

Anexa nr.2

RAPORTUL DIRECTORATULUI

PRIVIND ACTIVITATEA ECONOMICO- FINANCIARA DESFĂȘURATĂ ÎN ANUL 2013

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

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 2013 avand o singura filiala, respectiv Societatea Comerciala de Reparatii Locomotive “C.F.R. –S.C.R.L. Brasov”-S.A. la care este actionar unic, valoarea participatiilor fiind de 366 mii lei.

<u>Nume</u>	<u>Participare</u>	<u>activitate</u>	<u>participatie</u>
	(%)		mii lei
Societatea Comercială de	100	Reparații	366
Reparații Locomotive "C.F.R. –		locomotive	
S.C.R.L. Braşov" - S.A.			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 2013 in sistem unitar de catre un Consiliu de Administratie, astfel:

- in perioada ianuarie-martie 2013 de catre un Consiliu de Administratie numit prin OMT, iar conducerea executiva a fost asigurata de catre un director general numit prin OMT;
- in perioada martie-decembrie 2013 de catre un Consiliu de Administratie selectat conform OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice care si-a desfasurat activitatea in baza planului de administrare aprobat de catre actionarul unic;
- conducerea executiva a fost asigurata de catre un director general selectat conform OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice in baza unui contract de management aprobat de catre Consiliul de Administratie.

Societatea a întocmit situatiile financiare pentru anul 2013 in conformitate cu Legea Contabilității nr. 82/1991 republicata, cu O.M.F.P nr. 3055/2009 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificarile si completarile ulterioare si cu prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr.79/2014 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice.



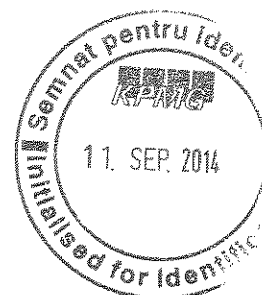
I. Analiza principalilor indicatori economico-financiari

A. Comparativ cu realizările anului 2012

Veniturile, cheltuielile si rezultatele realizate la data de 31 decembrie 2013, comparativ cu realizările anului precedent sunt prezentate sintetic, astfel:

Mii lei

INDICATORI	Realizari 12 luni 2012	Realizari 12 luni 2013	Diferenta 3=2-1	% 4=2/1*100
0	1	2	3	4
I. VENITURI TOTALE	2.050.854	2.009.983	-40.871	98,01
A. VENITURI DE EXPLOATARE	2.011.353	1.995.429	-15.924	99,21
1.CALATORI	699.871	677.184	-22.687	96,76
2.COMPENSATIE din care:	929.090	943.822	14.732	101,59
pentru tarife	929.090	943.819	14.729	101,59
venituri conf. Legii nr.76/2002		3	3	
3.AUXILIARE din care:	380.199	370.805	-9.394	97,53
venit.pt.inv.inreg.coresp.amortizarii calculate	252.725	180.495	-72.230	71,42
venituri din provizioane	54.751	134.216	79.465	245,14
venit.din vanzarea activelor	10.343	12.100	1.757	116,99
4. VANZARE DE MARFURI	2.193	3.618	1.425	164,98
B. VENITURI FINANCIARE	39.501	14.554	-24.947	36,84
II.TOTAL CHELTUIELI	3.043.061	2.418.419	-624.642	79,47
A. CHELTUIELI DE EXPLOATARE	2.969.897	2.375.914	-593.983	80,00
1.CHELTUIELI MATERIALE	1.593.884	1.040.725	-553.159	65,29
1.1. MATERII PRIME,MATERIALE	31.591	28.466	-3.125	90,11
1.2. COMBUSTIBIL	306.977	264.966	-42.011	86,31
1.3. ENERGIE SI APA	184.882	178.296	-6.586	96,44
1.4. CHELTUIELI PRIVIND AMORTIZARE, PROVIZIOANE, SI AJUSTARI PT. DEPRECIERI din care:	961.529	455.310	-506.219	47,35
amortizare	338.226	360.077	21.851	106,46
provizioane	164.492	95.233	-69.259	57,90
deprecieri din reevaluare imobilizari corporale	458.812	0	-458.812	0,00
1.5. REPARATII	108.905	113.687	4.782	104,39
2. CHELTUIELI CU PERSONALUL	563.563	543.297	-20.266	96,40
2.1. DREPTURI PERSONAL	428.813	414.007	-14.806	96,55
2.2 C.A.S	105.071	100.593	-4.478	95,74
2.3 ACCIDENTE DE MUNCA	1.618	1.470	-148	90,85
2.4 SOMAJ	2.188	2.106	-82	96,25
2.5 FOND SANATATE	22.693	21.840	-853	96,24
2.6 FOND GARANTARE	1.089	1.049	-40	96,33
2.7 FOND DE SOLIDARITATE	2.091	2.232	141	106,74
2.8 TICHETE DE MASA			0	
3. ALTE AJUTOARE	1.438	1.946	508	135,33
4. ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	271.157	291.768	20.611	107,60
5. CUMPARARE MARFURI	1.659	2.408	749	145,15
6. CHELTUIELI ACCES INFRA	538.196	495.770	-42.426	92,12
B. CHELTUIELI FINANCIARE	73.164	42.505	-30.659	58,10
-cheltuieli din diferente de curs valutar	40.699	14.372	-26.327	35,31
-cheltuieli priv dobanzi -diminuat cu ct.741.83 si ct. 741.84	32.465	28.133	-4.332	89,66
-ch dobanzi -HVB-ct.74183, 741.84	-187	0	187	
-ch. dobanzi- altele	32.652	28.133	-4.519	86,16
C. CHELTUIELI EXTRAORDINARE			0	
PROFIT (PIERDERE)	-992.207	-408.436	583.771	



Mii cal/km	4.147.834	3.988.289	-159.545	96,15
Mii tren km	57.152	52.616	-4.536	92,06
Tarif mediu lei/cal/km	0,1687	0,1698	0,0011	100,63
Venit.mediu /cal.km((cal.+subv)/cal.km)	0,3927	0,4064	0,0137	103,49
Cost mediu lei/cal/km	0,7160	0,5957	0,1203	83,20
Chelt/1000 lei venituri	1.484	1.203	-280,60	81,09
Cistig mediu	2.619	2.520	-99	96,22
Nr.mediu de personal	13.645	13.692	47	100,34

1. VENITURI

Veniturile totale sunt mai mici cu 40.871 mii lei fata de realizarile anului precedent, fiind influentate in principal de diminuarea veniturilor auxiliare, respectiv nerealizarea veniturilor din amortizare, fapt ce a fost determinat de marirea duratei de viata a materialului rulant achizitionat din surse de la bugetul de stat ca urmare a reevaluării parcului de material rulant la anul 2012 si in consecinta diminuarea “veniturilor din subventii pentru investitii” pentru materialul rulant achizitionat din surse de la bugetul statului.

Veniturile din transportul de calatori

Veniturile din transportul de călători realizate la 31 decembrie 2013, sunt cu 3% sub realizarile anului 2012 datorita scaderii indicatorului „numar de tren/km” cu 8% si a indicatorului „calatori km” cu 4%.

Din data de 1 septembrie 2013 tarifele de deservire generala din transportul feroviar public de calatori au fost majorate in medie cu un procent de 7%.

In structura veniturilor din transportul de calatori (anexa nr.1), veniturile din CCL au o scadere fata de anul precedent cu 2,5%, iar veniturile din permise si facilitati o scadere cu 4% fata de perioada similara din anul anterior ca urmare a scaderii cererii de permise si a cererii cartilor de calatorie din partea societăților feroviare prin aplicarea prevederilor Legii nr.283/2011 privind reglementarea unor masuri financiare in domeniul bugetar care a limitat acordarea de gratuitati la transportul pe calea ferata.

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 %.

In anul 2011 prin HG nr.259/2011 din 20.03.2011 a fost aprobat bugetul de venituri si cheltuieli al societatii in care a fost inclusa compensatia in valoare de 1.029 mii lei. Prin Hotararea nr. 746/2011 privind aprobarea actelor aditionale pe anul 2011 la contractele de servicii publice in transportul feroviar de calatori pentru perioada 2008-2011, compensatia alocata de la buget, ca diferenta intre tarife si costurile reale, a fost diminuată cu suma de 92.000 mii lei, comparativ cu compensatia care a fost inclusa in bugetul de venituri si cheltuieli.

Astfel compensatia alocata pentru anul 2011 a fost de 937.187 mii lei.

Prin Ordonanta nr.10 din 03 august 2011 privind rectificarea bugetului de stat compensatia alocata



de la buget ca diferenta intre tarife si costurile reale de transport a fost suplimentata cu suma de 432.800 mii lei in vederea acoperirii obligatiilor de plata a societatii.

Ulterior, prin Hotararea nr 1068 din 26 octombrie 2011 privind aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli rectificat al SNTFC "CFR Calatori" S.A. a fost inclusa la capitolul venituri din subventii suma de 1.370.000 mii lei.

In anul 2012, conform Actului aditional la Contractul de activitate pentru perioada 2012-2015 al SNTFC CFR Calatori SA aprobat prin HG nr.1263/18.12.2012, pentru anul 2012 s-a prevazut un volum de trenkm de 57.535 mii trenkm si o **compensatie necesara in valoare de 1.306.191 mii lei**, din care alocata prin Legea nr.293/2011 a bugetului de stat pe anul 2012 suma de 937.217 mii lei.

In aceste conditii prin HG nr.346/2012 a fost aprobat un buget de venituri si cheltuieli pe anul 2012 cu o pierdere de 296.064 mii lei.

Desi au avut loc doua rectificari bugetare in lunile august si octombrie 2012, pentru CFR Calatori nu au fost alocate sume suplimentare in vederea echilibrarii bugetului de venituri si cheltuieli, astfel cum au fost propuse si avizate prin Hotararea CA nr.7/28.09.2012 si AGA nr.25/24.10.2012.

Datorita conditiilor meteo nefavorabile (zăpadă, viscol) din lunile ianuarie si februarie 2012, care au condus la închideri totale de magistrale de cale ferată, CFR Calatori a inregistrat o nerealizare de 535 mii tren/km.

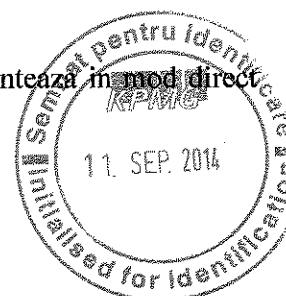
Conform Hotărârii Guvernului nr. 2408/2004 privind metodologia de acordare de la bugetul de stat si/sau bugetele locale a diferentei dintre tarife si costuri în transportul feroviar public de călători, modificată si completată prin Hotărârea Guvernului nr. 1004/2006, la articolul 15 se prevăd următoarele: **"operatorii de transport feroviar de călători vor prezenta Ministerului Transporturilor până la data de 31 ianuarie a anului următor dovada, confirmată de CFR SA, a efectuării părții din pachetul minim social care le revenea. În cazul nerealizării programului vor restitui până la aceeași dată subvenția aferentă volumului de tren/km nerealizat."**

In aceste conditii pentru anul 2012, SNTFC CFR Calatori SA a restituit in anul 2013 Ministerului Transporturilor compensatia aferenta indicatorului numar de tren/km nerealizat in valoare de 8.725 mii lei, ceea ce a condus la o diminuare a veniturilor din subventii cu aceasta suma.

In anul 2013 bugetul de venituri si cheltuieli a fost aprobat cu o compensatie de 935.958 mii lei si 53.000 mii tren/km prin HG nr.495/2013. Ca ocazia primei rectificari a bugetului de stat pe anul 2013, aprobata prin O.G. nr.17/2013, subventia aferenta transportului feroviar de calatori a fost majorata cu suma de 68.383 mii lei. Ulterior, la a doua rectificare bugetara aprobata prin OUG nr.99/2013, subventia CFR Calatori a fost diminuată cu suma de 60.493 mii lei, rezultand o valoare finala a subventiei aferenta anului 2013 de 943.848 mii lei.

Astfel compensatia alocata pentru anul 2012 a fost mai mica cu 32% fata de anul 2011 (an in care compensatia a fost alocata la nivelul necesarului), iar cea alocata in anul 2013 este de 943.822 mii lei, fiind aproximativ aceeasi ca cea din anul 2012 (929.090 mii.lei).

Se observa o variatie anuala a compensatiei total nepredictibila care influenteaza in mod direct rezultatul financiar al companiei.



Anul	Necesar	Compensatia alocata (mil.lei)	Compensatia alocata (mil.euro)	Tren/km (mil)	Compensatie specifica (euro/trenkm)
2011	1.370	1.370	323	59,0	5,47
2012	1.306	929	208	57,5	3,61
2013	1.386	944	214	49,2	4,35

Veniturile auxiliare inregistreaza fata de anul precedent o scadere cu 9.394 mii lei fiind influentata, in principal, de :

- 1) Nerealizarea cu 72.230 mii lei a veniturilor din subventii inregistrate corespunzator amortizarii calculate, determinate de marirea duratei de viata a materialului rulant achizitionat din surse de la bugetul de stat ca urmare a reevaluarii parcului de material rulant la anul 2012, (masura dispusa de Curtea de Conturi).
- 2) Majorarea cu 79.465 mii lei a veniturilor din provizioane. Din totalul de 370.805 mii lei, 314.711 mii lei reprezinta venituri din elemente nemonetare, respectiv 85 %.

Cumulat la 12 luni 2013 veniturile din provizioane in suma de 134.216 mii lei au urmatoarea structura:

- 65.777 mii lei pentru litigii de munca ;
- 64.999 mii lei pentru furnizori, din care :

CN CFR -52.807 mii lei provenind din reversarea la venituri a cheltuielilor privind provizioanele constituite in anul 2008,

Remarul 16 Februarie- 3.538 mii lei provenind din reversarea la venituri a cheltuielilor privind provizioanele constituite in anul 2012 ;

SCRL Brasov - 1.979 mii lei provenind din reversarea la venituri a cheltuielilor privind provizioanele constituite in anul 2012;

Oscar Downstream -1.607 mii lei provenind din reversarea la venituri a cheltuielilor privind provizioanele constituite in anul 2012;

Softronic- 1338 mii lei provenind din reversarea la venituri a cheltuielilor privind provizioanele constituite in anul 2012;

Compania Romprest Servicii -1.247 mii lei provenind din reversarea la venituri a cheltuielilor privind provizioanele constituite in anul 2012;

CFR MARFA – 1.117 mii lei provenind din reversarea la venituri a cheltuielilor privind provizioanele constituite in anul 2012;

Sirv Titu -1.108 mii lei provenind din reversarea la venituri a cheltuielilor privind provizioanele constituite in anul 2012;

Informatica Feroviara- 106 mii lei provenind din reversarea la venituri a cheltuielilor privind provizioanele constituite in anul 2012.

Veniturile financiare realizate la 31 decembrie 2013 sunt sub realizările aferente aceleasi perioade cu 24.947 mii lei, respectiv cu 63%, deoarece soldurile creditelor externe in valuta ce fac obiectul reevaluarilor lunare s-au micorat fata de anul 2012 si de asemenea soldul ramas din prima Hermes (aferenta asigurarii creditelor externe garantate de stat) s-a diminuat semnificativ.

2. CHELTUIELI

Comparativ cu anul precedent **cheltuielile totale** inregistreaza economie cu **624.642** mii lei, respectiv reducere cu **20,53%** fata de anul 2012, dar pentru comparabilitate reala economia inregistrata in anul 2013 fata de anul 2012 este de **4%**, urmare atat a faptului ca la anul 2012 s-au inregistrat rezultatele reevaluării mijloacelor fixe, prin constituirea de cheltuieli privind deprecierea acestuia, dar si influentei provizioanelor constituite in proportie mai mica in anul 2013 in comparatie cu anul 2012, respectiv cu 42% mai mici.



In cadrul **cheltuielilor materiale** s-au inregistrat economii la cheltuielile cu materii prime si materiale; combustibil; energie si apa; amortizare.

- **Cheltuielile cu materii prime si materiale** inregistreaza o economie fata de anul precedent cu 3.125 mii lei, cu 10% mai mici ;

Cheltuielile pentru combustibil au scazut in anul 2013 cu 42.011 mii lei fata de anul 2012. In anul 2013 a avut loc o reducere a consumului de motorina cu cca 17% (de la 52.391 tone in anul 2012 la 43.323 tone in anul 2013), in conditiile in care pretul mediu la motorina in anul 2013 a fost de 5.893,27 lei/tona cu 2,8% peste pretul mediu la motorina a anului 2012, respectiv 5.733,04 lei/tona.

Cheltuielile cu energia electrica si apa inregistreaza o diminuare cu 6.586 mii lei, respectiv o scadere cu 3,56% fata de anul 2012.

Ca urmare a diminuarii activitatii in anul 2013, a fost redus consumul de energie electrica de tractiune exprimat in KWH cu 12,4% fata de anul 2012, aceasta reducere fiind insa partial anulata de cresterea pretului energiei electrice de tractiune cu 8,6%.

- **Cheltuielile cu amortizarea, provizioanele** inregistreaza o scadere fata de anul precedent cu 506.219 mii lei, fiind influentata in principal :

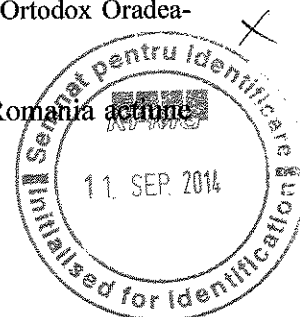
- pe de o parte de inregistrarea in anul 2013 de provizioane pentru riscuri si cheltuieli cu 69.259 mii lei mai mici fata de anul 2012, respectiv cu 42% mai putin, precum si cheltuieli din depreciere de imobilizari corporale in suma de 458.812 mii lei, mai mici fata de anul 2012 cu 100%, acestea fiind inregistrate in anul 2012 cu ocazia reevaluarii cladirilor, constructiilor speciale si terenurilor, parcului de material rulant si parcului auto;

- iar pe de alta parte de inregistrarea cheltuielii cu amortizarea mai mari cu 21.851 mii lei ca urmare a reevaluarii din 2012.

Societatea a contabilizat pe cheltuieli cu amortizarea, amortizarea aferenta materialului rulant imobilizat mai mult de 30 de zile astfel respectandu-se prevederile OMFP nr.3055/2009 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificarile si completarile ulterioare, iar din punct de vedere fiscal a tratat aceasta cheltuiala ca nedeductibila, avandu-se in vedere baza legala invocata de Curtea de Conturi in Raportul de control al Curtii de Conturi, Decizia Curtii de Conturi nr.III/4/13.01.2014 si Ministerul Finantelor Publice in adresa nr. 691.167/28.07.2014 (anexata), respectiv Legea privind Codul fiscal nr.571/2003, Hotararea Guvernului nr.44/2004 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a Legii nr.571/2003 cu modificarile si completarile ulterioare, Hotararea Guvernului nr.2139/2004 pentru aprobarea Catalogului privind clasificarea si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe, cu modificarile si completarile ulterioare.

In cursul anului 2013 societatea a constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli si provizioane pentru deprecierea activelor circulante de 95.233 mii lei din care nedeductibile fiscal 95.103 mii lei. Dintre acestea:

- 7.173 mii lei reprezentand cheltuieli privind provizioanele pentru penalitati aferente neincadrarii in prognozele orare facturate de CN CFR in anul 2010 pentru perioada 2007-2009 si refuzate de CFR CALATORI ; suma a fost castigata de CN CFR in instanta prin sentinta ramasa definitiva pronuntata prin decizia civila nr.540/19.12.2013;
- 46.122 mii lei reprezentand cheltuieli privind provizioanele pentru penalitati facturate de Compania Nationala CFR in anul 2013 si in anul 2014, refuzate de CFR CALATORI pentru achitarea cu intarziere in anul 2013 a facturilor emise pentru utilizarea infrastructurii feroviare publice, furnizarea energiei electrice de tractiune, alte prestatii, in anul 2013;
- 37.200 mii lei reprezinta provizioane constituite pentru litigii de munca privind drepturi salariale ale angajatilor (prima de Paste, prima de Craciun, ziua C.F.R.-istului, salariu suplimentar, diferente rezultate intre drepturile salariale calculate in raport de salariul minim brut si salariul la nivel de ramura de transporturi pentru anii 2008-2011, etc);
- 1.092 mii lei reprezinta provizioane pentru penalitati calculate de alti furnizori
 - 884 mii lei – Astra Vagoane Arad reprezinta provizioane pentru penalitati facturate pentru plata cu intarziere a facturilor aflate in sold la 31.12.2012 si a celor emise in anul 2013, refuzate de CFR CALATORI;
 - 208 mii lei – Atelierele Grivita reprezinta provizioane pentru penalitati facturate pentru plata cu intarziere a facturilor emise in anul 2013 pentru anul 2013, refuzate de CFR CALATORI;
- 606 mii lei reprezinta provizion pentru depreciere creante Dori Trans, Liceul Episcopal Ortodox Oradea-actiuni in instanta ; Imprimeria Filaret;
- 587 mii lei reprezinta provizion pentru Zaga Brand actiune in instanta;
- 497 mii lei reprezinta provizion pentru Uniunea Nationala a Fonogramelor din Romania actiune in instanta.



Influenta provizioanelor constituite pe rezultatul anului 2013 este 38.983 de mii lei, influenta pozitiva, intrucat din provizioanele constituite in anii precedenti, societatea a reluat la venituri din provizioane suma de 134.216 mii lei fiind neimpozabile din punct de vedere fiscal.

Cheltuielile cu taxa de utilizare a infrastructurii, reprezentand 21% din cheltuielile de exploatare, inregistreaza o diminuare cu 42.426 mii lei fata de anul 2012, respectiv o scadere cu 7,88%. Aceasta reducere a fost generata de diminuarea volumului de activitate exprimat in tren km cu 7,94% fata de anul 2012.

Cheltuielile cu personalul in anul 2013 au fost in valoare de 543.297 mii lei, cu 20.266 mii lei mai mici decat in anul 2012 (563.563 mii lei). Fondul de salarii a fost in valoare de 414.007 mii lei, cu 14.806 mii lei mai mic decat in anul 2012, respectiv cu cca 4% fata de anul 2012, ca urmare a reducerii programului de lucru cu o zi in fiecare luna din perioada februarie-iunie 2013 si luna octombrie-decembrie 2013 in conditiile in care numarul de personal s-a mentinut aproximativ la acelasi nivel.

Castigul mediu in anul 2013 a fost in valoare de 2.520 lei/salariat, in scadere cu cca 4% fata de anul 2012.

Prin Contractul Colectiv de Munca 2012-2014 administratia si federatiile sindicale reprezentative au convenit neacordarea de: prime de Paste, Craciun, Ziua Ceferistului si neacordarea salariului suplimentar in anul 2013.

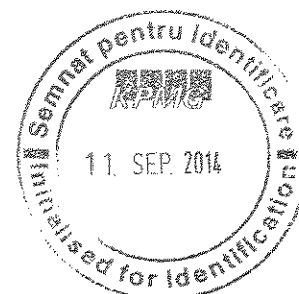
Ponderea drepturilor de personal in totalul cheltuielilor societatii este de 23%. Angajatii societatii fac parte din programul de pensii al statului roman, pentru care societatea achita lunar contributiile aferente.

In cheltuielile de personal au fost incluse indemnizatiile pentru CA si AGA in suma de 514,89 mii lei, cat si cheltuielile pentru fondul de solidaritate.

Alte cheltuieli de exploatare in suma de 291.768 mii lei, au o pondere de 12% in totalul cheltuielilor si sunt cu 20.611 mii lei peste realizarile anului 2012, depasire provenita in principal, pe de o parte din majorarea cheltuielilor reprezentand penalitatile de intarziere facturate de furnizori si a cheltuielilor cu drepturile salariale castigate in instanta, iar pe de alta parte, din diminuarea prestatilor cu filialele proprii ca urmare a fuziunii prin absorbtie a CFR Calatori cu cele trei filiale, respectiv: SC Voiaj SA; SC GEVARO SA; SC SCAD Brasov SA., la data de 25 iulie 2012.

Alte cheltuieli de exploatare reprezinta in principal:

	<i>mii lei</i>
1. prestatii efectuate de terti in suma	97.157
din care :	
- prestatii executate de CN CFR si filiale,	40.963
- prestatii efectuate de filiale/ filiala proprie	13
- cheltuieli salubritate, deratizare, curatorie chimica material rulant si spatii	20.174
- paza, servicii PSI, intretinere si revizii linii, manipulare acumulatori, comanda si prestatii personal exploatare centrale termice, prestatii piese de schimb	10.653



- prestatii locomotive si vagoane	4.566
- cheltuieli pentru AFER	3.713
2. chirii locomotive, chirii spatii (altele decat CN-CFR-SA)	2.682
3. amenzi si penalitati	109.006
4. drepturi salariale castigate in instanta sentinte civile	65.777
5. impozite si taxe	6.109
6. cheltuieli posta si telefon	3.113

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

In aceste conditii furnizorii au calculat penalitati pentru plata cu intarziere, fiind inregistrate in "Alte cheltuieli de exploatare" in suma de 101.350 mii lei din care:

- 79.845 mii lei penalitati calculate de CN – CFR pentru plata cu intarziere a facturilor de TUI, energie electrica si alte prestatii; intrucat in anul 2008 au fost constituite cheltuieli pentru provizioane in suma de 52.807 mii lei si anulat pe motiv de prescriere prin inregistrarea la venituri in anul 2013, rezultatul exercitiului 2013 este influentat negativ cu suma de 27.038 mii lei;

- 5.719 mii lei penalitati calculate de Remarul 16 Februarie pentru plata cu intarziere a facturilor de reparatii ; intrucat in anul 2012 au fost constituite cheltuieli pentru provizioane in suma de 3.538 mii lei si reversat la venituri in anul 2013, rezultatul exercitiului 2013 este influentat negativ cu suma de 2.181 mii lei;

- 5.430 mii lei penalitati calculate de Oscar Downstream pentru plata cu intarziere a facturilor; intrucat in anul 2012 au fost constituite cheltuieli pentru provizioane in suma de 1.607 mii lei si reversat la venituri in anul 2013, rezultatul exercitiului 2013 este influentat negativ cu suma de 3.823 mii lei;

- 3.545 mii lei penalitati calculate de Atelierele Grivita pentru plata cu intarziere a prestatiilor de reparatii vagoane de dormit si vagoane clasa, intrucat in anul 2012 au fost constituite cheltuieli pentru provizioane in suma de 527 mii lei si reversat la venituri in anul 2013, rezultatul exercitiului 2013 este influentat negativ cu suma de 3.018 mii lei;

- 2.488 mii lei penalitati calculate de SCRL Brasov pentru plata cu intarziere a prestatiilor, intrucat in anul 2012 au fost constituite cheltuieli pentru provizioane in suma de 1.979 mii lei si reversat la venituri in anul 2013, rezultatul exercitiului 2013 este influentat negativ cu suma de 509 mii lei;

- 1.247 mii lei penalitati calculate de Compania Romprest Servicii pentru plata cu intarziere a facturilor de salubritate vagoane speciale, intrucat in anul 2012 au fost constituite cheltuieli pentru provizioane in suma de 1.247 mii lei si reversat la venituri in anul 2013, rezultatul exercitiului 2013 nu este influentat ;

- 1.002 mii lei penalitati calculate de Sirv Titu pentru plata cu intarziere a prestatiilor, intrucat in anul 2012 au fost constituite cheltuieli pentru provizioane in suma de 1.108 mii lei si reversat la venituri in anul 2013, rezultatul exercitiului 2013 este influentat pozitiv cu suma de 106 mii lei;

- 798 mii lei penalitati calculate de Informatica Feroviara pentru plata cu intarziere a facturilor de servicii informatice aferente ticketing, chirii si utilitati si alte prestatii ; intrucat in anul 2012 au fost constituite



cheltuieli pentru provizioane in suma de 106 mii lei si reversat la venituri in anul 2013, rezultatul exercitiului 2013 este influentat negativ cu suma de 692 mii lei;

- 553 mii lei penalitati calculate de Softronic pentru plata cu intarziere a prestatiiilor, intrucat in anul 2012 au fost constituite cheltuieli pentru provizioane in suma de 1.338 mii lei si reversat la venituri in anul 2013, rezultatul exercitiului 2013 este influentat pozitiv cu suma de 785 mii lei.

Din suma de 6.109 mii lei - reprezentand cheltuieli cu impozite si taxe mai putin fondul de solidaritate (inclus in cheltuieli de personal), suma de 1.044 mii lei reprezinta cheltuieli nedeductibile, care in principal este compusa din 837 mii lei cotizatii catre organisme internationale (FTE - Forum Train Europe; UIC - International Union of Railways; CER - Community of European Railway and Infrastructure Companies)

Cheltuielile financiare în sumă totală de 42.505 mii lei inregistreaza o diminuare cu 30.659 mii lei, respectiv 42% fata de realizarile anului 2012 pe aceeasi perioada, si reprezinta cheltuieli privind dobanzi in valoare de 28.133 mii lei inregistrate la 12 luni 2013 aferente creditelor de exploatare, restul de 14.372 mii lei fiind diferite de curs valutar urmare diminuarii soldului creditelor in valuta.

Anexa nr. 2 cuprinde evolutia principalilor indicatori pe anul 2013 unde indicatorul „Alte cheltuieli de exploatare” este diminuat cu prestatiiile executate de CN – CFR si filiale evidentiata 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.

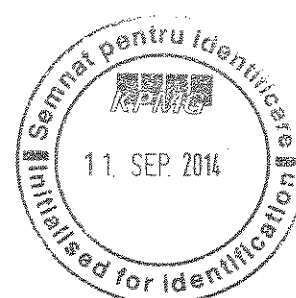
3 . REZULTATUL ACTIVITATII

In anul 2013 societatea a inregistrat o pierdere de 408.436 mii lei, din care :

- 380.485 mii lei pierdere din activitatea de exploatare;
- 27.951 mii lei pierdere din activitatea financiara.

mii lei

Indicatori	31.XII.2012	31.XII.2013	%
Venituri totale	2.050.854	2.009.983	98,01
Exploatare	2.011.353	1.995.429	99,21
Financiare	39.501	14.554	36,84
Cheltuieli totale	3.043.061	2.418.419	79,47
Exploatare	2.969.897	2.375.914	80,00
Financiare	73.164	42.505	58,10
Impozit pe profit			
Rezultate totale	-992.207	-408.436	41,16
Exploatare	-958.544	-380.485	39,69
Financiare	-33.663	-27.951	83,03
Cheltuieli la 1000 lei /venituri totale	1.484	1.203	81,08



B. Comparativ cu prevederile bugetului de venituri si cheltuieli

Prin HG 495/2013 a fost aprobat un buget de venituri si cheltuieli pe anul 2013 cu o pierdere de 400.035 mii lei si o subventie aprobata pentru sustinerea transportului feroviar public de calatori in suma de **935.958 mii lei**.

Pentru anul 2013, Conform Actului aditional nr.2 la Contractul de servicii publice in transportul feroviar de calatori pentru perioada 2012-2015 al SNTFC CFR Calatori SA aprobat prin HG nr.1060/2013, s-a prevazut un volum de trenkm de 49.212 mii trenkm si o **compensatie necesara in valoare de 1.386 milioane lei**.

Ca ocazia primei rectificari a bugetului de stat pe anul 2013, aprobata prin O.G. nr.17/2013, subventia aferenta transportului feroviar de calatori a fost majorata cu suma de 68.383 mii lei. Ulterior, la a doua rectificare bugetara aprobata prin OUG nr.99/2013, subventia CFR Calatori a fost diminuată cu suma de 60.493, rezultand o valoare a subventiei aferenta anului 2013 de **943.848 mii lei**.

In executie, fata de prevederile bugetare, la data de 31.12.2013, veniturile sunt realizate in proportie de 100,21%, respectiv se inregistreaza o depasire a veniturilor cu 4.225 mii lei, iar cheltuielile sunt realizate in proportie de 100,52%, respectiv se inregistreaza o depasire a acestora cu 12.626 mii lei, ceea ce conduce la inregistrarea unei pierderi de 408.436 mii lei, fata de pierderea prevazuta in BVC aprobat de 400.035 mii lei.

In structura, pe elemente de venituri si cheltuieli, executia bugetara pe anul 2013, conform Anexei nr.3, inregistreaza depasiri sau nerealizari la urmatoarele capitole:

Veniturile totale – inregistreaza o depasire cu 4.225 mii lei, diferenta care se compune in principal din:

1) nerealizarea cu 50.825 mii lei a veniturilor din transportul feroviar ca urmare a nerealizarii incasarilor din vanzarea biletelor de calatorie la nivelul programat (nerealizare de 7%) cat si limitarii in anul 2013 a acordarii de gratuitati pe calea ferata conform prevederilor Legii nr.283/2011, ceea ce a condus la o scadere si in anul 2013 a indicatorului calkm cu 3,8% fata de anul 2012.

2) nerealizarea veniturilor din inchiriere spatii si material rulant disponibil, a veniturilor din remizari, manevra, remorcari, diverse prestatii vagoane si locomotive, verificari tehnice, refacturari de utilitati si impozite pe cladiri cu suma de 12.987 mii lei;

3) nerealizarea cu 65.705 mii lei a veniturilor din subventii inregistrate corespunzator amortizarii calculate, determinate de marirea duratei de viata a materialului rulant achizitionat din surse de la bugetul de stat ca urmare a reevaluării parcului de material rulant la anul 2012 (masura dispusa de Curtea de Conturi);

4) nerealizarea cu 5.446 mii lei a veniturilor financiare ca urmare a evolutiei cursurilor de schimb cat si a reducerii valorii creditelor cu garantia statului, ceea ce a condus si la reducerea diferentelor de curs valutar.



5) incasarea unei subventii mai mari cu 7.870 mii lei fata de suma aprobata prin HG 495/2013, aceasta diferenta rezultand ca urmare a rectificarii bugetare aprobate prin OG nr.17/2013 si OG nr.99/2013;

6) inregistrarea veniturilor din provizioane constituite in anii precedenti in suma de 134.216 mii lei reprezentand litigii de munca castigate in instanta si majorari de intarziere calculate si facturate de furnizori sau castigate in instanta.

Cheltuielile totale – inregistreaza o depasire cu 12.626 mii lei, diferenta care se compune in principal din:

A) Cheltuielile cu bunuri si servicii – inregistreaza o economie de 141.393 mii lei, astfel:

1) cheltuielile cu materii prime, materiale - fata de suma de 40.000 mii lei prevazuta in BVC 2013, in executie s-a realizat suma de 28.466 mii lei, inregistrandu-se o economie de 11.534 mii lei, intrucat pe fondul lipsei lichiditatilor banesti, nu s-au efectuat achizitiile la nivelul necesarului

2) cheltuielile cu combustibili – fata de suma de 320.000 mii lei prevazuta in BVC 2013, in executie s-a realizat suma de 264.966 mii lei, inregistrandu-se o economie de 55.034 mii lei, intrucat la fundamentarea BVC 2013 s-a avut in vedere un pret mediu de 6.310 lei/tona, iar in executie, pretul mediu de achizitie al motorinei in anul 2013 a fost de 5.893 lei/tona, dar si ca urmare a masurilor dispuse de societate privind urmarirea si verificarea consumurilor.

3) cheltuielile privind energia si apa – fata de suma de 191.400 mii lei prevazuta in BVC 2013, in executie s-a realizat suma de 178.296 mii lei, inregistrandu-se o economie de 13.104 mii lei, intrucat la fundamentarea BVC 2013 s-a avut in vedere o crestere a pretului energiei electrice de tractiune cu 10%, iar in executie cresterea pretului la energia electrica de tractiune a fost de 8,6%.

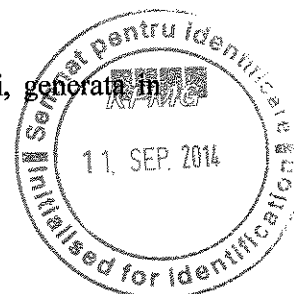
4) cheltuielile cu intretinerea si reparatiile – fata de suma de 160.000 mii lei prevazuta in BVC 2013, in executie s-a realizat suma de 113.687 mii lei, inregistrandu-se o economie de 46.313 mii lei, ca urmare a lipsei resurselor financiare, a datoriilor inregistrate catre furnizori si a procedurilor greoaie de atribuire a contractelor;

B) Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate- inregistreaza o economie de 2.891 mii lei fata de suma prevazuta in BVC 2013.

C) Cheltuieli cu personalul – inregistreaza o depasire cu 45.714 mii lei, compusa din:

- Economie de 20.063 mii lei aferenta fondului de salarii si contributiilor, ca urmare a faptului ca pe parcursul anului 2013 a avut loc o scadere a numarului de personal cu 263 persoane precum si ca urmare a faptului ca la fundamentarea BVC 2013 s-a avut in vedere reducerea programului de lucru cu o zi pentru fiecare luna din intervalul februarie-iunie 2013, respectiv 4 zile, iar in executie s-a redus programul de lucru cu 8 zile.
- Depasire cu 65.777 mii lei ca urmare a inregistrarii cheltuielilor cu drepturile salariale cuvenite in baza unor hotarari judecatoresti. Intrucat au fost inregistrate si venituri din provizioane, aceasta cheltuiala nu are impact asupra BVC 2013.

D) Alte cheltuieli de exploatare – inregistreaza o depasire cu 128.690,83 mii lei, generata in principal de:



- înregistrarea sumei de 95.233 mii lei, reprezentând provizioane constituite conform prevederilor legale pentru acoperirea drepturilor castigate în instanța de salariatii societății precum și pentru majorările de întârziere ce vor fi calculate ca urmare a datoriilor restante înregistrate de societate la data de 31.12.2013;

- depășirea cu suma de 39.006 mii lei a majorărilor de întârziere ce au fost calculate de furnizori conform prevederilor contractuale;

- înregistrarea unei economii în suma de 6.970 mii lei la cheltuiala cu taxa de utilizare a infrastructurii .

În anexa 3 prezentăm executia bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2013 și anexele de fundamentare corespunzătoare, prevăzute de OMFP nr.214/2013, modificat și completat cu OMFP nr.348/2013.

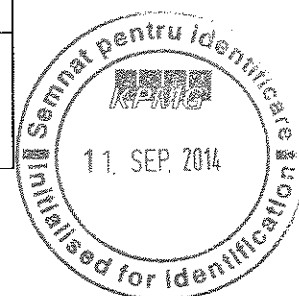
ANALIZA PE BAZA DE BILANT

Activele imobilizate, la valoarea rămasă de amortizat la 31 decembrie 2013, în suma de 4.043.611 mii lei, au înregistrat o scădere de 325.441 mii lei față de începutul perioadei.

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

Structura și evoluția activelor imobilizate se prezintă astfel:

mii lei			
Indicatori	Valori la 31.12.2012	Valori la 31.12.2013	Diferențe
Imobilizări necorporale	1.118	639	-479
Imobilizări corporale, din care :	4.268.904	3.942.634	-326.270
- instalații tehn. și mașini (parcul MR)	3.602.338	3.294.576	-307.762
- avansuri și imobilizări corporale în curs	3.537	2.115	-1.422
Imobilizări financiare	99.030	35.328	-63.702
Active imobilizate total	4.369.052	3.978.601	-390.451



Valoarea imobilizarilor necorporale reprezentand brevete, licente si alte imobilizari necorporale, au scazut fata de inceputul anului cu 479 mii lei fiind influentata de inregistrarea amortizarii in cursul anului 2013.

Valoarea imobilizarilor corporale a scazut fata de inceputul anului cu suma de 326.270 mii lei fiind influentata de inregistrarea reevaluarii cladirilor, constructiilor si terenurilor, parcului de material rulant si parcului auto existente in patrimoniul Societatii la data de 31 decembrie 2012, efectul reevaluarii asupra amortizarii evidentiindu-se in cursul anului 2013.

Valoarea imobilizarilor financiare cuprind titlurile de participare la capitalul social al filialei societatii (S.C.R.L. Brasov) in suma de 366 mii lei si suma de 34.956 mii lei, preluata din soldul contului 445.1 „Subventii de la bugetul de stat” ce urmeaza a fi utilizata pentru achitarea ratelor cu termene de plata cuprinse intre 1-5 ani, aferente imprumuturilor externe contractate pentru modernizarea parcului de material rulant, asa cum prevad art.118 si 147 din OMFP nr. 3055/2009.

In anul 2013 nu s-au alocat sume de la bugetul de stat pe capitolul ”cheltuieli de capital” pentru finantarea lucrarilor de investitii de material rulant.

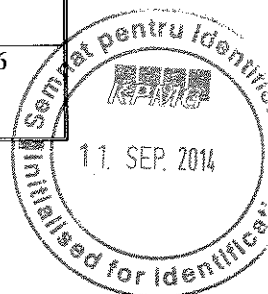
Din surse proprii s-au efectuat investitii în suma de **46.400 mii lei**, din acestea, principalele obiective sunt :

- Rate credite Tiketing – **2.451,93 mii lei.**
- Restante program de investitii cu finantare de la bugetul de stat din 2011 – **36.976,28 mii lei.**
- 1. • Echipamente si dotari pt Central SNTFC – **9,49 mii lei.**
- 2. Extinderea sistem pilot de emitere a legitimatiilor de calatorie xSELLkiosk(de emitere prin automate de bilete) -**1.024,91 mii lei;**
- 3. Solutie “la cheie” LICENTIERE MICROSOFT – **1.304,28 mii lei;**
- 4. Montare ICOL pe LE 5100kw – **1.032 mii lei;**
- 5. Modernizare vagoane de calatori seria 7170 – **2.951,75 mii lei;**
- 6. • Proiectare și execuție lucrări de investiții construcții montaj la revizii, depouri și stații c.f.– **649,36 mii lei;** (STFC 1- 8)

In anul 2013 societatea nu a angajat credite externe si nu s-au efectuat achizitii din credite externe.

Activele circulante totale, in valoare de 415.692 mii lei, au crescut fata de inceputul anului cu 33.819 mii lei:

mii lei				
Indicatori	2012	2013	Diferente	%
- Stocuri	44.718	44.841	+123	100,28
- Creante	309.663	353.646	+43.983	114,20
- Alte investitii financiare pe termen scurt - depozit colateral credit BRD (1.231 mii lei)	6.494	1.231	-5.263	18,96
- Disponibilitati banesti	20.998	15.974	-5.024	76,07
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	381.873	415.692	+33.819	108,86



In cadrul activelor circulante, stocurile de materiale, combustibili si piese de schimb au crescut cu 123 mii lei fata de anul precedent. La motorina stocul in valoare de 19.760 mii lei reprezinta consumul pentru 27 de zile fiind influentat de necesitatea asigurarii un stoc de siguranta pentru perioada de iarna.

In cursul anului 2013 CFR Calatori a initiat proceduri de licitatie pentru refinantarea liniilor de credit contractate in anii precedenti cu Banc Post, Raiffeisen Bank, Millenium Bank, BRD, Banca Transilvania, Marfin Bank si Banca Feroviara Comerciala in limita plafonului aprobat de AGA prin Hotararea nr.6 / 2012 in suma de 365.325 mii lei si Hotararea AGA nr.4/21.02.2013 cand s-a diminuat plafonul la 328.552 mii lei, acestea fiind consumate in proportie de 94%.

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, EURIBOR pentru imprumuturile exprimate in euro si LIBOR pentru imprumuturile exprimate in dolari SUA.

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 aceeaasi valuta.

Creantele, au o pondere de 85 % in totalul activelor circulante si au crescut fata de inceputul anului cu 43.983 mii lei.

La 31 decembrie 2013 valoarea creantelor este de 353.646 mii lei, din care:

- creante comerciale in suma de 246.712 mii lei, din care 218.224 mii lei de la Ministerul Transporturilor (anexa nr. 4);
- alte creante, in suma de 106.934 mii lei, din care :
 - 65.474 mii lei subventii de primit in anul 2014 de la bugetul de stat pentru rambursarea ratelor, dobanzilor si comisioanelor aferente creditelor externe;
 - 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;
 - 23.267 mii lei, reprezentand contravaloarea prestatiiilor facturate CFR Calatori in anul 2014 aferente exercitiului financiar 2013.

Datorii

La data de 31 decembrie 2013 societatea inregistreaza datorii ce trebuie platite intr-o perioada de un an in suma de 1.473.534 mii lei. Fata de anul precedent datoriile pe termen scurt au scazut cu 102.479 mii lei si reprezinta:

- datorii comerciale in suma de 1.018.217 mii lei (anexa nr. 5):
- alte datorii pe termen scurt fata de institutiile de credit in suma de 341.315 mii lei reprezentand:
 - 275.841 mii lei linii de credit de exploatare;
 - 65.198 mii lei credite bancare Banca Austriei, HVB;
 - 276 mii lei dobanzi aferente credite Banca Austriei, HVB.
- alte datorii in suma de 119.380 mii lei , din care reprezentand, in principal :
 - 62.302 mii lei prestatii facturate de furnizori in anul 2014 aferente exercitiului financiar al anului 2013,
 - 14.129 mii lei chenzina a II-a a lunii decembrie 2013 achitata in 15.01.2014;
 - 4.809 mii lei creditori,
 - 4.859 mii lei alte datorii cu personalul;



- 4.186 mii lei retineri salariale retinute pentru plata tertilor;
 3.943 mii lei –TVA neexigibila;
 17.753 mii lei „alte datorii cu bugetul statului”, din care, in principal:
- 6.780 mii lei reprezentand accesorii contributii sociale esalonate cu o rata lunara de 116,9 mii lei (ultima rata de plata in data de 15.10.2018) din care de plata in anul 2014 suma de 1.403 mii lei;
 - 10.970 mii lei –Contributia de Asigurari Sociale si Contributia de Asigurari Sociale de Sanatate , contributiile angajatorului pentru luna decembrie 2013 achitata in termenul legal in data de 25.01.2014.

Din totalul datoriilor pe termen scurt in valoare de 341.315 mii lei, suma de 64.564 mii lei va fi rambursata in anul 2014 din surse de la bugetul de stat.

Mentionam ca in conformitate cu art. 217 din OMFP nr.3055/2009, sumele reprezentand prima de asigurare Hermes in valoare de 1.021 mii lei, datorata in baza contractului de imprumut pe termen lung incheiat cu HVB si Banca Austriei nu sunt prezentate separat in bilant, fiind diminuate concomitent cheltuielile in avans, cont 471, si datoriile pe termen scurt, cu suma de 634 mii lei, cat si datoriile pe termen lung cu suma de 387 mii lei.

Conform datelor din bilant, societatea are inregistrate la 31 decembrie 2013, datorii pe termen lung in suma de 65.901 mii lei cu 31.520 mii lei mai putin fata de inceputul anului, reprezentand imprumuturi acordate de banci, exclusiv prima Hermes, respectiv imprumuturi externe garantate de stat (banca HVB si Banca Austriei) in suma de 43.316 mii lei. Din suma de 65.901 mii lei, suma de 22.585 mii lei reprezinta sume de plata in anii 2015-2016 esalonate , astfel :

-cu urmatorii furnizori-17.208 mii lei suma cuprinsa in anexa nr.5:

*SCRL Brasov 15.944 mii lei;
 *AFER 870 mii lei;
 *SNCFR 394 mii lei.

-cu ANAF 5.377 mii lei .

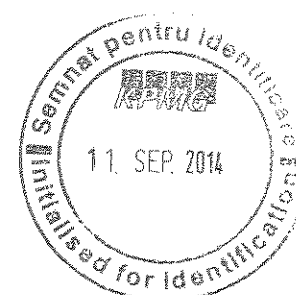
Detalierea creditelor externe in valuta este prezentata in anexa nr. 6.

Capital si rezerve

Capitalul propriu s-a diminuat in anul 2013 fiind influentat in principal de constituirea rezervelor din reevaluarea cladirilor, constructiilor speciale, terenurilor, parcului de material rulant si parcului auto in anul 2012 evolutia acestuia prezentandu-se astfel:

Mii lei

Indicatori	31.12.2012	31.12.2013
- Capital social	323.855	565.773
- Rezerve	1.962.453	2.127.726
- Pierdere neacoperita din anii precedenti (-)	- 885.449	- 1.877.656
- Rezultate pe anul in curs (-)	-992.207	-408.436
Total capitaluri proprii	408.652	407.407



Capitalul social s-a modificat fata de anul 2012, majorandu-se cu 241.918 mii lei si reprezinta sumele alocate de la bugetul de stat in anul 2011 si care in conformitate cu prevederile OMFP nr.2985/16.12.2011 pentru aprobarea normelor metodologice privind incheierea anului bugetar 2011, majoreaza capitalul social. Prin Hotararea AGA nr. 16/2013 s-a aprobat majorarea capitalului social cu 241.918 mii lei modificare mentionata la ONRC.

La data de 31 decembrie 2013 rezervele existente in sold in suma de 2.127.726 mii lei, din care:
-1.523.749 mii lei rezerve din reevaluarea cladirilor, constructiilor speciale si terenurilor, parcului de material rulant si parcului auto existente in patrimoniul societatii la 31 decembrie 2013 (ct.105);

- 19.991 mii lei rezerva legala (ct.1061);
- 175.908 mii lei surplusul din reevaluare (ct. 106.5);
- 408.077 mii lei alte rezerve (ct.106.8).

Conform art.43 din OG nr.17/2013 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2013 modificata prin OG nr.99/2013, a fost alocata suma de 400 milioane lei pentru majorarea capitalului social al CFR Calatori, aceasta suma a fost utilizata pentru plata tarifului de utilizare a infrastructurii catre CN-CFR S.A.

Prin Hotararea AGA nr.6/28.ian.2014 s-a aprobat majorarea capitalului social al Societatii cu 407.180 mii lei de la valoarea de 565.773 mii lei la valoarea de 972.953 mii lei, in care este cuprinsa si suma de 400 mil.lei.

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

a) Riscul de management

Este acoperit printr-o modalitate utilizata de Societate, si anume existenta unor contracte de performanta pentru intregul management, inclusiv al regionalelor, in care sunt definiti indicatorii de performanta care trebuie indepliniti de conducere.

b) Riscul de rata a dobanzii

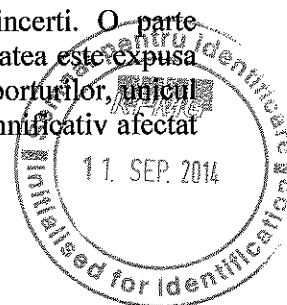
Riscul de nivel al ratei dobanzii este riscul ca valoarea unui instrument financiar sa fluctueze datorita modificarii ratelor dobanzilor de pe piata in comparatie cu rata dobanzii aplicabila acelui instrument financiar. Riscul de flux de numerar al dobanzii este riscul ca, costul cu dobanda sa fluctueze in timp. Societatea are credite importante 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. Majoritatea sumelor reprezentand dobanzi aferente creditelor sunt platite din subventii guvernamentale.

c) 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 reglarilor conturilor.

d) 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.



e) 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 2012 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.

f) 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.

g) Riscul aferent mediului economic

Criza curenta de lichiditate si creditare care a inceput la mijlocul anului 2008 a condus printre altele la un nivel scazut si acces dificil la fondurile de pe piata de capital, rate de imprumut ridicate si, implicit, restrangerea activitatilor economice. Pierderile semnificative suferite de economia mondiala si, implicit, de cea romaneasca ar putea afecta activitatea Societatii si capacitatea acesteia de a obtine imprumuturi noi.

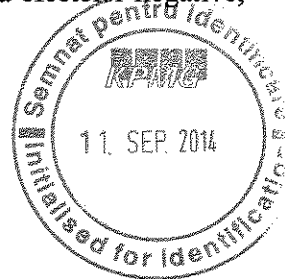
Evaluarea incertitudinilor semnificative, inclusiv a incertitudinilor legate de capacitatea Societatii de a continua sa functioneze pentru o perioada rezonabila de timp (cel putin 12 luni de la data acestor situatii financiare) ridica la randul ei alte provocari.

Clientii Societatii pot fi de asemenea afectati de situatii de restrangere a activitatii care le-ar putea afecta capacitatea de a-si onora datoriile curente. Deteriorarea conditiilor de operare a societatilor ar putea afecta si gestionarea previziunilor de flux de numerar si analiza de depreciere a activelor. In masura in care informatiile sunt disponibile, conducerea a reflectat estimari revizuite ale fluxurilor viitoare de numerar in politica sa de depreciere.

Preocuparile actuale privind posibilitatea ca deteriorarea conditiilor financiare sa contribuie intr-o etapa ulterioara la o diminuare suplimentara a încrederii au determinat depunerea unor eforturi coordonate din partea guvernelor si a Bancilor Centrale în vederea adoptarii unor masuri speciale avand drept scop contracararea aversiunii tot mai mari fata de risc si restabilirea unor conditii normale de functionare a pietei.

Conducerea Societatii nu poate estima evenimentele care ar putea avea un efect asupra economiei Romaniei si ulterior ce efect ar putea avea asupra acestor situatii financiare.

Conducerea nu poate estima credibil efectele asupra situatiilor financiare ale Societatii rezultate din restrangerea activitatilor economice, deprecierea activelor si accesul dificil la sursele de finantare. In contextul crizei financiare internationale care a afectat si Romania si, implicit, piata transporturilor de calatori, conducerea Societatii analizeaza masurile care trebuie luate pentru atenuarea efectelor negative, inclusiv o potentiala restructurare a activitatii.



INVENTARIEREA PATRIMONIULUI

Desfasurarea inventarierii patrimoniului societatii pe anul 2013 a fost reglementata si organizata prin Dispozitia Directorului General al SNTFC nr.95/20.09.2013 privind inventarierea elementelor de activ si pasiv din patrimoniul SNTFC CFR Calatori-SA cu respectarea Legii contabilitatii nr.82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare a Ordinului MFP nr. 3055/2009 si Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr.2861/2009 de aprobare a Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurile proprii procedandu-se la:

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

Membrii comisiei centrale coordonatoare de inventariere au sintetizat rezultatele inventarierii pe baza proceselor verbale primite de la sucursalele de transport feroviar de calatori si a proceselor verbale intocmite de comisiile constituite la nivelul centralului societatii.

I. Sucursale 1 – 8, reviziile 1-24 si depourile 1-14 SNTFC „CFR Calatori” S.A.

La nivelul fiecărei 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 intocmite de aceste comisii au fost inaintate comisiei centrale constituite la nivelul societatii.

Din centralizarea rezultatelor inventarierii stabilite la nivelul sucursalelor, s-au constatat plusuri fata de evidenta contabila in suma de 62.147,18 lei constatate in principal la gestiunile de combustibili si lubrifianti determinate de diferentele de densitate influentata de schimbarile bruste de temperatura si minusuri in valoare de 91.772,07 lei din care 91.770,57 lei provenite de la Depoul Ploiesti reprezentand 1548 buc traverse de lemn pentru care exista dosar nr.52874/1299 la Tribunalul Bucuresti.

Diferentele au fost inregistrate in contabilitate.

Cu ocazia inventarierii, sucursalele au facut: propuneri de casare ; scoatere din folosinta; disponibile in valoare totala de 4.791.200,59 lei reprezentand in special mijloace de transport, materiale, obiecte de inventar, obiecte de inventar de natura mijloacelor fixe si mijloace fixe, conform Anexei nr.1.

Stocurile fara miscare sau cu miscare lenta sunt in valoare de **8.774.801,68 lei** din care :

-2.326.368 lei constituie stocul tampon de piese de schimb pentru automotoare Desiro, locomotive EGM, LE, LDE, LDH si vagoane Alstom DD existent la Sucursala Bucuresti (Depoul Bucuresti Calatori: Revizia Grivita) acestea fiind considerate depozite pentru toate sucursalele ;

- 846.607,61 lei stocuri tampon existente la Depoul Cluj;
- 611.465,71 lei stocuri tampon existente la Depoul Iasi;
- 563.459,65 lei stocuri tampon existente la Depoul Sibiu;
- 399.183 lei stocuri tampon existente la Revizia Timisoara;
- 279.648,59 lei stocuri tampon existente la Depoul Timisoara;
- 117.738,99 lei stocuri tampon existente la Depoul Arad;
- 54.257,13 lei stocuri tampon existente la Revizia Arad;
- 35.938,65 lei stocuri tampon existente la Depoul Brasov.

Bunuri materiale depreciate in valoare de **3.111.390,60 lei** reprezinta in principal :

- 1.228.173,65 lei CLU uzat- in valoare de la STFC Bucuresti –Depoul Ploiesti si Revizia Grivita;
- 194.766,11 lei reprezinta 57.998 kg motorina STFC Iasi-Depoul Iasi,
- 710.464 lei, din care 700.410 lei constructii la Depoul Iasi
- 757.545 lei, din care 718.828 lei constructii la Depoul Suceava,



Bunurile depreciate au fost propuse de comisiile celor doua sucursale, la declarare .

II. Centralul societatii

La nivelul centralului societatii s-au constituit urmatoarele comisii :

- pentru inventarierea parcului de material rulant,
- pentru inventarierea echipamentelor informatice,
- pentru inventarierea gestiunilor biroului distribuire legitimatii de calatorie si documente de transport Filaret
- 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,

In perioada 14.10.2013 – 25.10.2013 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.M32/480/2013 parcul de material rulant al S.N.T.F.C. „CFR Călători” S.A la data inventarierii, avea un număr de 3.473 unități, în următoarea structură:

a) Vagoane - număr total: 2361, dintre care:

- | | |
|---|------|
| - vagoane clasa I (A) | 369 |
| - vagoane clasa a II-a (B) | 1671 |
| - vagoane mixte (clasa I + clasa a II-a) (AB) | 65 |
| - vagoane bar / restaurant (WR) | 22 |
| -vagoane cesta (c) , | 81 |
| - vagoane de dormit (WL) | 146 |
| - vagoane pentru transport automobile (DD) | 2 |
| - vagoane pentru încălzirea trenurilor (WIT) | 5 |

b) Locomotive: - număr total: 804, dintre care:

- locomotive electrice (LE)
- locomotive diesel electrice (LDE)
- locomotive diesel hidraulice (LDH)
- locomotive manevră depou (parc auxiliar)

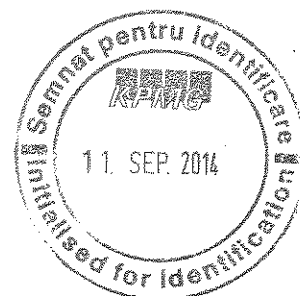
c) Automotoare și rame electrice: - număr total: 308, dintre care:

- | | |
|----------------------------------|-----|
| - automotoare Desiro (Am Desiro) | 120 |
| - automotoare (Am) | 154 |
| - rame electrice (RE) | 34 |

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

e) Situația parcului de material rulant repartizat STFC 1 - 8

STFC	tip MR	cantitate
Bucuresti	Vagoane+WIT	1031



	loc, am, RE	265
	total STFC	1296
Craiova	Vagoane+WIT	147
	loc, am, RE	80
	total STFC	227
Timisoara	Vagoane+WIT	221
	loc, am, RE	212
	total STFC	433
Cluj	Vagoane+WIT	299
	loc, am, RE	162
	total STFC	461
Brasov	Vagoane+WIT	193
	loc, am, RE	158
	total STFC	351
Iasi	Vagoane+WIT	247
	loc, am, RE	117
	total STFC	364
Galati	Vagoane+WIT	132
	loc, am, RE	83
	total STFC	215
Constanța	Vagoane+WIT	91
	loc, am, RE	35
	total STFC	126
Total SNTFC	Vagoane+WIT	2.361
	loc, am, RE	1.112
	Total SNTFC	3.473



In vederea respectarii prevederilor legale materialul rulant a fost inventariat si la 31.12.2013, astfel ca s-au inregistrat iesiri a 52 vagoane de clasa si 5 automotoare, parcul avand 3.416 mijloace de transport.

f) Conform Procesului Verbal nr.OP14/2/456/2013 din inventarierea bunurilor de natura imprimatelor din cadrul compartimentului care administreaza si distribuie legitimatii de calatorie si

documente de transport nu au rezultat plusuri ci nici minusuri de inventar . Pentru imprimatele scoase din uz s-au facut propuneri de casare in valoare de 21.452,42 lei.

g) Serviciul Logistic Brasov - Conform Procesului Verbal nr. E240/1/994/31.12.2013, inventarierea factica 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 01.10.2013 – 19.12.2013. Inventarierea conturilor de datorii, creante, disponibilitati banesti, conturi in afara bilantului s-a facut pe baza soldurilor existente la 31 august 2013. Astfel, urmare inventarierii gestiunilor de „*Materiale, consumabile, combustibili, piese de schimb, alte materiale de uz general*” prin confruntarea situatiei factice 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, ramas pe stoc dupa trecerea la sistemul de incalzire cu gaze naturale si care va fi dat in consum.

De asemenea sunt mijloace fixe si obiecte de inventar in folosinta propuse spre casare in valoare de 9.703,83 lei.

Stocuri cu miscare lenta si fara miscare propuse spre valorificare sunt in valoare de 214.308,40 lei .

Stocuri cu miscare lenta si fara miscare propuse spre declasare sunt in valoare de 34.851,85 lei .

h) Conform proces verbal nr. E/180/1/244/27.02.2014 inventarierea factica, a gestiunilor de materiale si piese de schimb, mijloace fixe, obiecte de inventar in folosinta, casa, valori, solduri conturi disponibilitati, bufete, bucatarie, depozit, magazia de echipare, magazii VR/VD, s-a efectuat prin confruntarea situatiei factice cu situatia scriptica din contabilitate aferente activitatii vagoanelor speciale. Au fost propuse la casare mijloace fixe, obiecte de inventar in folosinta in valoare de 198.497,10 lei.

Bunuri propuse la declasare reprezentand obiecte de inventar in folosinta sunt in valoare de 9.956,32 lei. Stocuri cu miscare lenta si fara miscare sunt in valoare de 84.598,98 lei reprezentand piese de schimb, materiale consumabile, uniforme.

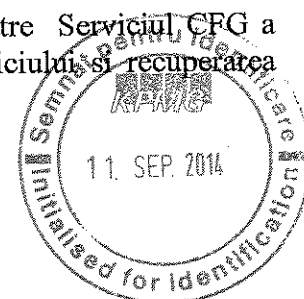
i) Conform Procesului Verbal nr.T16/4/473/31.12.2013 inventarierea factica a obiectelor de inventar si mijloace fixe reprezentand echipamente informatice aflate in centralul societatii, s-a desfasurat in perioada 01.10.2013-31.12.2013, pe baza soldurilor existente la data de 31 august 2013.

Propunerile de casare pentru obiecte de inventar sunt in valoare de 55.579,12 lei si pentru mijloace fixe in valoare de 100.678,53 lei.

Sintetic, situatia privind obiectele de inventar si a mijloacelor fixe reprezentand echipamente informatice existente in centralul societatii se prezinta astfel:

Gestiune	Scriptic (lei)	Faptic (lei)	Lipsa	Propuneri pentru casare
Ob.inventar	601.807,22	601.807,22		55.579,12
Mijloace fixe	25.198.934,86	25.195.153,36	3.781,50	100.678,53

Prin Nota nr. T16/4/125/12.03.2014 s-a aprobat demararea cercetarii de catre Serviciul CFG a minusului din gestiune in valoare de 3.781,50 lei, in conditiile existentei prejudiciului si recuperarea pagubei in conformitate cu prevederile legale.



j) Conform Procesului Verbal nr. E14/1/26.02.2014, inventarierea faptica a bunurilor reprezentand mijloace fixe, piese de schimb si obiecte de inventar aflate in centralul societatii s-a desfasurat in perioada 01.10.2013-31.12.2013 pe baza soldurilor existente la 31 august 2013. Astfel, prin confruntarea cu situatia scriptica din contabilitate la 31 august 2013 nu s-au constatat minusuri si nici plusuri la gestiunea mijloacelor fixe.

Situatia privind obiectele de inventar si a mijloacelor fixe existente la 31 august 2013 in centralul Societății Naționale de Transport Feroviar de Călători „CFR Călători” SA:

DENUMIRE	Scriptic (lei)	Faptic (lei)	Propuneri pentru casare (lei)
Obiecte inventar	1.165.637,58	1.165.637,58	66.408,99
Mijloace fixe cu valoare peste 1.800 lei	2.470.703,04	2.470.703,04	88.754,59
Materiale consumabile	116.978,81	116.978,81	29.813,95

Situatia privind materialele consumabile, a pieselor de schimb si a obiectelor de inventar existente in magazie la 31 august 2013 in centralul Societății Naționale de Transport Feroviar de Călători „CFR Călători” SA este urmatoarea:

DENUMIRE	SCRIPTIC	FAPTIC			
		Mag. Produse birotica si papetarie si Mag. Auto	Mag. Tehnica de calcul	Mag. Tel. mobile si Doc. speciale	Mag. Ticheting
Obiecte de inventar	3.158,56	2.903,09	0	0	255,47
Materiale consumabile	73.800,69	59.798,09	5.944,10	1.342,50	6.716,00
Piese de schimb	40.019,56	2.126,56	18.840,20	0	19.052,80
TOTAL Materiale consumabile	116.978,81	64.827,74	24.784,30	1.342,50	26.024,27

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

S-au efectuat propuneri pentru scoatere din uz si casare de obiecte de inventar in valoare de 66.408,99 lei, pentru mijloace fixe in valoare de 88.754,59 lei si materiale consumabile in valoare de 29.813,95 lei, acestea fiind deteriorate si depreciate, atat fizic cat si moral, nemaiputand fi puse in stare de functionare.

k) Conform Procesului Verbal nr. E13/5/46/20.02.2014 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 31 august 2013 cu soldurile fiselor de cont si cu componentele de sold. In urma inventarierii nu s-au constatat diferente.

Din analiza creantelor si datoriilor se constata ca aceste sunt urmarite in permanenta in vederea lichidarii acestora conform prevederilor legale.



Listele de inventariere a elementelor de activ si pasiv din centralul societatii sunt depuse la serviciul contabilitate si la serviciile care administreaza bunurile respective.

Pana la declansarea inventarierii pe anul 2014, propunerile de casare ale comisiilor din centralul societatii, efectuate cu ocazia inventarierii pe anul 2013, vor fi analizate si vor fi luate masurile ce se impun.

Personalul care gestioneaza valori materiale va fi instruit privind organizarea evidentei tehnico-operative cu ocazia intrarilor si iesirilor de bunuri din gestiune.

Evenimente ulterioare datei bilantului

In ianuarie 2014, Societatea a incheiat un act additional cu Marfin Bank prin care se prelungeste scadenta liniei de credit contractata in cursul anului 2011, in suma de 17.224.700 pana in iunie 2014, aceasta urmand sa fie rambursata conform scadentarii acordate.

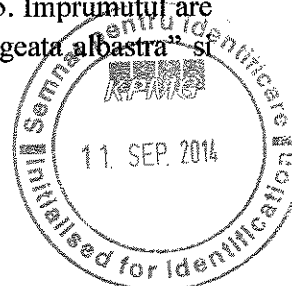
In februarie 2014, a fost emisa Ordonanta de Urgenta a Guvernului 8/2014 prin care se mentioneaza ca Ministerul Finantelor Publice poate acorda, la solicitarea Societatii, un imprumut in transe, in conditii de piata, in limita sumei de 579.000.000, cu termen de rambursare 27 noiembrie 2014, cu posibilitatea rambursarii anticipate partial sau integral. Pana la data prezentelor situatii financiare, Societatea a solicitat si utilizat suma de 543.166.836 in scopul achitarii datoriilor comerciale catre Compania Nationala de Cai Ferate „CFR” S.A. (CNCFR).

In martie 2014, Societatea a incheiat un acord privind o linie de credit cu Banca Feroviara, in suma de 9.000.000 si cu o durata a creditului pana in martie 2015 si este garantat prin 4 automotoare „Sageata Albastra”. Prima utilizare a creditului se face pentru refinantarea liniei de credit cu scadenta in martie 2014, iar ulterior destinatia va fi pentru finantarea necesitatilor de derulare a activitatii curente.

In martie 2014 a fost majorat capitalul social al Societatii cu suma de 407.179.997, de la valoarea de 565.773.115 la valoarea de 972.953.112, reprezentand 162.871.999 actiuni cu o valoare nominala de 2.5 lei pe actiune. Aceasta suma reprezinta aportul in numerar al actionarului unic al Societatii la capitalul social.

In mai 2014, Societatea a organizat o licitatie in vederea refinantarii creditului cu Marfin Bank in valoare de 43.339.800. Acesta a fost impartit in doua pachete. Primul imprumut, in valoare de 25.889.800, a fost adjudecat de Raiffeisen Bank si este valabil pana in mai 2015. Imprumutul are o dobanda ROBOR 3M + marja % si este garantat cu un gaj pe 6 automotoare „Sageata Albastra” precum si ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la Raiffeisen Bank. Al doilea imprumut, in valoare de 17.450.000 a fost adjudecat de Unicredit Tiriac Bank si este valabil pana in mai 2015. Imprumutul are o dobanda ROBOR 3M + marja % si este garantat cu un gaj pe 5 automotoare „Sageata Albastra” precum si ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la Unicredit Tiriac Bank.

In mai 2014, Societatea a organizat o licitatie in vederea refinantarii creditului cu Banca Transilvania in valoare de 100.000.000. Acesta a fost impartit in doua pachete egale de cate 50.000.000. Primul imprumut a fost adjudecat de catre Unicredit Tiriac Bank si este valabil pana in mai 2015. Imprumutul are o dobanda ROBOR 6M + marja % si este garantat cu un gaj pe 16 automotoare „Sageata albastra”, 18 vagoane precum si ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la Unicredit Tiriac Bank. Al doilea imprumut a fost adjudecat de Banca Transilvania si este valabil pana in mai 2015. Imprumutul are o dobanda ROBOR 6M + marja % si este garantat cu un gaj pe 16 automotoare „Sageata albastra” si ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la Banca Transilvania.



Impozitul pe profit

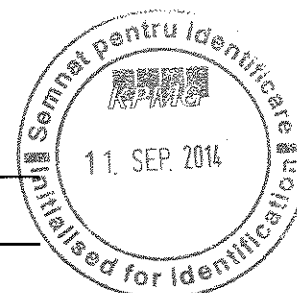
Reconcilierea numerica intre cheltuiala cu impozitul pe profit si produsul dintre rezultatul fiscal si rata de impozit pe profit aplicabila se prezinta in felul urmatoar:

	2012	2013
Profit/ (Pierdere) inainte de impozitare	(992.207.335)	(408.435.986)
Venituri neimpozabile	(54.704.318)	(134.216.028)
Cheltuieli nedeductibile	641.965.223	312.398.776
Profit/ (Pierdere) fiscal(a)	(404.946.430)	(230.253.238)
Pierdere fiscala reportata	(400.501.697)	(826.929.900)
Rectificarea pierderii fiscale din anii anteriori	(21.481.773)	-
Pierdere fiscala dupa reportare	(826.929.900)	(1.057.183.138)

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 2012, 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 2012 si platite in cursul anului 2013 precum si veniturile neimpozabile din subventii pentru investitii corespunzatoare cheltuielilor de amortizare aferente materialului rulant imobilizat mai mult de 30 de zile. Cheltuielile nedeductibile reprezinta, in principal, constituirii de provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

Componenta pierderii fiscale la 31 decembrie 2013 se prezinta dupa cum urmeaza:

	31 decembrie 2013
Pierdere fiscala aferenta anului 2008	(64.131.885)
Pierdere fiscala aferenta anului 2009	(149.873.908)
Pierdere fiscala aferenta anului 2010	(207.977.677)
Pierdere fiscala aferenta anului 2012	(404.946.430)
Pierdere fiscala aferenta anului 2013	(230.253.238)
Total	(1.057.183.138)



Ca urmare a expirarii perioadei de 5 ani, pierderea aferenta anului 2008 in suma de 64.131.885 a expirat la 31 decembrie 2013 si nu va mai putea fi acoperita. Pierderea aferenta anului 2009 in suma de 149.873.908 va putea fi acoperita din profiturile viitoare pana la 31 decembrie 2014.

Prezentul raport reflecta situatia economico-financiara a societatii desfasurata in anul 2013, administrarea SNTFC CFR Calatori-SA fiind asigurata pana la data de 15.04.2014 de doua Consilii, unul de Administratie in perioada 20.03.2013-15.04.2014 si actualul Consiliu de Supraveghere preluand activitatea si responsabilitatea legala de la 16.04.2014.

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

Situatiile financiare ale anului 2013 sunt auditate in conformitate cu prevederile legale de catre KPMG AUDIT SRL.

DIRECTORAT

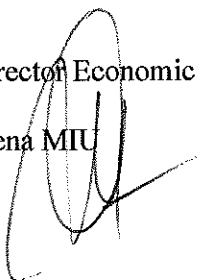
PRESEDINTE

Vasile SECARA



Director Economic

Elena MIU



MEMBRII DIRECTORAT

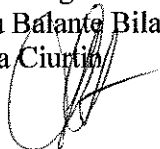
Ioan Balanean



Redactat/Dactilografiat

Sef Serviciu Balante Bilant Raportari

Livia Ciurtin



Sef Serviciu Contabilitate

Cristina Mantescu

25



Sef Serviciu Buget

Otilia Chejillan



Structura veniturilor din transportul de calatori 2012/ 2013

	TOTAL	TOTAL	din care:												oct.	nov.	dec.
	2012	2013	ian.	feb.	martie	aprilie	mai	iunie	iulie	august	sept.						
Venituri din transportul de calatori	699.871	677.184	29.327	34.490	40.131	91.210	46.956	50.545	86.471	68.029	53.295	67.721	43.075	65.934			
A. Incasari numerar (CCL)	427.840	417.202	28.223	25.921	29.011	32.971	35.915	35.724	50.516	48.768	35.627	32.890	29.997	31.639			
*trafic local	416.027	409.663	27.438	25.274	28.213	32.314	35.548	35.202	49.683	47.936	35.047	32.433	29.494	31.081			
central	415.980	396.827	27.433	25.271	28.211	30.016	32.942	34.109	47.973	46.906	33.989	31.320	28.447	30.210			
regionale ct.704.012	67	54	5	3	2		2	2		4	4	2	1	29			
regionale ct.704.018		12.782				2.298	2.604	1.091	1.710	1.026	1.054	1.111	1.046	842			
*trafic international	11.813	7.539	785	647	798	657	367	522	833	832	580	457	503	558			
central	10.374	6.553	662	505	626	458	489	520	732	771	488	398	393	511			
regionale ct.(704.021,704.022,704.023)	1.439	986	123	142	172	199	-122	2	101	61	92	59	110	47			
B. Facturari si decontari	272.031	259.976	1.104	8.569	11.117	58.237	11.041	14.822	35.955	19.261	17.668	34.832	13.075	34.295			
Alte venit tr.international	23.033	34.197	60	830	1.295	1.853	2.227	2.787	2.978	3.713	2.754	2.592	1.061	12.047			
Permise si autorizatii :	70.856	58.701	929	1.023	3.055	18.051	-1.559	22	18.692	29	40	18.346	6	67			
CNCFR SI FILIALE	39.429	39.939		12		12.884			13.835					35			
MARFA SI FILIALE	15.247	15.843			60	5.007			5.418					16			
FILIALE	300	0															
ALTII	1.440	2.147	35	38	1.696	226	13	22	19	29	40	7	6	16			
METROREX	1.450	971				918			29			24					
Regionale ct.704.011	12.990	1	894	973	1.299	-984	-1.572		-809								
Facilitati	178.142	167.078	115	6.716	6.767	38.333	10.373	12.013	14.285	15.519	14.874	13.894	12.008	22.181			
MMSS	15.187	13.737		475	571	690	899	1.168	1.271	1.500	1.573	1.474	1.525	2.591			
Cam.Deputatilor	82	107		12	13		9	9	7	7	4	13	12	21			
Academia Rom.	86	85		6	6	9	6	10	7	6	3	9	10	13			
Senat	16	40		3	4	3	4	4	4	2	2	5	3	6			
PSPH	20.493	21.291		980	936	1.422	1.708	1.842	2.050	2.608	2.108	2.134	2.166	3.337			
MAN,SRI	2.243	2.673		162	149	321	149	302	199		592	469	125	205			
MT :	140.035	129.145	115	5.078	5.088	35.888	7.598	8.678	10.747	11.396	10.592	9.790	8.167	16.008			
veterani	23.061	19.589		1.947			610	1.608	1.951	2.394	2.378	2.203	2.231	4.267			
pensionari 50% Lg.147/2000	61.978	28.492			673	2.166	2.416	2.844	3.001	3.566	3.597	2.919	2.834	4.476			
pensionari cfr Lg.210/2003		31.192				28.840			1.779			456		117			
eroii rev.	5.376	4.681		194	229	295	292	322	357	570	582	440	428	1.002			
elevi si studenti	46.888	42.953		2.839	3.539	3.851	4.204	3.825	3.499	4.807	3.991	3.704	2.587	6.107			
moti	4	7				1			1			4		1			
bilete cal.minister	1.092	1.821	115	128	237	735	76	79	159	59	44	64	87	38			
altii(spital,grup sc)	1.636	410			410												
Incasariile ON LINE si KIOSK	6.933	7.680	415	448	473	606	603	627	995	892	633	587	510	891			
trafic local	6.933	7.680	415	448	473	606	603	627	995	892	633	587	510	891			
Venituri din transportul de calatori	699.871	677.184	29.327	34.490	40.131	91.210	46.956	50.545	86.471	68.029	53.295	67.721	43.075	65.934			
Venituri auxiliare (ct.704.015,017,06,07)	15.304	7.508	130	895	962	996	388	675	603	493	438	565	683	960			
TOTAL 704	715.175	684.692	29.457	35.385	41.093	91.906	47.344	51.220	87.074	68.522	53.733	68.286	43.758	66.914			

INDICATORI	ianuarie	februarie	martie	aprilie	mai	iunie	iulie	august	sept.	oct.	nov.	dec.	Realizari 12 luni
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I. VENITURI TOTALE	133.542	136.805	146.839	225.214	155.618	161.731	230.920	145.781	141.958	190.761	146.689	194.125	2.009.983
A. VENITURI DE EXPLOATARE	131.945	136.281	144.962	221.794	153.945	158.697	229.192	146.653	141.329	191.525	138.176	200.930	1.995.429
1. CALATORI din care:	29.327	34.490	40.131	91.210	46.956	50.545	86.471	68.029	53.295	67.721	43.075	65.934	677.184
Incasari numerar(CCL)	28.223	25.921	29.011	32.971	35.915	35.724	50.516	48.768	35.627	32.890	29.997	31.639	417.202
Facturari si decontari din care:	1.104	8.569	11.117	58.237	11.041	14.822	35.955	19.261	17.668	34.832	13.075	34.295	259.976
venit.tr.international	60	830	1.295	1.853	2.227	2.787	2.978	3.713	2.754	2.592	1.061	12.047	34.197
permise si autorizatii din care:	929	1.023	3.055	18.051	-1.559	22	18.692	29	40	18.346	6	67	58.701
CNCFR si Filiale		12		12.884			13.835			13.173		35	39.939
MARFA si Filiale			60	5.007			5.418			5.142		16	15.643
METROREX				918			29			24			971
ALTII	929	1.011	2.995	-758	-1.559	22	-590	29	40	7	6	16	2.148
Facilitati din care:	115	6.716	6.767	38.333	10.373	12.013	14.285	15.519	14.874	13.894	12.008	22.181	167.078
MMSS		475	571	690	899	1.168	1.271	1.500	1.573	1.474	1.525	2.591	13.737
PSPH		980	936	1.422	1.708	1.842	2.050	2.608	2.108	2.134	2.166	3.337	21.291
ALTII		183	172	333	168	326	217	15	601	496	150	245	2.905
MT din care:	115	5.078	5.088	35.888	7.598	8.678	10.747	11.396	10.592	9.790	8.167	16.008	129.145
veterani		1.947			610	1.608	1.951	2.394	2.378	2.203	2.231	4.267	19.589
pensionari 50%Lg.147/2000			673	2.166	2.416	2.844	3.001	3.566	3.597	2.919	2.834	4.476	28.492
pensionari cfr Lg.210/2003				28.840			1.779			456		117	31.192
elevi si studenti		2.839	3.539	3.851	4.204	3.825	3.499	4.807	3.991	3.704	2.587	6.107	42.953
eroii revolutiei		164	229	295	292	322	357	570	582	440	428	1.002	4.681
bilete cal.minister	115	128	237	735	76	79	159	59	44	64	87	38	1.821
altii		410	1				1			4		1	417
2.COMPENSATIE din care:	78.151	78.152	78.708	79.604	79.560	79.649	78.100	83.111	73.379	98.261	64.261	72.886	943.822
pentru tarife	78.151	78.152	78.708	79.604	79.560	79.649	78.100	83.111	73.379	98.260	64.260	72.885	943.819
venituri conf. Legii nr. 76/2002											1	1	3
asig si protectie sociala													0
3.AUXILIARE din care:	24.341	23.450	25.892	50.678	26.728	28.353	64.465	-4.800	14.147	25.322	30.331	61.898	370.805
venit.pt.inv.inreg.coresp.amortizarii calculate	21.084	21.019	20.658	20.661	18.781	22.050	19.910	-11.634	579	11.858	14.565	20.964	180.495
venituri din provizioane	2.349	-11		15.944	4.903	3.842	42.245	4.742	10.695	8.360	9.886	31.261	134.216
venit.datorate de personal	5	5	12	143	-131	8	8	17	12	6	5	30	120
venit.din redev.,locatii de gest.(chirii)	346	400	291	327	300	510	647	371	358	385	436	417	4.788
venit din vanzarea activelor	10	11	1.343	1.189	1.197	39	1	485	291	1.121	3.802	2.611	12.100
4. VANZARE DE MARFURI	126	189	231	302	701	150	156	313	508	221	509	212	3.618
B. VENITURI FINANCIARE	1.597	524	1.877	3.420	1.673	3.034	1.728	-872	629	-764	8.513	-6.805	14.554
II.TOTAL CHELTUIELI	191.459	180.130	191.874	186.846	170.294	179.080	214.383	199.272	186.529	209.402	179.472	329.678	2.418.419
A. CHELTUIELI DE EXPLOATARE	186.907	176.926	187.370	181.345	165.825	173.766	211.917	195.201	183.575	208.079	177.308	326.705	2.375.914
1.CHELTUIELI MATERIALE	86.268	82.015	84.469	71.563	65.769	76.098	70.933	82.321	54.741	108.924	76.261	181.363	1.040.725
1.1. MATERII PRIME,MATERIALE	2.435	2.115	2.126	1.938	2.330	2.075	2.327	2.037	2.390	3.013	2.386	3.294	28.466
1.2. COMBUSTIBIL din care:	30.343	26.004	24.991	21.595	19.607	19.306	19.063	20.682	18.464	20.181	20.458	24.272	264.966
motorina	29.636	25.114	24.228	20.958	19.094	18.822	18.570	20.194	17.962	19.629	19.792	23.246	257.245
alti combustibili	674	854	726	626	477	474	481	474	449	537	634	943	7.349
nedeductibil	33	36	37	11	36	10	12	14	53	15	32	83	372
1.3. ENERGIE SI APA din care:	19.371	18.969	19.663	12.002	14.135	13.010	13.228	11.465	12.255	12.448	12.904	18.846	178.296
apa	122	305	308	515	407	309	429	392	408	423	417	677	4.712

INDICATORI	ianuarie	februarie	martie	aprilie	mai	iunie	iulie	august	sept.	oct.	nov.	dec.	Realizari 12 luni
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
energie electrica	18.220	17.588	18.207	10.796	13.488	12.597	12.719	11.014	11.803	11.869	12.178	16.696	167.175
energie termica	1.029	1.076	1.148	691	240	104	80	59	44	156	309	1.473	6.409
1.4. CHELTUIELI PRIVIND AMORTIZARE, PROVIZIOANE, SI AJUSTARI PT. DEPRECIERI din care:	28.378	27.762	27.592	27.486	25.636	29.153	26.731	40.188	12.566	62.560	28.650	118.608	455.310
deprecieri din reevaluare imobilizari corporale													0
amortizare	28.378	27.762	27.592	27.486	25.636	29.153	26.687	40.188	12.565	62.557	28.650	23.423	360.077
provizioane							44		1	3		95.185	95.233
1.5. REPARATII din care:	5.741	7.165	10.097	8.542	4.061	12.554	9.584	7.949	9.066	10.722	11.863	16.343	113.687
SCRL	4.167	4.169	4.166	4.167		8.501	4.251	4.166	4.169	4.166	4.542	4.542	51.006
SCRL		34		9	63	413	157	109	136	11	571	528	2.031
LOCOMOTIVE	643	217	676	1.894	1.120	240	764	936	1.321	2.910	333	3.154	14.198
VAGOANE	852	2.544	4.955	2.273	2.572	3.099	4.305	2.256	3.211	3.406	5.991	7.244	42.708
ALTE REPARATII	79	201	300	209	306	301	107	482	229	229	426	875	3.744
2. CHELTUIELI CU PERSONALUL	47.465	44.869	45.122	44.692	44.530	45.294	45.638	46.751	46.091	43.694	43.664	45.487	543.297
2.1. DREPTURI PERSONAL	36.218	34.148	34.349	33.825	33.997	34.548	34.840	35.700	35.235	33.400	33.098	34.649	414.007
2.2 C.A.S	8.764	8.345	8.375	8.439	8.195	8.379	8.395	8.598	8.444	8.007	8.218	8.434	100.593
2.3 ACCIDENTE DE MUNCA	133	126	127	134	127	117	117	121	118	112	118	120	1.470
2.4 SOMAJ	183	174	174	182	170	174	175	180	176	167	174	177	2.106
2.5 FOND SANATATE	1.899	1.812	1.816	1.843	1.775	1.806	1.825	1.864	1.836	1.742	1.790	1.832	21.840
2.6 FOND GARANTARE	91	87	88	88	85	87	87	90	88	87	82	89	1.049
2.7 FOND DE SOLIDARITATE	177	177	193	181	181	183	199	198	194	179	184	186	2.232
2.8 TICHETE DE MASA													0
3. ALTE AJUTOARE	75	88	93	45	75	59	101	134	67	105	118	986	1.946
4. ALTE CHELTUIELI DE EXPL.din care:	6.151	7.851	12.087	14.357	10.078	8.717	49.282	21.276	39.345	12.319	15.981	53.361	250.805
chelt.cu deplasari	110	151	162	242	197	198	272	204	216	232	235	197	2.416
despagubiri,amenzi si penalitati	90	39	33	1.342	87	70	20.531	11.084	26.501	77	37	49.115	109.006
drepturi sal.castigate in instanta(sent.civile)	2.344	2.792	3.309	8.488	4.759	3.819	7.211	4.664	6.929	6.872	8.742	5.848	65.777
chelt.cu protocolul	1	3	4		1	4	2		1	3	1		21
5. CUMPARARE MAFURI	65	78	110	197	515	89	95	164	355	176	87	477	2.408
6. CHELTUIELI ACCES INFRA	46.377	40.651	44.166	42.413	41.439	40.045	42.532	42.169	39.544	39.583	37.972	38.879	495.770
7. ALTE CHELTUIELI DE INFRA.din care:	506	1.374	1.323	8.078	3.419	3.454	3.336	3.386	3.432	3.278	3.225	6.152	40.963
CHIRII SPATII	444	382	360	428	373	423	353	339	394	364	309	533	4.702
TELEFOANE CFR	44	163	158	163	136	155	167	144	138	139	138	239	1.784
GEIP	13	99	56	54		50	49	45	46	47	46		603
CICE	2	710	712	710	693	694	711	694	694	715	697	1.388	8.420
ANEXA 4 si 6	3	20	37	6.723	2.166	2.132	2.056	2.164	2.160	2.013	2.034	3.946	25.454
B. CHELTUIELI FINANCIARE	4.552	3.204	4.504	5.501	4.469	5.324	2.466	3.071	2.954	1.323	2.164	2.973	42.505
C.CHELTUIELI EXTRAORDINARE													0
PROFIT (PIERDERE)	-57.917	-43.325	-45.035	38.368	-14.676	-17.349	16.537	-53.491	-44.571	-18.641	-32.783	-135.553	-408.436
Mii cal/km	274.104	257.279	288.277	312.788	317.020	367.089	484.585	460.600	336.302	317.490	288.357	284.398	3.988.289
Mii tren km	4.968	4.334	4.704	4.500	4.388	4.241	4.510	4.466	4.198	4.198	4.006	4.103	52.616
Tarif mediu lei/cal/km	0.1070	0.1341	0.1392	0.2916	0.1481	0.1377	0.1784	0.1477	0.1585	0.2133	0.1494	0.2318	0.1698
Venit. mediu /cal.km(cal.+subv)/cal.km)	0.3921	0.4378	0.4122	0.5461	0.3991	0.3547	0.3396	0.3281	0.3767	0.5228	0.3722	0.4881	0.4064
Cost mediu lei/cal/km	0.6819	0.6877	0.6500	0.5798	0.5231	0.4733	0.4373	0.4260	0.5459	0.6554	0.6149	1.1488	0.5957
Chelt/1000 lei venituri	1.434	1.317	1.307	830	1.094	1.107	928	1.367	1.314	1.098	1.223	1.698	1.203
Cistig mediu lei/pers.	2.608	2.460	2.490	2.465	2.480	2.530	2.551	2.618	2.584	2.458	2.439	2.553	2.520
Nr.mediu de personal	13.885	13.882	13.795	13.722	13.707	13.653	13.657	13.637	13.635	13.590	13.572	13.571	13.692

Situatia creantelor S.N.T.F.C "CFR Calatori" S.A.
31 decembrie 2013

mii lei

	TOTAL
TOTAL CREANTE COMERCIALE, din care:	246.712
A Facilitati, din care:	218.224
- M.T.I.(veterani,pensionari,eroii rev,moti)	218.224
B Unitati C.F.R , din care:	8.447
> C.N.C.F.R si filiale	388
> S.N.T.F.M si filiale	8.059
C Alte creante, din care:	20.041
> Apele romane	6
> CCCF	318
> Certiq SRL	39
> Classfer	409
> Constructii CFR	911
> Constructii feroviare	149
> DGASPC	2.201
> Dori Trans	231
> Electroputere Craiova	15
> Ferrotrans Chitila+Buc	622
> Grup Feroviar Roman	101
> Mesagerie	670
> Oscar Downstream	74
> Mivi Trading	21
> Regiotrans	37
> Reloc Craiova	155
> Remarul 16 Februarie Cluj	4.643
> SCRL Brasov	211
> Best Consulting	4.571
> Transcombi Galati	1.186
> CateringTrain	292
> Transferoviar Grup	392
> alti clienti	2.787

* sume prezentate din conturile 411;4118

Situatia datorilor S.N.T.F.C "CFR Calatori" S.A.
31 decembrie 2013

		mil lei
		TOTAL la 31 decembrie 2013
TOTAL DATORII FURNIZORI		1.035.425
A	Unitati C.F.R., din care:	785.731
	- C.N.C.F.R si filiale,	783.429
	- C.N.C.F.R , din care:	763.714
	- T.U.I.	565.304
	- energie electrica	5.441
	- penalitati CN CFR	181.997
	- servicii nonTUI	7.369
	- Sucursale	3.603
	- filiale , din care:	19.715
	- Informatica Feroviara	19.649
B	- S.N.T.F.M. si filiale	2.302
C	Alti furnizori, din care:	249.694
	- Furnizori motorina:	96.582
	- Oscar Downstream	96.135
	- LLK Lubricants	455
	- Alti furnizori:	153.102
REPARATORI MATERIAL RULANT		81.286
	- Atelierele Giivita (reparatii si modernizari vagoane + TVA aferent investitiilor)	32.810
	- Reloc SA (reparatii locomotive si TVA aferent investitiilor)	3.904
	- Astra Vagoane Arad (reparatii vagoane si TVA aferent investitiilor)	7.144
	- Remar 16 Feb. Cluj (reparatii vagoane si locomotive + TVA aferent investitiilor)	2.256
	- Softronic (montare instalatii si reparatii locomotive + TVA aferent investitiilor)	316
	- Electroputere - Pascani(reparatii locomotive+ investitii)	31.610
	- Caromet Caransebes (reparatii locomotive)	480
	- Uzina de vagoane (reparatii)	608
	- SIRV Titu	2.010
SALUBRIZATORI MATERIAL RULANT		6.775
	- Romprest Service (salubritzare vagoane si gunoi)	3.038
	- Romprest Servicii Integrate (salubritzare vagoane si gunoi)	1.417
	- Diaturs (salubritzare vagoane+spatii)	264
	- Locomotiva (salubritzare vagoane+spatii)	387
	- Andree Prodcom	495
	- Euro Construct	312
FILIALA		45.775
	- SCRL Bv (reparatii locomotive si lucrari de imbunatatire)	45.775
INVESTITII		522
	- Hewlett Packard (piese server)	288
AVIZE SI SCOLARIZARI		4.312
	- AFER (avize AFER)	4.003
	- Cenafer (scolarizare personal)	309
	- Total Serv	871
MATERIALE		270
	- Tera Software (furnizare hartie termica)	270
	- Prodirans SRL	208
SERVICII		2.099
	- Telecomunicatii CFR	581
	- GEIP	905
	- BDO Business Advisory	268
	- S&T Romania	345
alte prestatii		5.762
	- Alex Tulcea	507
	- Asam Iasi	679
	- knorr Bremse	224
	- Engineering Busines	515
	- Mol Romania	202
	- Rombat Bistrita	624
	- Stera Chemicals	294
	- Fartec Trading SRL	417
	- Caranda Balerii	1.157
UTILITATI		1.550
- alti furnizori		3.733

Situatia creditelor externe la 31.12.2013

Credit	Banca	Valuta	Valoare totala	Sold la 31.12.2004	Sold la 31.12.2012	Trageri 2012	Rambursat 2013	Sold la 31.12.2013	De ramb 2014	De ramb 2015-2016
Lot 0	BA/CA	EUR	1.680.000,00	1.680.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30% lot 1	BA/CA	EUR	12.183.000,00	12.183.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70% lot 1	HVB Munchen	EUR	28.427.000,00	24.162.950,00	1.421.350,00	0,00	1.421.350,00	0,00	0,00	0,00
30% lot 2	BA/CA	EUR	18.900.077,89	18.900.077,84	2.520.010,37	0,00	2.520.010,37	0,00	0,00	0,00
70% lot 2	HVB Munchen	EUR	46.052.981,74	41.447.683,56	4.605.298,12	0,00	4.605.298,12	0,00	0,00	0,00
30% lot 3	BA/CA	EUR	20.033.161,60	19.451.786,70	4.623.037,30	0,00	3.082.024,86	1.541.012,44	1.541.012,44	0,00
70% lot 3	HVB Munchen	EUR	44.440.959,32	35.840.781,37	8.978.710,44	0,00	4.489.355,20	4.489.355,24	4.489.355,24	0,00
Lot 4	BA/CA	EUR	8.070.000,00	8.070.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lot 5	BA/CA	EUR	32.777.487,60	19.520.687,76	4.370.331,81	0,00	4.370.331,81	0,00	0,00	0,00
30% lot 6	BA/CA	EUR	21.987.605,02	6.299.721,60	6.765.416,82	0,00	3.382.708,48	3.382.708,34	3.382.708,34	0,00
70% lot 6	HVB Munchen	EUR	50.881.542,77	0,00	17.937.029,12	0,00	5.124.865,44	12.812.163,68	5.124.865,45	7.687.298,23
Total		EUR	285.433.815,94	187.556.688,83	51.221.184,00	0,00	28.995.944,28	22.225.239,72	14.537.941,47	7.687.298,25

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

Sediul/Adresa Bd. Dinicu Golescu nr.38, sector 1, București

Cod unic de înregistrare 11054545

Anexa nr.1

EXECUTIA BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2013

mii lei

	INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat 2013 cf HG 495/2013	Realizat 2013	%
0	1	2	3	4	5=4/3
I.	VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.3+Rd.4)	1	2.005.758,00	2.009.983,57	100,21
1	Venituri din exploatare	2	1.985.758,00	1.995.429,85	100,49
2	Venituri financiare	3	20.000,00	14.553,72	72,77
3	Venituri extraordinare	4	0,00	0,00	
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.5=Rd.6+Rd.17+Rd.18)	5	2.405.793,00	2.418.419,56	100,52
1	Cheletuiei de exploatare, din care:	6	2.345.793,00	2.375.914,23	101,28
A.	cheltuieli cu bunuri si servicii	7	837.488,00	696.094,99	83,12
B.	cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	8	9.000,00	8.109,45	67,89
C.	cheltuieli cu personalul, din care:	9	565.305,00	611.018,97	108,09
C1	ch. cu salariile	10	425.000,00	413.099,78	97,20
C2	bonusuri	11	3.000,00	1.945,00	64,83
C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	12	2.000,00	65.777,00	3.288,85
	cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarii de personal	13	2.000,00	0,00	0,00
C4	cheltuieli aferente contractului de mandat	14	1.000,00	907,36	90,74
C5	cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	15	134.305,00	129.289,83	96,27
D.	alte cheltuieli de exploatare	16	934.000,00	1.062.690,83	113,78
2	Cheletuiei financiare	17	60.000,00	42.505,33	70,84
3	Cheletuiei extraordinare	18	0,00	0,00	
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	19	-400.035,00	-408.435,99	102,10
IV	IMPOZIT PE PROFIT	20			
V	PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	21			
1	Rezerve legale	22			
2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	23			
3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	24			
4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	25			
5	Alte repartizări prevăzute de lege	26			
6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 22, 23, 24, 25 și 26.	27			
7	Participarea salariaților 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 exercițiul financiar de referință	28			
8	Minimim 50% vârsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	29			
a)	- dividende convenite bugetului de stat sau local, după caz	30			
9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.22 - Rd.29 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	31			
VI	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	32			
VII	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	33			
a)	cheltuieli materiale	34			
b)	cheltuieli cu salariile	35			
c)	cheltuieli privind prestațiile de servicii	36			
d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	37			
e)	alte cheltuieli	38			
VIII	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	39	181.530,00	185.786,15	102,34
f)	Alocații de la buget, din care:	40	135.130,00	139.386,15	103,15
	alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	40bis		7.725,72	
IX	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	41	181.530,00	185.786,15	102,34
X	DATE DE FUNDAMENTARE	42			
1	Nr. de personal prognozat la finele anului	43	13.880	13.765	99,17
2	Nr.mediu de salariați total	44	13.780	13.692	99,36
3	Cheletuiei de natura salariala (a+b), din care:	45	428.000,00	415.044,78	96,97
a)	cheltuieli cu salariile	46	425.000,00	413.099,78	97,20
b)	bonusuri	47	3.000,00	1.945,00	64,83

	INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat 2013 cf HG 495/2013	Realizat 2013	%
0	1	2	3	4	5=4/3
4	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza fondului de salarii aferent personalului angajat pe baza de contract individual de munca (Rd.46/Rd.44)/12*1000	46	2.570,15	2.514,24	97,82
5	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) influentat de bonificatiile si bonusurile in lei si sau natura (Rd.45/Rd.44)/12*1000	49	2.588,29	2.526,08	97,60
6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu în prețuri curente (lei/persoană) (Rd. 1/Rd.44)	50	145.555,73	146.799,85	100,85
7	Productivitatea muncii pe total personal mediu în prețuri comparabile (lei/persoană) (Rd. 1/Rd.44*ICP)	51	145.555,73	146.799,85	100,85
8	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (unități fizice/ persoana)	52	19.267,05	19.515,59	101,29
9	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.5/Rd.1)x1000	53	1.199,44	1.203,20	100,31
10	Piață restante, în prețuri curente	54	1.100.000,00	914.446,84	83,13
11	Creanțe restante, în prețuri curente	55	280.000,00	240.634,63	85,94

indicator fizic= osii conventionale

DIRECTORAT

Vasile Secara - Presedinte

Ioan Balanean - Membru



**Director Economic
Elena Miu**

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

mil lei

		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat 2013 cf HG 495/2013	Realizat 2013	% 5=4/3
0		1	2	3	4	5
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.23+Rd.29)	1	2.005.758,00	2.009.983,57	100,21
	1	Venituri din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.13+Rd.14+Rd.15), din care:	2	1.985.758,00	1.995.429,85	100,49
		a) din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	762.500,00	699.533,26	91,74
		a1) din vânzarea produselor	4	0,00	845,28	
		a2) din servicii prestate	5	728.000,00	677.174,87	93,02
		a3) din redevențe și chirii	6	14.500,00	9.863,67	68,03
		a4) alte venituri	7	20.000,00	11.649,44	58,25
		b) din vânzarea mărfurilor	8	2.100,00	3.617,56	172,26
		c) din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11+Rd.12), din care:	9	935.958,00	943.828,36	100,84
		c1) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	935.958,00	943.828,36	100,84
		c2) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11			
		c3) transferuri pentru plata personalului	12			
		d) din producția de imobilizări	13	0,00	14,80	
		e) venituri aferente costului producției în curs de execuție	14			
		f) alte venituri din exploatare (Rd.16+Rd.17+Rd.20+Rd.21+Rd.22), din care:	15	285.200,00	348.435,87	122,17
		f1) din amenzi și penalități	16	4.000,00	16.950,54	423,76
		f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	17	30.000,00	12.099,71	40,33
		- active corporale	18	30.000,00	12.099,71	40,33
		- active necorporale	19			
		f3) din subvenții pentru investiții	20	246.200,00	180.495,34	73,31
		f4) din valorificarea certificatelor CO2	21			
		f5) alte venituri	22	5.000,00	138.890,28	2.777,81
	2	Venituri financiare (Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27+Rd.28), din	23	20.000,00	14.553,72	72,77
		a) din imobilizări financiare	24			
		b) din investiții financiare	25			
		c) din diferențe de curs	26	19.900,00	14.410,60	72,42
		d) din dobânzi	27	100,00	135,83	135,83
		e) alte venituri financiare	28	0,00	7,29	
	3	Venituri extraordinare	29			
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.31+Rd.131+Rd.139)	30	2.405.793,00	2.418.419,56	100,52
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.32+Rd.80+Rd.87+Rd.116), din care:	31	2.345.793,00	2.375.914,23	101,28
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.33+Rd.41+Rd.47), din care:	32	837.488,00	696.094,98	83,12
		A1 Cheltuieli privind stocurile (Rd.34+Rd.35+Rd.38+Rd.39+Rd.40), din care:	33	552.900,00	474.135,77	85,75
		a) cheltuieli cu materiile prime	34	0,00	16,68	
		b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	35	358.500,00	291.865,94	81,41
		b1) cheltuieli cu piesele de schimb	36	25.500,00	18.153,88	71,19
		b2) cheltuieli cu combustibili	37	320.000,00	264.966,40	82,80

INDICATORI		Nr. rd.	Aprobat 2013 cf HG 495/2013	Realizat 2013	% 5=4/3
0	1	2	3	4	5
	c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	38	1.500,00	1.548,88	103,26
	d) cheltuieli privind energia și apa	39	191.400,00	178.296,25	93,15
	e) cheltuieli privind mărfurile	40	1.500,00	2.408,02	160,53
	A2 Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.42+Rd.43+Rd.46), din care:	41	176.980,00	121.414,14	68,60
	a) cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	42	160.000,00	113.687,26	71,05
	b) cheltuieli privind chiriile (Rd.44+Rd.45) din care:	43	16.500,00	7.368,11	44,66
	b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	44	6.500,00	4.701,69	72,33
	b2) - către operatori cu capital privat	45	10.000,00	2.666,42	26,66
	c) prime de asigurare	46	480,00	358,77	74,74
	A3 Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.48+Rd.49+Rd.51+Rd.58+Rd.63+Rd.64+Rd.68+Rd.69+Rd.70+Rd.79), din care:	47	107.608,00	100.545,07	93,44
	a) cheltuieli cu colaboratorii	48			
	b) cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	49	1.200,00	1.684,85	140,40
	b1) cheltuieli privind consultanța juridică	50	0,00	0,00	
	c) cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.52+Rd.54), din care:	51	15,00	20,54	136,93
	c1) cheltuieli de protocol, din care:	52	15,00	20,54	136,93
	- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările și completările ulterioare	53			
	c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	54			
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările și completările ulterioare	55			
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modif.și completările ulterioare	56			
	- ch.de promovare a produselor	57			
	d) Ch. cu sponsorizarea (Rd.59+Rd.60+Rd.61+Rd.62), din care:	58			
	d1) ch.de sponsorizare a cluburilor sportive	59			
	d2) ch. de sponsorizare a unităților de cult	60			
	d3) ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare și sociale	61			
	d4) alte cheltuieli cu sponsorizarea	62			
	e) cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	63	4.000,00	422,43	10,56
	f) cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	64	2.300,00	2.415,56	105,02
	- cheltuieli cu diurna (Rd.66+Rd.67), din care:	65	1.555,00	1.809,62	116,37
	-interna	66	750,00	851,74	113,57
	-externa	67	805,00	957,88	118,99
	g) cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	68	4.420,00	3.113,19	70,43
	h) cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	69	2.400,00	2.196,96	91,54
	i) alte cheltuieli cu serviciile executate de terți (Rd.71+Rd.72+Rd.73+Rd.74+Rd.76+Rd.77+Rd.78), din care:	70	11.304,00	10.090,38	89,26

		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat 2013 cf HG 495/2013	Realizat 2013	% 5=4/3
0		1	2	3	4	5
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	71	2.000,00	1.346,71	67,34
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	72	8.704,00	8.420,30	96,74
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	73	500,00	252,89	50,58
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	74	100,00	70,48	70,48
		-afereute bunurilor de natura domeniului public	75			
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	76			
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. OUG 109/2011	77			
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	78			
	j)	alte cheltuieli	79	81.969,00	80.601,16	98,33
		B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85+Rd.86), din care:	80	9.000,00	6.109,45	67,88
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	81			
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	82			
	c)	ch. cu taxa de licență	83			
	d)	ch. cu taxa de autorizare	84			
	e)	ch. cu taxa de mediu	85			
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	86	9.000,00	6.109,45	67,88
		C. Cheltuieli cu personalul (Rd.88+Rd.92+Rd.100+Rd.104+Rd.109)	87	565.305,00	611.018,97	108,09
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	425.000,00	413.099,78	97,20
		a) salarii de bază	89	246.500,00	245.082,53	99,42
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90	178.500,00	168.017,25	94,13
		c) alte bonificații (conform CCM)	91			
	C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+Rd.99), din care:	92	3.000,00	1.945,00	64,83
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93	3.000,00	1.945,00	64,83
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările și completările ulterioare;	94			
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările și completările ulterioare;	95			
		b) tichete de masă;	96			
		c) tichete de vacanță;	97			
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98			
		e) alte cheltuieli conform CCM.	99			
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100	2.000,00	65.777,00	3.288,85
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101	2.000,00	0,00	0,00
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102	0,00	65.777,00	
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103			

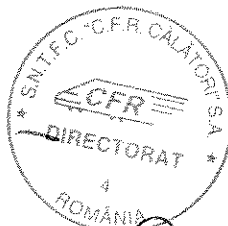
		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat 2013 cf HG 495/2013	Realizat 2013	% 5=4/3
0		1	2	3	4	5
C4		Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.105+Rd.106+Rd.107+ Rd.108), din care:				
			104	1.000,00	907,36	90,74
	a)	pentru directori/directorat	105	379,00	364,25	96,11
	b)	pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere	106	570,00	492,40	86,39
	c)	pentru AGA și cenzori	107	51,00	50,71	99,43
	d)	pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	108			
	C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale(Rd.110+Rd.111+Rd.112+Rd.113+ Rd.114+Rd.115), din care:				
			109	134.305,00	129.289,83	96,27
	a)	ch. privind contribuția la asigurări sociale	110	104.370,00	100.593,07	96,38
	b)	ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	111	2.173,00	2.106,45	96,94
	c)	ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	112	22.578,00	21.839,81	96,73
	d)	ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	113	5.184,00	4.750,50	91,64
	e)	ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	114			
	f)	cheltuieli privind alte contribuții si fonduri speciale	115			
	D.	Alte cheltuieli de exploatare (Rd.117+Rd.120+Rd.121+Rd.122+Rd.123+Rd.124), din care:	116	934.000,00	1.062.690,83	113,78
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.118+Rd.119), din care:	117	70.000,00	109.005,74	155,72
		- către bugetul general consolidat	118		7.180,42	
		- către alți creditori	119	70.000,00	101.825,32	145,46
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	120			
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	121			
	d)	alte cheltuieli, din care:	122	504.000,00	498.374,88	98,88
		- taxa de utilizare a infrastructurii	122a	502.740,00	495.769,76	98,61
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	123	360.000,00	360.077,43	100,02
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.125-Rd.126), din	124	0,00	95.232,78	
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	125	0,00	95.232,78	
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	126			
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.128+Rd.129+Rd.130), din care:	127			
		- din participarea salariaților la profit	128			
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	129			
		- venituri din alte provizioane	130			
2		Cheltuieli financiare (Rd.132+Rd.135+Rd.138), din care:	131	60.000,00	42.505,33	70,84
	a)	cheltuieli privind dobânzile (Rd.133+Rd.134), din care:	132	40.000,00	28.133,38	70,33
	a1)	aferente creditelor pentru investiții	133			
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	134	40.000,00	28.133,38	70,33
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.136+Rd.137), din care:	135	20.000,00	14.371,95	71,86
	b1)	aferente creditelor pentru investiții	136	20.000,00	14.371,95	71,86

		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat 2013 cf HG 495/2013	Realizat 2013	% 5=4/3
0		1	2	3	4	5
		b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	137			
		c) alte cheltuieli financiare	138			
	3	Cheltuieli extraordinare	139			
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.30)	140	-400.035,00	-408.435,99	102,10
		cheltuieli nedeductibile fiscal	141			
IV		IMPOZIT PE PROFIT	142			
V		DATE DE FUNDAMENTARE	143			
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	144	13.880	13.765	99,17
	2	Nr.mediu de salariați	145	13.780	13.692	99,36
	3 a)	Câștigul mediu lunar pe salariat aferent salariului de bază (lei/persoană) (Rd.89/Rd.145)/12*1000	146	1.490,69	1.491,64	100,06
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza fondului de salarii aferent personalului angajat pe baza de contract individual de munca (lei/pers) (Rd.88/Rd.145)/12*1000	147	2.570,15	2.514,24	97,82
	c)	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) influențat de bonificatiile si bonusurile in lei si sau natura [(Rd.88+Rd.92)/Rd.145]/12*1000	148	2.588,29	2.526,08	97,60
	4 a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu în prețuri curente (lei/persoană)(Rd.1/Rd.145)	149	145.555,73	146.799,85	100,85
	b)	Productivitatea muncii pe total personal mediu în prețuri comparabile (lei/persoană)(Rd.149 x ICP)	150	145.555,73	146.799,85	100,85
	c)	Productivitatea muncii ajustată 1 (lei/persoană) (Rd.1-Rd.17-Rd.20)/Rd.145	151	125.512,19	132.733,81	105,75
	d)	Productivitatea muncii ajustată 2 (lei/persoană) (Rd.2-Rd.17- Rd.20)/Rd.145	152	124.060,81	131.670,67	106,13
	e)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (unități fizice/persoana) W=NUF/Rd.145	153	19.267,05	19.515,59	101,29
	e1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unitati fizice, din care	154			
		- numar unitati fizice NUF (osii conventionale)	155	265.500.000	267.207.451	100,64
		- pret/tarif/UF	156			
		- valoare=UFxT/P	157			
		- pondere in venituri totale= Rd.157/Rd.1	158			

DIRECTORAT

Vasile Secara - Presedinte

Ioan Balanean - Membru



**Director Economic
Elena Miu**

Gradul de realizare al veniturilor proprii 2013

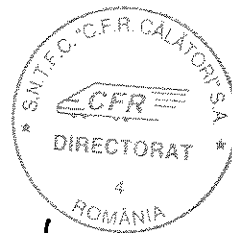
Nr.crt.	INDICATORI	Aprobat 2013 cf HG 495/2013	Realizat 2013	Mii lei	
				%	9=8/6
0	1	2	3	4	
1	Venituri proprii din exploatare (exemplu) *:	803.600	736.890		91,70
2	- din producția vândută	0	845		
3	- din prestari servicii	728.000	677.175		93,02
4	- din vânzarea mărfurilor	2.100	3.618		172,26
5	- din vanzarea activelor	30.000	12.100		40,33
6	- alte venituri din exploatare	43.500	43.152		99,20

* nu se vor lua in considerare veniturile din subventii sau transferuri precum si veniturile care nu se transforma in lichiditati banesti (nu influenteaza fluxul de numerar)

*detalierea se face in functie de specificul obiectului de activitate al fiecarui operator economic

DIRECTORAT

Vasile Secara - Presedinte



Ioan Balanean - Membru

Director Economic
Elena Miu

	INDICATORI	Aprobat 2013 cf HG 495/2013	Realizat 2013	% 4=3/2
0	1	2	3	4
I	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	181.530,00	185.786,15	102,34
	1 Surse proprii, din care:	46.400,00	46.400,00	100,00
	a) - amortizare	46.400,00	46.400,00	100,00
	b) - profit			
	2 Alocații de la buget, din care:	135.130,00	139.386,15	103,15
	a) investiții ale agenților economici cu capital de stat	0,00	7.725,72	
	b) rambursări credite externe și plăți de dobanzi aferente creditelor externe	135.130,00	131.660,43	97,43
	3 Credite bancare, din care:			
	a) - interne			
	b) - externe			
	4 Alte surse, din care:			
	- (denumire sursă)			
	- (denumire sursă)			
	-			
II	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:	181.530,00	185.786,15	102,34
	1 Investiții în curs, din care:	9.328,00	4.633,11	49,67
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:	9.328,00	4.633,11	49,67
	• Modernizare 3 trenuri etajate formate fiecare din câte 4 vagoane de calatori seria 1605/2605 contract 225/2012 subsecvent AC 15/2008			
	• Modernizare vagoane de calatori seria 7170 contract 8080/2012 subsecv AC 4655/2012	2.952,00	2.951,75	99,99
	• Sistem control acces calatori statia cf Buc.Nord Gr. B	1.000,00	0,00	0,00
	• Montare ICOL pe LE 5100kw	1.032,00	1.032,00	100,00
	• Modernizarea sistemului de încălzire și alimentare cu gaze naturale a clădirilor din Revizia de Vagoane București Grivița Nouă			
	• Refacere canalizare colectare apă pluvială-lot 3 (Depoul Arad)			
	• Post distribuție energie electrică și baterii condensatoare (Depoul Timisoara)			
	• Modernizare clădire administrativă (Revizia de Vagoane Oradea)			
	• Execuție instalație gaz joasă presiune și instalație de încălzire cu CT la clădiri administrative (Depoul Satu Mare)			
	• Amenajare copertină și închideri laterale (Depoul Iasi)			
	• Racordare sistem de distribuție gaze naturale și instalații de utilizare (Depoul Iasi)			
	• Lucrări construcții și montaj la nivel teritorial (revizii de vagoane , depouri CF, STFC 1-8)	4.344,00	649,36	14,95
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:			
	- (denumire obiectiv)			
	- (denumire obiectiv)			
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:			
	- (denumire obiectiv)			
	- (denumire obiectiv)			
	-			
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:			
	- (denumire obiectiv)			
	- (denumire obiectiv)			
	-			
	2 Investiții noi, din care:			
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:			
	• Proiectare , achiziție și montaj sistem antiefracție și senzori fum în spațiul destinat păstrării bibliotecii tehnice a SNTFC din clădirea ALA-Stația București Grivița			
	• Achiziție și montaj instalație de climatizare în spațiul destinat păstrării bibliotecii tehnice din clădirea ALA - Stația București Grivița			
	• Dirigenție de șantier pentru lucrările ce fac obiectul contractului nr.13/RC/18.05.2012 – lucrări de modernizare a sistemului de incalzire si alimentare cu gaze naturale a cladirilor Reviziei de vagoane Bucuresti Grivita – str Dej și contractului nr. 38/RC/07.09.2012 lucrari de modernizare a sistemului de incalzire si alimentare cu gaze naturale a cladirilor Reviziei de vagoane Bucuresti Grivita – str Carpati			
	• Achiziție și montaj instalatii de aer conditionat in spatiile destinate caselor de bilete si a serverelor - Statia Buc. Nord si Statia Sinaia			

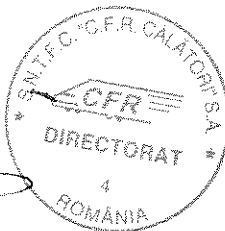
	INDICATORI	Aprobat 2013 cf HG 495/2013	Realizat 2013	%
				4=3/2
	• Extindere conductă de distribuție gaze naturale la Depoul Suceava			
	Racordarea instalației de apă a clădirii administrative exploatare Sector			
	• Comercial Buzău la rețeaua de alimentare cu apă a orașului Buzău -			
	Execuție lucrare			
	• Lucrări modernizare construcții			
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității			
	administrativ teritoriale:			
	- (denumire obiectiv)			
	- (denumire obiectiv)			
	-			
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității			
	administrativ teritoriale:			
	- (denumire obiectiv)			
	- (denumire obiectiv)			
	-			
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune,			
	exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității			
	administrativ teritoriale:			
	- (denumire obiectiv)			
	- (denumire obiectiv)			
	-			
	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente			
	3 (modernizări), din care:			
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:			
	- (denumire obiectiv)			
	- (denumire obiectiv)			
	-			
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității			
	administrativ teritoriale:			
	- (denumire obiectiv)			
	- (denumire obiectiv)			
	-			
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității			
	administrativ teritoriale:			
	- (denumire obiectiv)			
	- (denumire obiectiv)			
	-			
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune,			
	exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității			
	administrativ teritoriale:			
	- (denumire obiectiv)			
	- (denumire obiectiv)			
	-			
	4 Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)	34.472,00	47.040,68	136,46
	5 Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din			
	care:	137.730,00	134.112,36	97,37
	a) - interne	2.600,00	2.451,93	94,31
	b)- externe (credite externe rambursate din surse de la bugetul statului			
	si plata dobanzilor aferente)	135.130,00	131.660,43	97,43

NOTA: depasirea surselor de finantare se datoreaza alocarii de la bugetul de stat a sumei de 7.725,72 mii lei conform OUG nr.99/2013 de rectificare a bugetului de stat pe anul 2013

DIRECTORAT

Vasile Secara - Presedinte

Ioan Balanean - Membru



Director Economic
Elena Miu

SNTFC CFR CALATORI S.A.

Program de reducere a stocurilor AN 2013

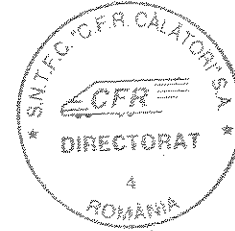
ANEXA 6

Nr.crt	STOCURI	Intrari 01.01-31.12.2013 Aprobat 2013 cf HG 495/2013	Iesiri 01.01.2013 - 31.12.2013 aprobat cf HG 495/2013		Intrari 01.01-31.12.2013 Realizat 2013	Iesiri 01.01.2013 - 31.12.2013 - Realizat 2013	
			afacente prod, si cons propriu ptr. Desfasurarea activitatii	vanzari, lichidari de stocuri		afacente prod, si cons propriu ptr. Desfasurarea activitatii	vanzari, lichidari de stocuri
1	2	3	4	5	6	7	8
	Materii prime : din care				16	16	
1	stocuri fara miscare						
	Materiale : din care	358.100	358.500	590	290.557	290.977	
2	stocuri fara miscare	x	x	590 x	x	x	
	"Materiale consumabile" : din care	6.000	6.122	50	4.784	4.744	
2,1	stocuri fara miscare	x	x	50 x	x		
	"Combustibili" :din care	320.000	320.000	200	265.219	264.966	
2,2	stocuri fara miscare	x	x	200 x	x	x	
	"Motorina" : din care	306.685	306.685	0	256.859	257.245	
2,2.1	stocuri fara miscare	x	x	0 x	x		
	Alti combustibili si lubrifianti: din care	13.315	13.315	200	7.988	7.349	
2,2.2	stocuri fara miscare	x	x	200 x	x		
	"Piese de schimb" : din care	25.300	25.500	300	17.520	18.154	
2,3	stocuri fara miscare	x	x	300 x	x	x	
	"Alte mat.consumabile" : din care	6.800	6.878	40	3.034	3.113	
2,4	stocuri fara miscare	x	x	40 x	x	x	
	"Materiale de nat.ob.de inventar" : din care	1.500	1.500	20	1.531	1.549	
3	stocuri fara miscare	x	x	20 x	x	x	
	TOTAL GENERAL (RAND 1 + 2 + 3) din care :	359.600	360.000	610	292.104	292.542	
	stocuri fara miscare			610			

DIRECTORAT

Vasile Secara - Presedinte

Ioan Balanean - Membru



Director Economic

Elena Mihaela

SNTFC CFR CALATORI S.A.

ANEXA 7

Programul de reducere a arrieratelor cu prezentarea surselor

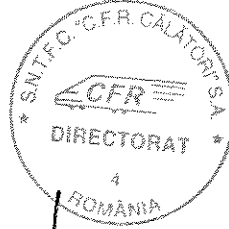
- mii lei -

Nr. Crt.	Plati restante	Sold inițial an curent (2013)	Reduceri aprobat cf HG 495/2013				Reduceri - Realizat 2013				Cresteri 2013 - HG aprobat cf 495/2013	Cresteri 2013 - Realizat	Sold final an curent (2013) aprobat cf HG 495/2013	Sold final an curent (2013) realizat
			Total an curent (N)	din care: încasări creanțe restante	credite	alte surse (încasări creanțe curente)	Total an curent (N)	din care: încasări creanțe restante	credite	alte surse (încasări creanțe curente)				
1	2	3	4=5+6+7	5	6	7	8=9+10+11	9	10	11	12	13	14=3-4+12	15=3-8+13
1.	TOTAL (Rd.1a+Rd.1b), din care:	762.283	330.000	128.000		202.000	319.930	69.809		250.121	667.717	472.094	1.100.000	914.447
1a.	- buget general consolidat	0											0	0
1b.	- alți creditori	762.283	330.000	128.000		202.000	319.930	69.809		250.121	667.717	472.094	1.100.000	914.447

DIRECTORAT

Vasile Secara - Presedinte

Ioan Balanean - Membru



Director Economic

Elena Miu

Situatia datorilor rezultate din imprumuturile contractate

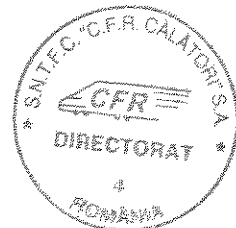
Nr.crt.	Perioada de rambursare in ani	Valoarea anuala scadenta in 2013 - Aprobat 2013 cf HG 495/2013					Valoarea anuala scadenta in 2013 - Realizat 2013					%	%	%	%	%
		TOTAL din care:	rate	dobanzi	diferente de curs nefavorabile	comisioane	TOTAL din care:	rate	dobanzi	diferente de curs nefavorabile	comisioane					
		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11					
0	1															
A. Credite pentru activitatea curenta																
	1 an cu refinantare	40.000		40.000			28.133		28.133			70,33			70,33	
B. Credite pentru investitii																
	Siemens lot 1 H (1 an)	6.344	6.211	133	0	0	6.288	6.251	37	0	0	99,11	100,64	27,85		
a1) LEI		1.451	1.421	30	0	0	1.429	1.421	8	0	0	98,46	99,98	26,67		
a2) EUR																
Siemens lot 2 C (1 an)																
b1) LEI		11.588	11.012	576	0	0	11.530	11.142	388	0	0	99,50	101,18	67,39		
b2) EUR		2.650	2.520	130	0	0	2.608	2.520	88	0	0	98,42	100,00	67,69		
c) LEI		20.479	20.125	354	0	0	20.457	20.280	177	0	0	99,89	100,77	49,96		
c2) EUR		4.685	4.605	80	0	0	4.645	4.605	40	0	0	99,14	99,99	50,00		
d) LEI		14.616	13.468	1.147	0	0	14.278	13.811	467	0	0	97,69	102,54	40,71		
d2) EUR		3.341	3.082	259	0	0	3.187	3.082	105	0	0	95,39	100,00	40,54		
e) LEI		20.117	19.619	499	0	0	20.192	19.850	342	0	0	100,37	101,18	68,59		
e2) EUR		4.602	4.489	113	0	0	4.567	4.489	78	0	0	99,24	99,99	69,28		
f) LEI		19.774	19.098	675	0	0	19.996	19.323	673	0	0	101,12	101,18	99,65		
f2) EUR		4.623	4.370	253	0	0	4.523	4.370	153	0	0	97,83	99,99	60,47		
g) LEI		16.235	14.782	1.453	0	0	15.581	14.876	705	0	0	95,97	100,63	48,53		
g2) EUR		3.711	3.383	328	0	0	3.544	3.383	161	0	0	95,51	100,01	49,09		
h) LEI		23.918	22.396	1.522	0	0	23.337	22.689	648	0	0	97,57	101,31	42,57		
h2) EUR		5.468	5.125	343	0	0	5.270	5.125	145	0	0	96,38	100,00	42,27		
i) LEI		2.653	2.600	53	0	0	2.497	2.452	45	0	0	94,11	94,31	84,67		
i2) EUR		566	554	12	0	0	564	554	10	0	0	99,65	100,00	83,33		
j) LEI		135.724	129.312	6.412	0	0	134.157	130.675	3.482	0	0	98,85	101,05	54,31		
j2) EUR		31.098	29.550	1.548	0	0	30.337	29.549	788	0	0	97,55	100,00	50,92		
TOTAL GENERAL (A+B)		175.724	129.312	46.412	0	0	162.290	130.675	31.615	0	0	92,36	101,05	68,12		

Nota: in valoarea ratelor in suma de 130.675 mii lei, sunt incluse si diferentele de curs nefavorabile in suma de 14.372 mii lei

DIRECTORAT

Vasile Secara - Presedinte

Ioan Balanean - Membru



Director Economic
Elena Miu

Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a arieratelor

mii lei

Nr. crt.	Măsurile	Termen de realizare aprobat 2013 cf HG 495/2013	Termen realizat 2013	Aprobat 2013 cf HG 495/2013		Realizat 2013	
				Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
				Rezultat brut (+/-)	Plati restante	Rezultat brut (+/-)	Plati restante
0	1	2	3	4	5	6	7
Pct. I	Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a arieratelor						
1	Măsura 1 Incasarea creanțelor aferente anului 2012 de la Ministerul Transporturilor	31.12.2013			-128.000,00		-69.809,00
2	Măsura 2 Incasarea creanțelor aferente anului 2013 de la Ministerul Transporturilor	31.12.2013			-202.000,00		0,00
3	Măsura 3 Incasare creante de la Ministerul Transporturilor						
4	Măsura 4 Majorarea subvenției alocate pentru susținerea transportului feroviar de calatori						
5	Diminuarea activității în anul 2013 față de 2012 cu 7% de la 58.000 trenkm la 53.000 mii trenkm și masuri de reducere a cheltuielilor			594.997,39		624.643,00	
6	TOTAL Pct. I			594.997,39	-330.000,00	624.643,00	-69.809,00
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I						
1	Cauza 1 Nivelul insuficient al subvenției alocate, fiind necesară suplimentarea subvenției cel puțin cu suma de 397.717 mii lei				397.717,00		7.870,00
2	Cauza 2 Alocarea unor sume insuficiente în bugetul MT pentru plata sumelor datorate CFR Calatori reprezentând facilitati de calatorie, preliminarandu-se la sfarsitul anului 2013 creante neincasate de la MT în valoare de cca 270.000 mii lei				270.000,00		218.224,00
3	Alte cauze (majorarea prețurilor la combustibil și energia electrică, necesitatea efectuării reparațiilor la materialul rulant, plata drepturilor castigate în instanța de către salariați, etc.)						
4	TOTAL Pct. II			0,00	667.717,00	0,00	226.094,00
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II			594.997,39	337.717,00	624.643,00	156.285,00

DIRECTORAT

Vasile Secara - Presedinte

Ioan Balanean - Membru

Director Economic
Elena Miu