe de altă parte din înregistrarea unor venituri din provizioane mai mici în anul 2016 față de anul 2015 provenite din achitarea drepturilor salariale castigate în instanța de salariați 12.547 mii lei pentru litigii de muncă față de 27.320 mii lei la 12 luni anul trecut (cu 67% mai puțin).

Cheltuielile totale realizate 12 luni 2016 au înregistrat o scădere de **6,56%** față de anul anterior pe aceeași perioadă.

Cheltuielile cu materii prime și materiale sunt cu **21%** mai mari față de cele ale anului precedent.

Cheltuielile pentru combustibil față de 12 luni 2015 sunt cu **20%** mai mici.

Cheltuielile cu energia și apa față de 12 luni 2015 sunt aproximativ la fel, urmare a contractării energiei electrice de tracțiune cu SC Electrificare CFR SA.

Cheltuielile cu amortizarea, provizioanele și ajustările pentru depreciere înregistrează o scădere cu 31% față de 12 luni 2015 urmare scaderii cuantumului provizioanelor pentru litigii de muncă, respectiv scădere cu 97% .

Cheltuielile cu reparațiile materialului rulant au fost realizate la valoarea de 193.246 mii lei (61% mai mari decât anul precedent), din care suma de 108.063 mii lei a majorat valoarea mijloacelor fixe, conform prevederilor OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate. În acest sens a fost elaborată *Procedura nr.1/3920/11.06.2015 privind repartizarea lucrărilor de reparații pe cheltuieli sau în valoarea activelor spre a fi contabilizate*, conform Deciziei nr.26/12.06.2015. Prin aplicarea acestei proceduri, valoarea reparațiilor planificate la materialul rulant nu a fost inclusă în cheltuieli, ci a majorat valoarea activului respectiv. Astfel, valoarea reparațiilor contabilizate pe cheltuieli sunt în suma de 85.283 mii lei, cu **18% mai mari decât cheltuielile de reparații realizate în perioada anterioară**.

Cheltuielile cu personalul au crescut cu **13%** față de cheltuielile înregistrate la 12 luni 2015 urmare negocierii din luna decembrie 2015 a Contractului Colectiv de Muncă valabil până la 2017, când s-au acordat majorări salariale.

Alte cheltuieli de exploatare comparativ cu 12 luni 2015, înregistrează o **economie de 44%** ca urmare diminuării, atât a cheltuielilor cu penalitățile facturate de furnizori cât și a cheltuielilor cu drepturile salariale castigate în instanța la 12 luni 2016.

Cheltuielile financiare inregistreaza o diminuare cu **9.725** mii lei, respectiv **76%** fata de realizările anului 2015.

Din analiza în structura se constata urmatoarele :

- cheltuielile din diferentele de curs valutar inregistreaza o scadere urmare aprecierii cursului de schimb (leu /valute) 468 mii lei 2016 fata de 1.849 mii lei 2015;

- cheltuielile cu dobanda inregistreaza o economie de 7.884 mii lei urmare diminuarii marjei variabile ROBOR în anul 2016 fata de 12 luni 2015 la creditele de exploatare si diminuarii cheltuielilor cu dobanda la 12 luni 2016 .

d) Raportarile contabile ale societatii

Raportarile contabile ale societatii corespund situatiilor financiare prezentate lunar de catre conducerea executiva spre informarea Consiliului de Administratie.

e) Dificultati intampinate de catre Consiliul de Administratie în desfasurarea activitatii sale

- În ceea ce privește proiectele de achiziție pentru material rulant nou, conform legislației actuale în vigoare, **CFR Călători nu este eligibilă pentru finanțare din fonduri europene** (POIM axele 1.2 și 2.7) aflându-se pe o piață concurențială alături de alți operatori privați din România.
- Lipsa de expertiza juridica în societate pe subiecte de guvernanta corporativa asa cum este tratata de OUG nr. 109/2011, cu modificarile si completarile ulterioare,
- Lipsa obiectivelor specifice pentru membrii Consiliului de Administratie si pentru Directorul General,

Presedinte Consiliu de Administratie

Dan Iulius PLAVETI