

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

PRIVIND ACTIVITATEA ECONOMICO- FINANCIARA DESFĂȘURATĂ ÎN ANUL 2018

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 2017 avand o singura filiala, respectiv Societatea Comerciala de Reparatii Locomotive “C.F.R. –S.C.R.L. Brasov”-S.A. la care este actionar unic, valoarea participatiilor fiind de 366 mii lei. Incepand cu data de 14.01.2015 Tribunalul Brasov prin Hotararea nr.38 SIND/14.01.2015 a aprobat cererea de intrare in insolventa a filialei.

<u>Nume</u>	<u>Participare</u> (%)	<u>activitate</u>	<u>participatie</u> mii lei
Societatea Comerciala de Reparatii Locomotive "C.F.R. - S.C.R.L. Brasov" - S.A.	100	Reparatii locomotive	366
			Total 366

SNTFC „CFR Calatori” detine si un numar de 2.500 de actiuni, in valoare de 6,25 mii lei, respectiv 26%, din capitalul Asociatiei Patronale a Transportatorilor Feroviari.

Societatea a fost administrata in anul 2018 in sistem unitar, avand doi presedinti de Consiliu de Administratie .

Precizam urmatoarele:

- Prin Decizia Consiliului de Administratie nr.1 din 21.03.2017 a fost desemnata Presedintele Consiliului de Administratie, domnisoara Ana –Maria Dascălu ;
- Prin Decizia Consiliului de Administratie nr.11 din 21.03.2018 a fost desemnata Presedintele Consiliului de Administratie doamna Silvia Popeanga.

*prin Decizia Consiliului de Administratie nr.14 din 21.03.2018 a fost numit un nou director general, domnul Leon Barbulescu;

* prin Decizia Consiliului de Administratie nr.16 din 25.03.2019 a fost numit un nou director general, domnuValentin Dorobantu.

Societatea a întocmit situatiile financiare pentru anul 2018 in conformitate cu prevederile Legii Contabilității nr. 82/1991 republicata, cu prevederile *Ordinului nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară*, cu modificarile si completarile ulterioare coroborat cu prevederile *Ordinul nr. 666/2015 privind aplicarea*

Reglementărilor contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiară de către unele entități cu capital de stat și cu prevederile Ordinului nr. 10/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile .

I. Analiza principalilor indicatori economico-financiari

A. Comparativ cu realizările anului 2017

Veniturile, cheltuielile și rezultatele realizate la data de 31 decembrie 2018, comparativ cu realizările anului precedent sunt prezentate sintetic, astfel:

INDICATORI	Realizari cumulat decembrie 2017-mii lei	Realizari cumulat decembrie 2018-mii lei	Diferente mii lei	%
0	1	2	3=2-1	4=2/1*100
I. VENITURI TOTALE	2.268.622	2.279.163	10.541	100,46
A. VENITURI DE EXPLOATARE	2.268.073	2.250.518	-17.554	99,23
1.CALATORI din care:	869.463	892.582	23.119	102,66
Incasari numerar(CCL)	390.386	395.398	5.012	101,28
Facturari	479.077	497.184	18.107	103,78
2.COMPENSATIE din care:	1.091.124	1.071.738	-19.386	98,22
pentru tarife	1.091.124	1.071.738	-19.386	98,22
3.AUXILIARE din care:	305.860	284.853	-21.007	93,13
a.venit.pt.inv.inreg.coresp.amortizarii calculate	172.362	172.100	-262	99,85
b.venituri din provizioane	83.872	80.908	-2.964	96,46
c.venit.datorate de personal	154	80	-74	51,95
d.venit.din redev.,locatii de gest.(chirii)	4.905	5.382	477	102,06
e.venit.din vanzarea activelor	91	53	-38	58,24
f.alte venituri reprezentand dobanda legala af. facilitatilor acordate in baza OMTCT nr. 2183/5692/2005(dobanda legala)	6.196	3.544	-2.652	57,2
4. VANZARE DE MARFURI	1.626	1.346	-280	82,78
B. VENITURI FINANCIARE	549	485	-64	88,34
C.VENIT DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	0		28.158	
II.TOTAL CHELTUIELI	2.288.778	2.361.958	73.180	103,20
A. CHELTUIELI DE EXPLOATARE	2.285.368	2.333.965	48.597	102,13
1.CHELTUIELI MATERIALE	819.368	836.718	17.350	102,12
1.1. MATERII PRIME,MATERIALE	37.457	38.185	728	101,94
1.2. COMBUSTIBIL din care:	154.549	165.583	11.034	107,14
motorina	150.278	160.840	10.562	107,03
1.3. ENERGIE SI APA	128.085	127.913	-172	99,87
1.4. CHELTUIELI PRIVIND AMORTIZARE, PROVIZIOANE, SI AJUSTARI PT. DEPRECIERI din care:	401.037	392.593	-8444	97,89
deprecieri din reevaluare imobilizari corporale	41	18	-23	43,90
amortizare	353.115	350.937	-2.178	99,38
provizioane	47.881	40.225	-7.656	84,01

1.5. REPARATII	98.240	112.444	14.204	114,46
2. CHELTUIELI CU PERSONALUL	775.653	841.511	65.858	108,49
2.1. DREPTURI PERSONAL	592.310	766.365	174.055	129,39
2.2 C.A.S	112.090	13.725	-98.365	12,24
2.3 ACCIDENTE DE MUNCA	1.987	2	-1.985	0,10
2.4 SOMAJ	2.960	4	-2.956	0,14
2.5 FOND SANATATE	30.863	39	-30.824	0,13
2.6 FOND GARANTARE	1.481	3	-1478	0,20
2.7 FOND DE SOLIDARITATE	4.962	9.680	4.718	195,08
2.8 TICHETE DE MASA	29.000	34.441	5.441	116,86
2.9 CHELT. PRIV CONTRIBUTIA ASIGURATORIE DE MUNCA		17.252	17.252	
3. ALTE AJUTOARE	9.552	11.088	1.536	116,08
4. ALTE CHELTUIELI DE EXPL.din care:	128.455	118.848	-9.607	92,52
chelt.cu deplasările	2.971	2.696	-275	90,74
despagubiri, amenzi, penalitati	23.008	30.936	7.928	134,46
drepturi salariale castigate in instanta	7.973	2.559	-5.414	32,10
5. CUMPARARE MARFURI	878	879	1	100,11
6. CHELTUIELI ACCES INFRA	506.769	480.027	-26.742	94,72
7. ALTE CHELTUIELI DE INFRA.din care:	44.693	44.894	201	100,45
CHIRII SPATII	5.369	5.341	-28	99,48
TELEFOANE CFR	1.783	1.802	19	101,07
GEIP	708	717	9	101,27
CICE	8.619	9.105	486	105,64
ANEXA 4 si 6	28.214	27.929	-285	98,99
B.CHELTUIELI FINANCIARE	3.410	11.025	7.615	323,31
C.CHELT.CU IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	0	16.968	16.968	
PROFIT (PIERDERE)	-20.156	-82.796	62.640	410,78
Mii cal/km * **	5.097.433	4.932.254	-165.179	96,76
Mii tren km * **	53.460	50.807	-2.653	95,04
Tarif mediu lei/cal/km	0,1706	0,1810	0,010	106,10
Venit.mediu /cal.km((cal.+subv)/cal.km)	0,3846	0,3983	0,014	103,55
Cost mediu lei/cal/km	0,4483	0,4732	0,025	105,55
Chelt/1000 lei venituri	1.009	1.036	27	102,68
Castig mediu	3.878	4.997	1.117	128,80
Nr.mediu de personal	12.724	12.782	58	100,45

Veniturile din transportul de calatori

In structura veniturilor din transportul de calatori (anexa nr.2.1), veniturile din CCL au o crestere fata de anul precedent cu cca 101,28%, iar veniturile din permise si facilitati de calatorie in crestere cu cca 4% fata de anul anterior, urmare a acordarii gratuitatilor de calatorie 100% studentilor conform HG nr.42/2017 *pentru aprobarea normelor metodologice privind acordarea facilitatilor de transport intern feroviar si cu metroul pentru elevi si studenti* .

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 maxim 3 %.

Prin H.G. nr.382/2018 a fost aprobat bugetul de venituri si cheltuieli al SNTFC CFR Calatori pentru anul 2018, in care a fost prevazuta o compensatie in valoare de 1.021.898,91 mii lei.

Nivelul aprobat al compensatiei nu a asigurat acoperirea diferentei intre nivelul cheltuielilor si cel al veniturilor realizate si a creat premisele pentru preliminarea unei pierderi in suma de 360.789,09 mii lei, in conditiile estimarii unui volum de activitate de 50.000 mii trenkm.

Ulterior, prin adresa nr. 32/625/16.10.2018 Autoritatea de Reforma Feroviara a comunicat fila de buget pentru anul 2018 pentru Titlul Subventii, cu o compensatie aferenta transportului feroviar public de Calatori, in valoare de 1.071.738 mii lei, ca urmare a OUG nr.78/2018 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2018.

Astfel, compensatia incasata in anul 2018 a fost de 1.071.738,31 mii lei.

Alte venituri (auxiliare si din vanzare de marfuri) sunt cu cca 7% sub realizarile anului 2017, fiind influentate de scaderea veniturilor din provizioane cu 2.964 mii lei fata de anul 2017 si in valori relative cu 4%.

Cumulat la 12 luni 2018 veniturile din provizioane si ajustari pentru depreciere privind activitatea de exploatare in suma de 80.908 mii lei sunt neimpozabile si reprezinta in principal :

- 26.024 mii lei reversare de provizioane constituite din anii anteriori cu furnizorul CN-CFR-SA reprezentand penalitati de intarziere;
- 23.781 mii lei litigii de munca pentru care s-au constituit cheltuieli cu provizioanele de 26.837 mii lei in anul 2017 (4.752 mii lei din sentinte castigate de salariatii si achitate in anul 2018, iar 19.104 mii lei din anulare de provizioane pentru litigii reduse cu, costul dobanzii actuariale de 75 mii lei);
- 12.091 mii lei reversare de provizion client reprezentand sume incasate cu intarziere de CFR CALATORI de la SNTFM Marfa SA, provizion constituit in anii anteriori ;
- 3.056 mii lei reversare de provizion pentru care s-au constituit cheltuieli cu provizioanele in anii anteriori cu furnizorul RCCF TRANS, Decizia civila nr.534/2017;
- 2.870 mii lei recunoasterea efectului aplicarii IFRS 9-Instrumente financiare pentru creante anii anteriori;
- 2.764 mii lei reversare de provision concedii neefectuate pentru care s-au constituit cheltuieli cu provizioane in anii anteriori;
- 2.053 mii lei reversare de provizion accesorii TVA urmare Deciziei de accesorii suplimentare nr. 16063/31.08.2017, accesorii calculate la Deciziile de impunere ANAF nr.519/2013 reprezentand TVA pentru autorizatii de calatorie eliberate salariatilor pe perioada 01.01.2008-30.09.2010 si Decizia ANAF nr.443/2017 pe perioada 01.10.2010-30.06.2015 ;
- 1.384 mii lei reversare de provision pentru deprecierea activelor circulante de catre SRTFC Bucuresti;
- 562 mii lei reversare de provizion constituit in anul anterior si reprezinta contravaloarea in lei a incasarilor din partea intreprinderilor feroviare sarbe, " Zeleznice Srbije" si "Srbije VOZ"

conform contractelor de esalonare a datoriilor nr. 1/2017-2183/27.12.2017 si 1/2018-110/27.01.2018.

- In 2018 de la Serbia Voz s-au incasat 96.331,63 EUR respectiv 448.588,02 lei, in martie 2018 achitand integral intreaga datorie, adica restul de 70% (nu au mai urmat planul de rambursare).
- De la Zeleznice Serbia (ZS) s-au incasat 24.396,96 EUR, respective 113.496,19 lei, respectand planul de rambursare initial (de 2033,08 EUR rata lunara), respectiv in procente reiese ca in anul 2018 s-a mai incasat aproximativ 60% din datorie, in total 70%.

Din total rulaj venituri auxiliare de 284.853 mii lei, 253.008 mii lei reprezinta venituri din elemente nemonetare, respectiv 89 %.

Veniturile financiare realizate la 31.12.2018 sunt sub realizarile aferente aceleasi perioade cu 64 mii lei din diferentele de curs valutar.

In consecinta, veniturile totale inregistreaza o crestere cu 10.541 mii lei fata de realizarile anului precedent fiind influentate, pe de o parte, in principal, de incasarea din transportul de calatori cu 23.119 mii lei mai mult decat anul precedent precum si de inregistrarea pe seama veniturilor privind impozit pe profit amanat a sumei de 28.158 mii lei, iar pe de alta parte de diminuarea compensatiei bugetare cu 19.386 mii lei fata de aceeaasi perioada dar si de diminuarea veniturilor auxiliare cu suma de 21.007 mii lei, din care 13.100 mii lei venituri din amenzi si penalitati, 2.964 mii lei venituri din provizioane .

1. CHELTUIELI

Comparativ cu anul precedent **cheltuielile totale** inregistreaza o crestere cu 73.180 mii lei, respectiv crestere cu 3% fata de anul 2017 influentate pe de o parte de majorarea cheltuielilor cu drepturile de personal, cu reparatiile, materiile prime, materiale, iar pe de alta parte de reducerea cheltuielilor cu combustibilul, provizioanele constituite pentru plata furnizorilor cu intarziere, cheltuielilor cu drepturile salariale castigate in instanta, cheltuielilor privind ajustarile pentru deprecierea imobilizarilor, privind ajustarile pentru deprecierea activelor circulante si altor prestatii non-tui.

In cadrul **cheltuielilor materiale:**

Cheltuielile cu materii prime si materiale in suma de 38.185 mii lei au crescut in anul 2018 fata de 2017 cu 728 mii lei .

Cheltuielile pentru combustibil au crescut in anul 2018 fata de 2017 cu 7,14%, fiind influentate, in principal, de variatia accizei, la produsul motorina, de la valoarea de **1.796,53** lei in anul 2017 la **2.175,24** lei in anul 2018.

In cursul anului 2017 au fost achizitionate 36.397 tone motorina cu un pret mediu de 4.234 lei / tona inclusiv acciza de 1.796,53 lei/tona.

In cursul anului 2018 au fost achizitionate 32.940 tone motorina cu un pret mediu de 4.854 lei/ tona inclusiv acciza de 2.175,24 lei/tona.

Din analiza datelor rezulta o crestere a pretului mediu a produsului motorina cu 14,64% in anul 2018 fata de anul 2017 in conditiile care cantitatea de combustibil achizitionata a scazut cu cca. 3.500 tone, respectiv diminuare de cantitate achizitionata cu 9,5%.

Cheltuielile cu energia si apa inregistreaza o scadere de 184 mii lei in anul 2018 fata de anul 2017, respectiv cu cca.0,14%. In anul 2018 cheltuiala cu energia electrica de tractiune (107.675,82 mii lei fara TVA) a reprezentat 84,18 % din total cheltuiala cu energia si apa. Cheltuiala cu energia electrica de

tractiune a scazut in 2018 fata de 2017 cu 2,2 %, in conditiile in care pretul unitar a crescut cu 9,8% , iar cantitatea de energie electrica de tractiune consumata a scazut cu 10,9%.

Cheltuielile cu amortizarea, provizioanele si ajustarile pentru depreciere inregistreaza o descrestere fata de anul precedent cu 8.444 mii lei, fiind influentata de diminuarea cheltuielilor cu amortizarea imobilizarilor corporale generata de reducerea ritmului de intrare in reparatii a materialului rulant fata de anii anteriori desi societatea urmare aplicarii *Procedurii nr.1/3920/11.06.2015 privind repartizarea lucrarilor de reparatii pe cheltuieli sau in valoarea activelor spre a fi contabilizate*, conform Deciziei Directorului General nr.26/12.06.2015, majoreaza valoarea de inventar a activelor si in consecinta cheltuiala cu amortizarea a scazut cu 2.178 mii lei fata de anul precedent, si in acelasi timp si de scaderea cuantumului provizioanelor cu 7.656 mii lei.

In anul 2018, societatea a constituit *provizioane pentru riscuri si cheltuieli, ajustari pentru depreciere imobilizarilor si provizioane pentru deprecierea activelor circulante* in suma de 40.244 mii lei din care nedeductibile fiscal 40.164 mii lei. Dintre acestea:

- 30.708 mii lei reprezentand ajustari pentru deprecierea creantelor cu CFR MARFA (autorizatii si permise eliberate salariatilor);
- 2.320 mii lei reprezentand ajustari pentru deprecierea creantelor cu IRLU (autorizatii si permise eliberate salariatilor);
- 2.601 mii lei reprezentand provizioane constituite de societate pentru concedii neefectuate;

Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile

In anul 2018 a fost reparat materialul rulant in valoare de 184.194 mii lei, din care suma de 71.750 mii lei a majorat valoarea mijloacelor fixe, conform prevederilor OMFP nr.2844/2016 *pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară*, fiind inregistrate pe cheltuieli cu amortizarea pe durata dintre doua reparatii, in medie 5 ani la materialul rulant motor si 2 ani la vagoane, iar valoarea reparatiilor contabilizate pe cheltuieli cu reparatii sunt in suma de **112.444 mii lei**, cu 1,1 % mai mari decat cheltuielile de reparatii realizate in perioada anterioara.

Cheltuielile cu personalul au crescut cu 8,5% fata de cheltuielile inregistrate in anul 2017, datorita, in principal :

***Cheltuielilor cu salariile** care au crescut in anul 2018 cu 29,4% fata de cheltuielile cu salariile inregistrate in anul 2017, datorita:

- aplicarii salariului de baza minim brut pe tara garantat in plata de 1.900 lei lunar, incepand cu data de 01 ianuarie 2018 aprobat prin HG nr.847/2017 fata de 1.450 lei aprobat prin HG nr.1/2017 aplicabil cu 01.02.2017;
- aplicarii prevederilor OUG nr.79/2017 pentru modificarea si completarea *Legii nr.227/2015 privind Codul Fiscal*, incepand cu data de 01 ianuarie 2018, prin trecerea contributiilor (CASS si CAS) de la angajator la angajat;
- reintregirii cheltuielilor cu salariile in anul 2018 datorate majorarilor salariale acordate in cursul anului 2017;
- majorarii salariilor de baza brute, incepand cu data de 01 decembrie 2018, prin aplicarea Contractului Colectiv de Munca la nivel de unitate SNTFC "CFR Calatori" – S.A pe anii 2018-2019;
- acordarii de clase de salarizare superioare in cursul anului 2018, urmare negocierilor individuale efectuate cu salariatii.

***Altor categorii de cheltuieli cu personalul** care s-au diminuat pe de o parte :

- cu cca 80 % a contributiilor sociale inclusiv contributia asiguratorie de munca la angajator (contributie noua introdusa urmare aplicarii prevederilor OUG nr.79/2017),

iar pe de alta parte :

- incepand cu data de 01 august 2018, au fost aplicate prevederile Contractului Colectiv de Munca la nivel de unitate 2018-2019, prin care a fost stabilita valoarea nominala a tichetelor de masa acordate salariatilor la 15 lei/tichet fata de valoare de 9.41 lei/tichet ceea ce a determinat o crestere a cheltuielilor cu tichetele de masa cu cca 19% ;

- dar si cresterea cu 95% a contributiei la vârsăminte de la persoanele juridice pentru persoanele cu handicap neîncadrate, conform *Legii nr.448/2006 privind protecția și promovarea drepturilor persoanelor cu handicap, republicată, cu modificările și completările ulterioare*, prin modificarea salariului minim brut pe economie de la 1.450 lei la 1.900 lei, dar si modificarii cu 01 septembrie 2017 a formulei de calcul in sensul cresterii procentului cu 50%.

Castigul mediu brut (**cheltuieli cu salariile**) in anul 2018 a fost in valoare de 4.991 lei/salariat, in crestere cu cca 28,8% fata de anul 2017.

Ponderea cheltuielilor de personal in totalul cheltuielilor societatii este de 35,6 %, iar a cheltuielilor cu fondul de salarii este de 32,45 %. 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 in suma de 354 mii lei.

Cheltuielile cu taxa de utilizare a infrastructurii, reprezentand 21% din cheltuielile de exploatare, inregistreaza o scadere cu 26.742 mii lei fata de anul 2017, respectiv o scadere cu cca. 5%. Aceasta crestere a fost generata de scaderea volumului de activitate exprimat in tren km cu 5% fata de anul 2017.

Alte cheltuieli de exploatare in suma de 163.742 mii lei, au o pondere de 7% in totalul cheltuielilor si sunt cu 9.406 mii lei sub realizările anului 2017, fiind influentate pe de o parte de cresterea cheltuielilor prin inregistrarea sumei de 26.195 mii lei aferenta penalitatilor de intarziere catre CN CFR stabilite prin sentinta civila nr.3856/2017 devenita definitiva in anul 2018, inregistrarea prestatilor TUI in suma de 3.056 mii lei cu RCCF Trans stabilite prin Decizia civila nr.534/2017, iar pe de alta parte din diminuarea cheltuielilor cu drepturile salariale castigate in instanta cu suma de 5.414 mii lei.

Mii lei

Alte cheltuieli de exploatare reprezinta in principal:	163.742
1. prestatii efectuate de terti in suma de, din care:	88.329
- prestatii executate de CNCFR si filiale (inclusiv chirii, serv informatice, servicii NON-TUI)	44.894
-electrificare CFR	632
- cheltuieli salubritate, deratizare material rulant si spatii, curatorie chimica,	29.700
- paza, servicii PSI, intretinere si revizii linii, comanda si prestatii personal exploatare centrale termice, prestatii piese de schimb, imprimare bonuri FC 13	6.024
- prestatii locomotive si vagoane	2.369
- cheltuieli AFER si AGIFER	5.287
2. chirii spatii (altele decat CNCFR SA)	2.000
3. amenzi si penalitati , din care:	30.936
-deductibile	29.593
-nedeductibile	1.343
4. drepturi salariale castigate si cheltuieli de executare	4.281

5. impozite si taxe, din care:		19.863
- debit TVA autorizatii - chelt . nedeductibila		5.410
- impozite si taxe locale -chet.deductibila		4.078
6. cheltuieli posta si telefon		2.282
7. prestatii ale cailor ferate straine		1.213
8. servicii informatice		9.133
9. cheltuieli cu deplasările si transport bunuri si persoane		2.874
10. cheltuieli cu comisioane bancare, asigurari, onorarii, colectare numerar		2.831

Cheltuielile financiare în sumă totală de 11.025 mii lei înregistrează o creștere cu 7.615 mii lei, provenită din dobânzi în sumă de 8.608 mii lei evidențind o creștere cu 5.864 mii lei față de cheltuielile înregistrate la 31.12.2017 (2.744 mii lei). Această creștere a fost determinată de creșterea importantă a indicatorului variabil ROBOR 1M (utilizat în calculul dobânzilor totale datorate în cadrul creditelor pe termen de 1 an angajate de societate pentru finanțarea capitalului de lucru) de la o medie anuală de 0,97% în anul 2017 la o medie de 2,62% în anul 2018.

Anexa nr. 2.2 cuprinde evoluția principalilor indicatori pe anul 2018 unde indicatorul „Alte cheltuieli de exploatare” este diminuat cu prestațiile executate de CNCFR și filiale evidențiate separat.

Comparativ cu datele prezentate în Formularul 20, Contul de profit și pierdere, unde sumele reprezentând venituri din subvenții și veniturile din provizioane diminuează cheltuielile, în indicatorii din raport acestea sunt incluse la venituri.

3 . REZULTATUL ACTIVITATII

În anul 2018 societatea a înregistrat o pierdere de 82.796 mii lei, din care :

- 83.446 mii lei pierdere din activitatea de exploatare;
- 10.540 mii lei pierdere din activitatea financiară;
- 11.190 mii lei profit impozit pe profit amanat.

mii lei

Indicatori	31.XII.2017	31.XII.2018	%
Venituri totale	2.268.622	2.279.161	100,46
Exploatare	2.268.073	2.250.519	99,23
Financiare	549	485	88,34
Venit din impozit pe profit amanat		28.157	
Cheltuieli totale	2.288.778	2.361.957	103,20

Exploatare	2.285.368	2.333.965	102,13
Financiare	3.410	11.025	323,31
Cheltuieli din impozit pe profit amanat		16.967	
Rezultate totale	-20.156	-82.796	
Exploatare	-17.295	-83.446	
Financiare	-2.861	-10.540	
Rezultat din impozit pe profit amanat		+11.190	
Cheltuieli la 1000 lei /venituri totale	1.009	1.036	102,72

Comparativ cu prevederile bugetului de venituri si cheltuieli

Prin H.G. nr.382/2018 a fost aprobat bugetul de venituri si cheltuieli al SNTFC CFR Calatori pentru anul 2018, in care a fost prevazuta o compensatie in valoare de 1.021.899 mii lei.

Nivelul aprobat al compensatiei nu a asigurat acoperirea diferentei intre nivelul cheltuielilor si cel al veniturilor realizate si a creat premisele pentru preliminarea unei pierderi in suma de 360.789 mii lei, in conditiile estimarii unui volum de activitate de 50.000 mii trenkm.

Ulterior, prin adresa nr. 32/625/16.10.2018 Autoritatea de Reforma Feroviara a comunicat fila de buget pentru anul 2018 pentru Titlul Subventii, cu o compensatie aferenta transportului feroviar public de Calatori, in valoare de 1.071.738 mii lei, ca urmare a OUG nr.78/2018 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2018.

Actul Additional nr. 5/08.10.2018 la contractul de servicii publice aprobat prin Decizia ARF nr. 482/2018, care cuprinde valoarea subventiei de 1.071.738 mii lei, precum si un volum al pachetului de servicii publice de 49.895,02 mii tren-km, a fost publicat in MOF. in data de 25.10.2018.

Avand in vedere data la care a fost aprobata noua valoare a compensatiei, cat si data la care s-a publicat in Monitorul Oficial Actul Additional nr. 5, nu a mai fost posibila aprobarea unei noi Hotarari de Guvern de rectificare a bugetului pe anul 2018.

Conform prevederilor anexei nr. 6 la O.M.F.P. nr.3145/05.12.2017 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia, la punctul II.7 sunt prevazute urmatoarele:

“ Nivelul indicatorilor economico-financiari prevazut in anexele nr.1-5, poate fi modificat, cu aprobarea Consiliului de Administratie, cu exceptia indicatorilor pentru a caror rectificare sunt aplicabile prevederile art.10 alin.(2) din Ordonanta Guvernului nr.26/2013, aprobata prin Legea nr.47/2014, cu modificarile si completarile ulterioare”.

Prin Decizia CA nr. 56/30.08.2018 a fost aprobată rectificarea valorii unor indicatori economico-financiari pentru anul 2018, respectiv redistribuirea între elementele de cheltuieli după cum urmează:

- suplimentarea cu 20.000 mii lei a cheltuielilor cu reparația materialului rulant
- reducerea cheltuielilor cu combustibilul cu 5.000 mii lei
- reducerea cu 6.000 mii lei a cheltuielilor cu amortizarea
- reducerea cu 9.000 mii lei a altor cheltuieli de exploatare.

Totodată s-a suplimentat suma alocată investițiilor din surse proprii cu 25.000 mii lei.

În execuție, față de prevederile bugetare, la data de 31.12.2018, veniturile sunt realizate în proporție de 104,93 %, respectiv se înregistrează o depășire a veniturilor cu 103.125 mii lei, iar cheltuielile sunt realizate în proporție de 92,88 %, respectiv se înregistrează o economie de 174.868 mii lei, ceea ce conduce la înregistrarea unei pierderi în suma de 82.796 mii lei, mai mică decât pierderea prevăzută în BVC 2018 în suma de 360.789 mii lei.

În structură, pe elemente de venituri și cheltuieli, execuția bugetară pe anul 2018, conform Anexei nr. 4, înregistrează depășiri sau nerealizări la următoarele capitole:

Veniturile totale – înregistrează o depășire față de valoarea bugetată în suma de 103.125 mii lei, care se compune în principal din:

Veniturile din transportul de călători – înregistrează o depășire cu 30.079 mii lei, rezultată din prestarea serviciilor reprezentând facilități de călătorie efectuate pentru diferite categorii sociale acordate conform prevederilor legale, cât și din transportul călătorilor.

Alte venituri din exploatare - înregistrează o nerealizare de 5.438 mii lei.

Veniturile din subvenții – sunt în suma de 1.071.738 mii lei, la nivelul alocat, înregistrând o depășire de 49.839 mii lei.

Venituri financiare – înregistrează o depășire cu 484 mii lei, reprezentând în principal diferențe favorabile de curs valutar.

Veniturile din impozitul pe profit amanat înregistrează o depășire de 28.158 mii lei, urmare a aplicării IFRS.

Cheltuielile totale – înregistrează o economie de 174.868 mii lei, diferența care se compune în principal din sumele înregistrate la următoarele capitole bugetare:

A) Cheltuielile cu bunuri și servicii – înregistrează o economie de 99.035 mii lei, generată în principal de următoarele elemente:

1) *cheltuielile cu combustibili* – înregistrează o economie de 10,5% (19.417 mii lei) comparativ cu BVC 2018, ca urmare atât a reducerii consumurilor specifice cât și a participării la licitație a mai multor operatori fapt ce a determinat reducerea prețurilor pe tonă oferite.

2) *cheltuielile privind energia și apă* – înregistrează o economie de 11,78% (17.087 mii lei), pe fondul optimizării și adaptării planului de mers de tren la valoarea compensației alocate și a parcului de material rulant disponibil.

3) *cheltuielile cu intretinerea si reparatiile* inregistreaza o economie de 25,04 % (37.556 mii lei).

Prin Decizia CA nr. 56/30.08.2018, planul de reparatii programat s-a diminuat de la suma de 340.271 mii lei la nivelul sumei de 329.271 mii lei, fiind realizat in proportie de 55, 94% (184.194 mii lei), din care conform prevederilor OMFP nr.1802/2014 si Deciziei nr.26/12.06.2015, suma de 112.444 mii lei a fost inregistrata pe cheltuieli, iar suma de 71.750 mii lei a majorat valoarea de intrare a mijloacelor fixe, conform tabelului de mai jos:

-mii lei-

	Plan reparatii 2018 conform Decizie CA	Realizat, din care:	incluse pe cheltuieli	majoreaza valoarea mijloacelor fixe	% de realizare reparatii
0	1	2=3+4	3	4	5=2/1*100
Reparatii vagoane	68.000	41.243	20.870	20.373	60,65
Reparatii locomotive (inclusiv SCRL Brasov)	257.271	141.470	90.093	51.377	54,99
Alte reparatii	4.000	1.481	1.481		37,03
TOTAL	329.271	184.194	112.444	71.750	55,94

Astfel, planul de reparatii pentru vagoane nu a fost realizat motivat de urmatoarele aspecte:

-un numar de 4 acorduri cadru pentru reparatii de tip RTG de circa 400 de vagoane clasa au fost incheiate incepand cu 10.08.2018. La seriile de vagoane incadrate pe cele 4 acorduri cadru nu existau contracte de reparatii de aproximativ un an de zile;

- pentru vagoanele de dormit nu existau contracte de reparatii planificate de doi ani, toate procedurile de achizitii fiind demarate in perioada 2018-2019;

- fondurile au fost solicitate pentru reparatiile planificate la un numar de 429 de vagoane clasa si de dormit, cu valoare estimata la aproximativ 66.000 lei.

- au fost reparate un numar de 329 de vagoane pentru care au fost folosite fonduri in valoare de 41.300 mii lei.

Iar pentru material rulant motor (locomotive, automotoare), planul de reparatii nu a fost realizat motivate de urmatoarele aspecte:

- starea avansata de degradare a materialului rulant motor, fapt pentru care la efectuarea reparatiilor planificate sunt necesare lucrari ample de inlocuiri de piese si componente pentru a putea fi finalizate aceste reparatii si repuse in exploatare;

- termenele mari de livrare a echipamentelor din import care au dus la marirea perioadelor de imobilizare a materialului rulant motor aflat in uzinele reparatoare pentru efectuarea reparatiilor programate RR/RG/R7/R8 (osii, bandaje, echipamente General Motors, echipamente Siemens, etc.);

- capacitatile limitate de productie si reparatie ale uzinelor reparatoare de material rulant motor din Romania;

- lipsa furnizorilor de piese de schimb necesare pentru reparatia materialului rulant motor.

B) Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate- inregistreaza o depasire de 184 mii (1,84%) lei fata de suma prevazuta in BVC 2018.

C) Cheltuieli cu personalul inregistreaza o economie de 4% respectiv suma de 29.776 mii lei determinata atat de realizarea unui numar mediu de personal mai mic, dar si a masurilor dispuse referitoare la diminuarea numarului de ore festive, suplimentare etc.

D) Alte cheltuieli de exploatare – inregistreaza o economie cu 63.732 mii lei, compusa in principal de:

Cheltuielile cu tariful de utilizare al infrastructurii inregistreaza o economie de 19.973 mii lei, urmare a realizarii unui numar de tren-km mai mic, pe fondul optimizarii si adaptarii planului de mers de tren la valoarea compensatiei alocata si a parcului de material rulant disponibil.

Cheltuielile cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale inregistreaza o economie de 38.063 mii lei, urmare ajustarii cheltuielilor cu suma de 50.457 mii lei, reprezentand diferenta intre cheltuielile privind provizioanele si veniturile din anulara provizioanelor, conform prevederilor legale.

Ca urmare a veniturilor si cheltuielilor inregistrate in anul 2018, rezulta o pierdere in suma de 82.796 mii lei.

Obiective de investitii realizate in cursul anului 2018, cu sursa de finantare - fonduri proprii

„Obiective de investitii realizate in cursul anului 2018, cu sursa de finantare-fonduri proprii

CFR Calatori a alocat in BVC pentru anul 2018 sume pentru obiective de investitii si dotari independente, pentru Central si SRTFC 1-8, in valoare de 90.000 mii lei, realizate in valoare de **75.747,28 mii lei**.

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

► Modernizare vagon de calatori etajat individual din serie veche 2626 in serie noua 2616, 8416 si 3616 varianta II - 49.432,87 mii lei;

► Servicii de adaptare a instalatiei de alimentare cu energie electrica si a partii de racire a instalatiei de climatizare a vagoanelor seria 2076 - 2.173,60 mii lei;

► Servicii de modernizare a vagonului de calatori seria 1980, serie noua 1976, varianta II - 2.200 mii lei;

► Servicii de modernizare a vagonului de calatori seria 2180, serie noua 2176, varianta II - 11.250 mii lei;

► Servicii de montare automat programabil EPSAI-02 pe LDE 2100 CP - cont 231 "Imobilizari corporale in curs" - 48,72 mii lei;

► Presa hidraulica cu doi cilindri pentru depresat/presat roți și componentele osiilor montate de pe/pe axul osiilor ce echipează materialul rulant, dotată cu un dispozitiv care asigura transportul și poziționarea osiei între cilindrii de presare - la Depoul Brasov – 2.315,79 mii lei;

► Extinderea functionalitatilor software aferente bazelor de date si aplicatiilor de vanzare utilizate in prezent in cadrul sistemului de emitere in trafic international in vederea realizarii si implementarii aplicatiilor software specifice ONLINE a biletelor si rezervarilor de locuri - 1.750 mii lei;

► Sistem audio-video necesar informării pasagerilor in tren pentru un vagon de mare viteză pe relația București Nord-Constanța - proiect pilot - 131,30 mii lei;

► Fotocopiatoare (Cod CPV - Fotocopiatoare) - 24,00 mii lei;

- Lucrari de constructii si modernizari cladiri - 4.151,37 mii lei;
- Echipamente si dotari pentru buna desfasurare a activitatii in cadrul societatii, mijloace de transport - 67.258,99 mii lei;
- Utilaje cu si fara montaj, lucrari de foraj si proiectare - 4.336,90 mii lei.

In anul 2018 societatea nu a angajat credite externe pentru investitii si nu s-au efectuat achizitii din credite externe.

In cursul anului 2018 CFR Calatori a initiat proceduri de atribuire a serviciilor financiare de acordare de credite pentru refinantarea unor linii de credit contractate in anul precedent cu bancile: Unicredit Bank, Raiffeisen Bank, Bancpost SA , B.C.R si B.R.D. Societe Generale, in limita plafonului aprobat de AGA prin Hotararea nr.3/12.01.2018.

Incepand cu trimestrul I 2018, ca urmare a tendintei de crestere a indicatorului ROBOR 1M in functie de care se calculeaza dobanda totala variabila a imprumuturilor contractate, societatea este expusa riscului de crestere a costului dobanzii .

Creantele, au o pondere de 51% in totalul activelor circulante si au crescut fata de inceputul anului cu 109.288 mii lei.

La 31 decembrie 2018 valoarea creantelor nediminuate cu ajustari este de 178.792 mii lei, din care:

- creante comerciale in suma de 153.229 mii lei Anexa nr.2.3, din care
 - o 59.324 mii lei creanta de incasat de la Autoritatea de Reforma Feroviara, facilitati de calatorie acordate diferitelor categorii sociale,
 - o 18.234 mii lei creanta de incasat de la Ministerul Transporturilor dobanzi legale pentru incasarea cu intarziere a facilitatilor de calatorie, din care:
 - 10.079 mii lei aflate in faza de executare silita;
 - o 34.920 mii lei creanta de incasat de la SNTFM Marfa –SA si IRLU;
 - o 5.692 mii lei creanta de incasat de la Remarul 16 februarie ;
 - o 4.646 mii lei creanta de incasat de la Best Consulting ;
 - o 2.869 mii lei creanta de incasat de la DGASPC;
 - o 2.308 mii lei creanta de incasat de la Romprest servicii Integrate;
 - o 2.064 mii lei creanta de incasat de la Constructii CFR;
 - o 1.800 mii lei creanta de incasat de la SCRL Brasov;
 - o 1.616 mii lei creanta de incasat de la Transcombi;
 - o 3.444 mii lei debitori persoane fizice ;
 - o 16.312 mii lei alti debitori si clienti.

- alte creante, in suma de 25.563 mii lei, din care :
 - 9.102 mii lei reprezentand sume de recuperat reprezentand sume de recuperat de la FNUASS (contributia unitatii la concedii medicale si indemnizatiile de sanatate);
 - 3.996 mii lei TVA neexigibila;
 - 7.554 mii lei suma aferenta lipsei de motoina de la Depoul Timisoara.

In bilant formular F10 la rd.39 creantele sunt prezentate la valoarea neta de 107.882 mii lei compusa din 178.792 mii lei diminuata cu 70.910 mii lei reprezentand ajutari pentru neincasarea creantelor (debitori si clienti).

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

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

- 3.751 mii lei Remarul 16 Februarie –dosar instanta;
- 1.119 mii lei Transcombi-dosar instanta;
- 910 mii lei Constructii CFR -dosar instanta;
- 118 mii lei CFR Mesagerie – dosar instanta;
- 618 mii lei Ferotrans Chitila - dosar instanta;
- 406 mii lei CENAFER- dosar instanta;
- 300 mii lei Marinescu Nicolae–dosar in instanta;
- 283 mii lei CCCF Bucuresti- dosar in instanta;
- 186 mii lei Uniforma- dosar instanta;
- 122 mii lei Reloc-dosar instanta;
- 161 mii lei IRLU – dosar instanta;
- 49 mii lei Uzina de Vagoane Aiud-dosar instanta.

Datorii

La data de 31 decembrie 2018 societatea inregistreaza datorii ce trebuie platite intr-o perioada de un an in suma de 678.867 mii lei si reprezinta :

- datorii comerciale in suma de 264.031 mii lei (anexa nr. 2.4),
- alte datorii pe termen scurt fata de institutiile de credit in suma de 320.303 mii lei reprezentand linii de credit de exploatare;
- alte datorii in suma de 94.533 mii lei , din care reprezentand, in principal :
 - * 60.342 mii lei alte datorii in legatura cu personalul din care garantiile gestionarilor 12.423 mii lei, restul sunt datorii cu personalul achitate la data de 15.01.2019, respectiv cca 25.717 mii lei (chenezina a doua) si alte retineri salariale, 22.202 mii lei datorii cu bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale achitate la data de 25.01.2019;
 - * 38.944 mii lei datorie pe impozit pe profit amanat.

Conform datelor din bilant la data de 31 decembrie 2018 societatea inregistreaza datorii pe termen lung in suma de 19.503 mii lei reprezentand sume datorate esalonate cu CNCFR-SA 15.337 mii lei, in suma de 4.033 mii lei reprezentand sume datorate esalonate cu ANAF si 132 mii lei garantii pentru executie lucrari.

La 31 decembrie 2018, rezervele Societatii se compun din:

- rezerve legale constituite conform prevederilor legale in vigoare (5%* profitul contabil, in limita de 20% din capitalul social) in suma de 27.599.298 lei
- rezerve privind pierderile actuariale cumulate din evaluarea planului de beneficii determinate pentru angajati la pensionare in suma negativa de 29.035.793 lei

În desfășurarea activității economico-financiare s-au avut în vedere “Instrumente financiare și managementul riscului” definite după cum urmează:

a) Riscul de rată a dobânzii

Riscul de nivel al ratei dobânzii este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze datorită modificării ratelor dobânzilor de pe piață în comparație cu rata dobânzii aplicabilă acelui instrument financiar. Riscul de flux de numerar al dobânzii este riscul ca, costul cu dobândă să fluctueze în timp. Societatea are credite pe termen lung care implică dobânzi având rate fixe și variabile ce expun Societatea atât la riscul de nivel al ratei dobânzii, cât și la riscul de flux de numerar al acesteia. Sumele reprezentând dobânzi aferente creditelor sunt plătite din subvenții guvernamentale.

b) Riscul de curs valutar

Moneda funcțională a Societății este LEUL, în timp ce o parte din costurile finanțării pe termen lung sunt exprimate în monede străine, EUR și USD. Anumite active și datorii sunt exprimate în monede străine care sunt apoi convertite la cursul de schimb valabil la data încheierii exercitiului financiar. Diferențele rezultate sunt înregistrate în contul de profit și pierdere, dar nu afectează fluxurile de numerar până la data reglării conturilor.

c) Riscul în relațiile cu partenerii de afaceri

Creanțele comerciale sunt prezentate diminuate cu ajustările pentru clienți incerti. O parte semnificativă a vânzărilor Societății este în numerar, către clienți persoane fizice. Societatea este expusă riscului de credit cu societăți în care statul este acționar principal și cu Ministerul Transporturilor, unicul acționar. Societatea, ca entitate subordonată statului, are risc de expunere ce poate fi semnificativ afectat de politica Guvernului.

d) Valoarea justă a instrumentelor financiare

Instrumentele financiare pastrate până la scadență în cursul normal al activității sunt înregistrate în bilanț la cost sau la valoarea de răscumparare, după caz.

La 31 decembrie 2018 valorile contabile ale numerarului și echivalentelor în numerar, furnizorilor și clienților, angajamentelor și datoriei pe termen scurt aproximau valorile lor juste datorită scadențelor pe termen scurt ale acestor active și datorii.

e) Managementul riscului de preț

Cea mai extinsă piață de desfacere pentru Societate este cea din România. Tarifele din transportul feroviar public de călători sunt stabilite prin ordin al ministrului transporturilor. Politica Guvernului referitoare la tarifele pentru transportul feroviar este aceea de protecție, pe cât posibil, a populației și a economiei, în general, față de inflație. O parte semnificativă a cifrei de afaceri a Societății este asigurată de MT prin subvenții guvernamentale pentru tariful de transport.

Evenimente ulterioare datei bilanțului

În aprilie 2019, Societatea a organizat o procedură de atribuire prin licitație deschisă electronică (7 loturi pentru suma totală de 160.339.800 lei) în vederea refinanțării creditului semnat cu B.R.D. Groupe Societe Generale S.A. în suma de 25.500.000 lei (Lot 3) precum și a următoarelor credite cu B.C.R.: credit în suma de 25.889.800 lei (lot 1), 24.500.000 lei (lot 2), 17.000.000 lei (lot 4), 17.450.000 lei (lot 5), 26.000.000 lei (lot 6) și 24.000.000 lei (lot 7).

Lotul 1 în valoare de 25.889.800 lei a fost adjudecat de B.C.R. SA. Societatea a semnat cu această bancă contractul pentru refinanțare nr 043/03.05.2019 ce este valabil până pe 30 aprilie 2020. Împrumutul are o dobândă

ROBOR 1M + marja % si este garantat cu contract de ipoteca pe material rulant precum si ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la B.C.R. SA.

Lotul 2 in valoare de 24.500.000 lei a fost adjudecat de B.C.R.S.A. Societatea a semnat cu aceasta banca contractul pentru refinantare nr. 034/25.04.2019 ce este valabil pana pe 24 aprilie 2020. Imprumutul are o dobanda ROBOR 1M + marja % si este garantat cu contract de ipoteca pe material rulant precum si ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la B.C.R. SA.

Lotul 3 in valoare de 25.500.000 a fost adjudecat de B.C.R. SA. Societatea a semnat cu aceasta banca contractul pentru refinantare nr. 040/02.05.2019 ce este valabil pana pe 30 aprilie 2020. Imprumutul are o dobanda ROBOR 1M + marja % si este garantat cu contract de ipoteca pe material rulant precum si ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la banca finantatoare.

Lotul 4 in valoare de 17.000.000 a fost adjudecat de B.C.R. SA. Societatea a semnat cu aceasta banca contractul pentru refinantare nr. 047/14.05.2019 ce este valabil pana pe 14 mai 2020. Imprumutul are o dobanda ROBOR 1M + marja % si este garantat cu contract de ipoteca pe material rulant precum si ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la B.C.R. SA.

Lotul 5 de 17.450.000 lei a fost adjudecat de B.C.R. SA. Societatea a semnat cu aceasta banca contractul pentru refinantare nr 046/10.05.2019 ce este valabil pana la data de 08.05.2020. Imprumutul are o dobanda ROBOR 1M +marja% si este garantat cu contracte de ipoteca pe material rulant precum si asupra conturilor curente deschise la banca finantatoare.

Lotul 6 de 26.000.000 lei a fost adjudecat de B.C.R. SA . Societatea a semnat cu aceasta banca contractul pentru refinantare nr 042/03.05.2019 ce este valabil pana la data de 30.04.2020. Imprumutul are o dobanda ROBOR 1M +marja% si este garantat contract de ipoteca pe material rulant precum si asupra conturilor curente deschise la banca finantatoare.

Lotul 7 de 24.000.000 lei a fost adjudecat de B.C.R. SA . Societatea a semnat cu aceasta banca contractul pentru refinantare nr 041/03.05.2019 ce este valabil pana la data de 30.04.2020. Imprumutul are o dobanda ROBOR 1M +marja% si este garantat cu contract de ipoteca pe material rulant precum si asupra conturilor curente deschise la banca finantatoare.

DECLARATIA NEFINANCIARA

Principalele aspecte ale declaratiei nefinanciare:

- ❖ *Referitor la principalele riscuri care decurg din operatiunile entitatii, inclusiv, atunci când este relevant și proporțional, relațiile sale de afaceri, produsele sau serviciile sale care ar putea avea un impact negativ asupra domeniilor respective și modul în care entitatea gestionează riscurile respective;*

Referitor la mobilitate si drepturile calatorilor

SNTFC "CFR Călători", în calitate de operator national de transport feroviar, este un agent economic, cu capital de stat, licențiat în conformitate cu legislația în vigoare pentru efectuarea serviciului public de interes national privind transportul feroviar de călători, supunându-se atât legislației nationale cât si legislației comunitare UE. CFR Călători desfășoară activități de interes național cu caracter public

social. Furnizarea serviciilor de transport feroviar de calatori precum si obligatiile de serviciu public de interes national aferente, sunt stabilite in cadrul Contractului de servicii publice si actelor aditionale ale acestuia, incheiat pentru perioada 1 ianuarie 2016 - 2 decembrie 2019 cu Ministerul Transporturilor.

SNTFC „CFR Călători” își desfășoară activitatea de bază în condițiile prevăzute de *Regulamentul Parlamentului European și al Consiliului (CE) nr. 1371/ 2007 privind drepturile și obligațiile călătorilor din transportul feroviar, Regulamentul (UE) nr. 2338/2016 al Parlamentului European și al Consiliului de modificare a Regulamentului (CE) nr. 1370/2007 în ceea ce privește deschiderea pieței pentru serviciile de transport feroviar intern de călători, precum și de Acordul privind raporturile între întreprinderile de transport în cadrul transportului feroviar internațional de călători (AIV) și respectă condițiile generale de transport pentru transportul feroviar de călători (GCC-CIV/ PRR). Aceste conditii privesc, de la informatiile care trebuie furnizate de către CFR Călători - ca operator de transport feroviar prin punerea în aplicare a unui sistem electronic de informare, emiterea de legitimatii de transport, răspunderea si obligatiile în materie de asigurare a călătorilor si bagajelor, dar si în caz de întârziere, definirea si controlul standardelor de calitate a serviciilor până la gestionarea riscurilor care ar putea afecta siguranta personală a călătorilor, acordarea de protectie si asistentă persoanelor cu handicap care călătoresc cu trenul.*

Principalul său obiect de activitate constă în *efectuarea transportului feroviar de călători de lung parcurs în trafic intern si international precum si în satisfacerea interesului public national si a nevoilor sociale si de apărare a țării, pe bazele economiei concurentiale, în scopul realizării de profit.*

În scopul realizării obiectului său de activitate - realizarea unui serviciu de transport feroviar public de călători în condiții de calitate și siguranță - CFR Călători adoptă principii referitoare la:

- calitatea serviciilor
- respectarea drepturilor călătorilor
- asigurarea mobilității călătorilor
- efectuarea transportului de călători în conditii de protejare a mediului înconjurător,

în deplină concordanță cu legislatia natională si cu respectarea legislatiei Uniunii Europene.

CFR Călători prin politicile adoptate urmărește promovarea în România a unui sistem de transport feroviar durabil, care să permită deplasarea rapidă, eficientă si în conditii de siguranță a persoanelor si bunurilor, la un nivel corespunzator standardelor europene la nivel national, în cadrul Europei dar si între si în cadrul rețelei feroviare din România.

Suntem operator de transport feroviar de călători care execută pregătirea și punerea în circulație a garniturilor de trenuri pentru asigurarea serviciului de transport public de călători în condiții de siguranță și confort. CFR Călători este singurul operator de transport feroviar din România care oferă și servicii în trafic internațional.

Obiectivul principal al societății noastre este furnizarea de servicii de calitate publicului călător pe întreg parcursul călătoriei cuantificat prin satisfacția clientilor, aplicând și respectând prevederile Regulamentului Parlamentului European 1371/2007, privind drepturile și obligațiile călătorilor.

CFR Călători monitorizează și acordă compensații în cazul întârzierilor trenurilor în trafic internațional prin restituirea tarifului de transport. În anul 2018 au fost tratate un număr de 41 dosare de despăgubiri. Totodată, asigură prin personalul său asistența pasagerilor care întâmpină dificultăți în derularea contractului de transport oferind îndrumări cu privire la modalitățile de rezolvare.

individuala Managementul societății urmărește asigurarea punctualității serviciilor, reducerea disfuncționalităților pentru a oferi siguranță și integritate pasagerilor, asigurarea funcționalității materialului rulant și a echipamentelor pentru a crea un mediu plăcut și sănătos în timpul călătoriei, promovarea unui comportament responsabil și prietenos al salariaților în relația cu publicul călător.

Obiectivele managementului societății sunt de a asigura punctualitatea serviciilor, reducerea disfuncționalităților pentru a oferi siguranța și integritate pasagerilor, asigurarea salubrității materialului rulant și a echipamentelor pentru a crea un mediu plăcut și sănătos în timpul călătoriei, promovarea unui comportament responsabil și prietenos al salariaților în relația cu publicul călător.

CFR Călători a adoptat o serie de măsuri organizatorice cu titlu gratuit pentru a asigura servicii și persoanelor cu mobilitate redusă, asigurând îmbarcarea/debarcarea în condiții de siguranță a persoanelor cu dizabilități motorii și vizuale, cu respectarea legii naționale 448/2006 privind protecția și promovarea drepturilor persoanelor cu handicap. În anul 2018 au fost înregistrate și soluționate un număr de 312 solicitări de servicii specifice de asistență.

Pentru a beneficia de aceste servicii, pasagerii trebuie să completeze un formular tip disponibil la punctele de vânzare ale CFR Călători și pe pagina de internet a companiei. Cererea se depune cu cel puțin 48 ore înainte de data călătoriei, cu precizarea tuturor detaliilor necesare (date de identificare, dizabilitate, servicii necesare, detalii despre plecarea/sosirea trenului, precum și a legăturii, dacă este cazul).

CFR Călători încearcă să soluționeze toate cererile pasagerilor cu mobilitate redusă în limita posibilităților tehnice și organizatorice pe care le are la dispoziție. Aceste servicii de asistență se oferă la toate trenurile IR, numai între stațiile deschise acestui tip de transport, pentru toate categoriile de persoane cu mobilitate redusă (PMR), cu excepția persoanelor cu dizabilitate motorie în scaun cu roțile nepliable, pentru care se asigură servicii doar la anumite trenuri și stații.

- asistență în stațiile de plecare/sosire și în stațiile de schimbare a trenurilor, după caz;
- îmbarcarea și debarcarea persoanelor în scaun cu roțile pliable sau nu, cu sau fără însoțitor;
- însoțirea în incinta stației CF și până la îmbarcarea în tren, asistență la/de la coborârea din tren până la ieșirea din stație;
- rezervarea locurilor speciale în trenurile în care există locuri dedicate transportului PMR (pentru transportul persoanelor cu dizabilitate motorie în scaun cu roțile);
- asistență la bordul trenurilor.

În categoria pasagerilor cu mobilitate redusă sunt incluse persoane a căror mobilitate este afectată din cauza unei incapacități (senzoriale sau locomotorii), a unei deficiențe fizice, a vârstei, a unei boli sau a altei cauze (persoane care utilizează un scaun cu roțile, persoane cu deficiențe de vedere/auz, în vârstă, foarte înalte sau supraponderale).

Pentru menținerea legăturii permanente cu clienții, societatea asigură :

- informarea/avizarea prin intermediul site-ului www.cfrcalatori.ro sau prin mass-media, comunicate legate de ofertele de călătorie, de circulația trenurilor, de servicii conexe oferite;
- înregistrarea petițiilor, prin platforma online pe adresa de mail relpublic.calatori@cfrcalatori.ro, cât și în punctele "Relații cu clienții" deschise în stațiile de cale ferată;
- informarea călătorilor prin serviciul Callcenter la numărul 0800.88.44.44 (TELVÉRDE),
- informarea călătorilor prin personalul propriu în tren și stații, cât și prin automatele de vânzare ale CFR Călători.

Politica tarifară pe termen lung, mediu și scurt privind traficul intern, abordată de societate, a influențat evoluția favorabilă a indicatorilor călători expediați, cât și parcursul acestora exprimat în călători km.

CFR Călători a dezvoltat în trafic intern oferte de tip tren special comandat - "Tren charter" - prin care clienții pot să beneficieze de servicii personalizate și să combine activitățile de afaceri cu cele de relaxare. Oferta "Tren charter" asigură flexibilitate și se adaptează în funcție de necesitățile și dorințele solicitanților, privind rutele, tipul de vagon (clasă, dormit și cușetă, vagon bar/restaurant).

O altă modalitate de facilitare a mobilității a fost transportul pasagerilor însoțiți de biciclete, în funcție de capacitatea disponibilă, prin tarife accesibile la trenurile de rang Regio și InterRegio.

Prin serviciile pe care le prestează CFR Călători asigură libera circulație a tuturor persoanelor, pe o arie geografică vastă, de la nord la sud, de la vest la est. Societatea noastră este în continuă mișcare și se adaptează nevoilor/cererilor de deplasare/transport, atât a călătorilor ocazionali, cât și a celor care se deplasează frecvent cu trenurile CFR Călători, chiar și în grupuri organizate.

Prin politicile și acțiunile întreprinse pe termen mediu/scurt, CFR Călători încearcă să coreleze cererile de transport/ deplasare cu oferta de transport/ deplasare.

Sondajele de opinie desfășurate, întâlnirile/schimbul de corespondență cu marii agenți economici, unități administrativ-teritoriale, unități de învățământ etc., petițiile/sesizările/reclamațiile primite de CFR Călători prin serviciul dedicat contribuie la identificarea nevoilor de transport ale călătorilor existenți și potențiali și cunoașterea așteptărilor acestora în legătură cu serviciile de transport. Pe baza acestor date, la nivelul CFR Călători se proiectează mersul trenurilor de călători, ținând cont și de fluxurile estimate de călători.

CFR Călători pune la dispoziția publicului călător o gamă diversă de oferte comerciale (ex. bilet dus-întors, abonamente, carte VSD, Minigrup 2-5, vouchere promotionale, oferta „Trenurile Zăpezii”, etc.), reduceri tarifare speciale pe trenuri și relații care se pliază nevoilor de transport ale acestuia conform tipurilor de deplasări (navetă, turism, ocazional, etc) de la:

- reședință-loc de muncă - oferta abonamente;
- reședință-afaceri - card tren plus;
- reședință-studii - abonamente elevi/student;
- reședință-cumpărături - bilet dus-întors
- reședință-relaxare, individual și familial - bilet Carte VSD, Minigrup 2-5.

Totodată, asigură transportul unor categorii sociale care beneficiază de călătorii gratuite sau cu reducere aprobate prin acte normative, de ex. pensionari - Legea 147/2000, revoluționari - Legea 341/2004 elevi și studenți - Legea nr.1/2011, etc.

Prin HG 42/2017 studenții români/ străini înmatriculați în instituțiile de învățământ superior acreditate din România beneficiază de gratuitate. Dinamica studenților a influențat în mod pozitiv transportul feroviar atât din punct de vedere economic, cât și social.

CFR Călători este prezent anual la târgurile de turism organizate în cadrul Complexului Expozițional București dar și în diferite orașe pe teritoriul țării, având ca principal obiectiv promovarea serviciilor și ofertelor comerciale pe care le pune la dispoziția publicului călător, dar și atragerea clienților pentru călătoria cu trenul - ca mijloc ecologic de transport, evaluând totodată nevoile specifice de transport ale zonelor geografice respective și potențialul economic al acestora. În cadrul acestor târguri de turism sunt oferite vouchere promotionale pentru reducere la călătoria cu trenul.

Pentru a aduce bucurie în sufletele tuturor copiilor dar în mod special copiilor instituționalizați, CFR Călători a creat o călătorie magică în preajma sărbătorilor de iarnă prin evenimentul "T..RENul lui Mos Crăciun", acesta fiind la a patra editie. Prin acest proiect derulat la nivelul întregii societăți s-a dorit aducerea prin educație a ideii că trenul este cel mai prietenos mijloc de transport cu mediul înconjurător și prin formarea deprinderilor de la o vârstă fragedă, de a menține curatenia și de a avea un bilet pentru a călători cu trenul.

De asemenea, CFR Călători a sprijinit *inițiativa Transilvania Train* a agenților de turism Free Spirit și Globe 365 care au pus-o în practică în 2017 și 2018 cu foarte mare succes. *Transilvania Train* este un pachet turistic "altfel", este o experiență de vacanță pe care pe lângă explorarea fortificațiilor medievale ale Transilvaniei, călătorii participă la workshop-uri inspirate de mesetugurile tradiționale ale sasilor, gastronomia săsească și se vor bucura de concerte și spectacole memorabile, organizate pentru acestia în locuri speciale, pe traseul călătoriei. Pachetul turistic complex propune o experiență cultural-tradițională completă a Transilvaniei, așteptat și în 2019 de turiști.

În cadrul activităților de cooperare externă, CFR Călători, prin participarea reprezentanților săi, a urmărit formularea de puncte de vedere conforme tendințelor de dezvoltare a traficului la nivel European, dar și utile protejării propriilor interese pe o piață cu tendințe accentuate de globalizare la nivelul UE în condiții concurențiale așa cum sunt ele reglementate.

Politica tarifară aplicabilă în trafic internațional este comună și însușită de către CFR Călători, membră a Uniunii Internaționale a Căilor Ferate (UIC). În traficul internațional participă și aplică reglementări și acorduri internaționale comerciale bi/multilaterale precum acord comercial România-Ungaria, România-Cehia-Slovacia-Polonia-Bulgaria-Macedonia-Montenegro-Serbia, România-Germania, România-Republica Moldova, România-Austria. Are calitatea de transportator dar și de emitent legitimații internaționale de călătorie.

CFR Călători are în derulare o serie de proiecte de dezvoltare și de implicare socială în viața comunității :

- oferirea de noi canale de vânzare : canalul de vânzare online pentru legitimațiile de călătorie internațională
- încheierea de noi acorduri de vânzare a legitimațiilor de călătorie cu întreprinderi feroviare străine
- dezvoltarea și extinderea unităților în care se pot asigura servicii pentru persoanele cu mobilitate redusă, cât și a echipamentelor necesare transportului la și de la tren la intrarea/iesirea din unitatea de cale ferată
- crearea de produse software pentru înregistrarea centralizată a tuturor petițiilor prin asigurarea unui registru unic electronic
- pentru siguranța călătoriei organizarea/ monitorizarea, în condițiile legii, a autorizării personalului acordând o atenție deosebită celor cu răspunderi în siguranța circulației, cât și celor cu sarcini de îndrumare, verificare și control.
- programe profesionale necesare formării unui comportament adecvat a salariaților în relația cu publicul călător,
- promovarea continuă a călătoriei cu trenul, mijloc de transport sigur și nepoluant.
- derularea și participarea în continuare la evenimente/ programe/ târguri din viața comunității .
- adaptarea mersului de tren, modificarea orarelor pentru asigurarea legăturilor cu trenul dar și cu alte mijloace de transport pe relații complementare de transport
- dezvoltarea și promovarea pe o scară mai largă a transportului bicicletelor și schiurilor.

SNTFC "CFR Călători" susține conceptul de siguranță feroviară la nivelul tuturor operațiunilor de transport feroviar de călători, implicând siguranța deplină a persoanelor, a bunurilor încredințate transportului, a vehiculelor feroviare, a infrastructurii și a mediului înconjurător. Implementarea acestui concept la nivelul întregii activități de transport feroviar de călători reprezintă obiectivul sistemului de management al siguranței feroviare, pentru care conducerea SNTFC CFR Călători își asumă întreaga responsabilitate. Eficiența sistemului de siguranță feroviară este asigurată prin monitorizarea strictă a tuturor factorilor implicați în respectarea reglementărilor specifice sistemului de transport pe calea ferată și prin aplicarea unor măsuri organizatorice preventive și corective.

Referitor la nivelul de risc în transportul feroviar de calatori

Începând cu anul 2017, SNTFC "CFR Calatori" SA a demarat acțiunea de expertizare a locurilor de munca pentru funcțiile: mecanic locomotivă, mecanic-ajutor și mecanic-instructor, având ca obiectiv încadrarea personalului angajat în condiții speciale, conform prevederilor HG nr.924/2017.

- În anul 2018 a fost menținut nivelul de risc în transportul feroviar de călători sub cel acceptabil, prin controlul operational al riscurilor asociate siguranței feroviare;
- De asemenea s-au dezvoltat parteneriate cu factorii interesați: administratorul de infrastructura feroviară interoperabilă, autoritatea de siguranță feroviară, autoritățile locale, operatorii de transport feroviar și alte părți interesate prin stabilirea de convenții și reglementări comune având ca scop diminuarea/ținerea sub control a riscurilor de interferență.

Obiective 2018-2019:

Monitorizarea continuă a performanței în domeniul siguranței feroviare printr-un sistem de management eficient prin asigurarea de personal competent .

În anul 2018 au fost asigurate, sumele necesare parcurgerii cursurilor de formare a personalului în vederea dobândirii de cunoștințe și capacități pentru proiectarea, implementarea, dezvoltarea și îmbunătățirea continuă a sistemului de management al siguranței feroviare, conform legislației în vigoare, inclusiv managementul riscurilor asociate sistemului de management al siguranței feroviare - integrarea acestui sistem cu alte sisteme de management (calitate, mediu, sso. etc.), având ca obiectiv accelerarea procesului de implementare a sistemului de management al siguranței feroviare (SMSF) la nivelul întregii societăți, prin parcurgerea tuturor etapelor- inclusiv monitorizarea și evaluarea internă a funcționării sistemului.

- ❖ ***Referitor la mediu, detalii privind impactul actual și previzibil al operațiunilor entității asupra mediului și, după caz, asupra sănătății și a siguranței, utilizarea de energie regenerabilă și neregenerabilă, emisiile de gaze cu efect de seră, utilizarea apei și poluarea aerului.***

SNTFC CFR Călători gestionează un management de mediu care se focalizează pe promovarea dezvoltării unui sistem de transport feroviar de călători durabil, în concordanță cu cerințele economice, sociale și de mediu europene.

Prin obiectivele și măsurile propuse se aliniază:

➤ principiilor și obiectivelor stipulate în: Strategia pentru transport durabil pe perioada 2007-2013 și 2020, 2030 a Ministerului Transporturilor, Strategia europeană de transport durabil, Strategia pentru mediu a sectorului european feroviar, în corelație cu obiectivele și reglementările UE privind protecția mediului.

➤ recomandărilor Cărții Verzi privind instrumentele de piață utilizate în scopuri aferente politicii de mediu

➤ recomandărilor Cărții Albe privind politica de transport

➤ legislației de mediu

➤ reglementărilor interne ale societății

Principiile prioritare sunt definite prin:

➤ Îmbunătățirea performanțelor de mediu și de energie ale serviciilor din transportul feroviar.

➤ Reducerea impactului produs de activitățile pe care sistemul feroviar le implică, cu consecințe directe în îmbunătățirea condițiilor de viață și de sănătate a oamenilor.

➤ Prevenirea poluării factorilor de mediu.

➤ Îmbunătățirea și conservarea condițiilor de mediu.

Obiectivele avute în vedere sunt:

- Reducerea impactului activității asupra mediului prin monitorizarea prin programe globale de monitorizare a calității factorilor de mediu, aer, apă, sol și zgomot.

- Îmbunătățirea performanței de mediu prin reducerea emisiilor specifice de CO₂ provenite din tracțiunea materialului rulant, având ca obiectiv final, reducerea emisiilor totale de CO₂ și a emisiilor specifice de CO₂, în conformitate cu programele Uniunii Europene de reducere a emisiilor de CO₂.
- Creșterea eficienței energetice și a eficienței utilizării de resurse energetice.
- Reducerea emisiilor gazelor cu efect de seră.
- Perfecționarea sistemului informațional pentru evaluarea performanțelor de mediu, astfel încât să se încadreze în schema: identificare, monitorizare, integrare date, aplicare soluții.
- Perfecționarea, pregătirea și educarea personalului în vederea creșterii responsabilității individuale de utilizare eficientă a materialelor și utilităților și de aplicare a măsurilor de prevenire a poluării și a celor mai bune tehnologii pentru eliminarea sau reducerea impactului de mediu.
- Prevenirea poluării și ameliorarea calității factorilor de mediu prin execuție lucrări de mediu și achiziții servicii pentru protecția mediului, prin Programul obiectivelor de investiții și dotări independente cu finanțare din fonduri proprii, prin Programul de reparații și întreținere, precum și din Fondurile proprii de exploatare.

Directiile de acțiune sunt:

➤ **Reglementarea funcționării obiectivelor din punct de vedere al protecției mediului. Autorizare de mediu.**

- Obținerea autorizațiilor de mediu pentru unitățile din rețea (depouri, revizii, S.E.L.C-uri, Post revizie vagoane, dormitoare);
- Obținerea autorizațiilor de gospodărire a apelor pentru punctele de lucru;
- Obținerea acceptelor de evacuare a apelor reziduale în rețele de canalizare locale;
- Obținerea altor autorizații/accepte acorduri, avize - ex: obținerea, la nivel central, a avizelor pentru operațiuni cu precursori, pentru toate amplasamentele din rețea în care sunt utilizați.

➤ **Realizarea programelor de conformare**

Având în vedere specificul activităților desfășurate în depouri și revizii, bilanțurile de mediu și studiile de evaluare a riscului efectuate, programele de conformare derulate de CFR Călători implică lucrări de anvergură:

- ecologizare teren contaminat cu produse petroliere, linii CF
- decontaminări ale solului impregnat cu substanțe petroliere
- reabilitarea/modernizarea instalațiilor de alimentare cu combustibil și a depozitelor de stocare lubrifianți
- reabilitarea/modernizarea rețelelor de canalizare și a instalațiilor de tratare a apelor uzate, reabilitarea castelurilor de apă
- dezafectarea și ecologizarea vechilor gospodării de păcură, a clădirilor nisiparelor, dezafectarea rezervoarelor de păcură și a instalațiilor aferente neutilizate, dezafectarea construcțiilor tehnologice îngropate neutilizate
- refacerea sistemului de impermeabilizare la rampa de descărcare a motorinei,
- realizarea unor sisteme de drenaj și colectare eficientă a apelor meteorice nepoluate

Programele de conformare necesită o perioadă de derulare de 4-5 ani în și necesită resurse financiare adecvate.

Alocarea resurselor financiare se face prin propunerile cuprinse în Programul obiectivelor de investiții și dotări independente cu finanțare din fonduri proprii, Programul de reparații și întreținere, precum și din Fonduri proprii de exploatare.

Programele de conformare au început să se deruleze în anul 2001, primul obiectiv din rețea fiind Depoul Suceava, în 2004 erau în lucru 12 astfel de programe, în anul 2007 erau angajate 20 programe de conformare, ajungând ca în 2011 să mai rămână de executat lucrări de conformare cuprinse în 9 programe de conformare.

În anul 2016 s-au realizat lucrările de conformare impuse în 4 programe de conformare incluse în autorizațiile de mediu ale obiectivelor din rețea (depourile Arad, Timisoara, Tecuci și revizia Craiova), iar în 2017 au fost finalizate lucrările impuse de A.N.P.M în 2 programe de conformare.

În anul 2018 s-au derulat 3 programe de conformare, realizându-se lucrările de conformare impuse în autorizațiile de mediu ale obiectivelor din rețea.

➤ **Alinierea la legislația și normele UE, promovarea reglementărilor și actelor normative.**

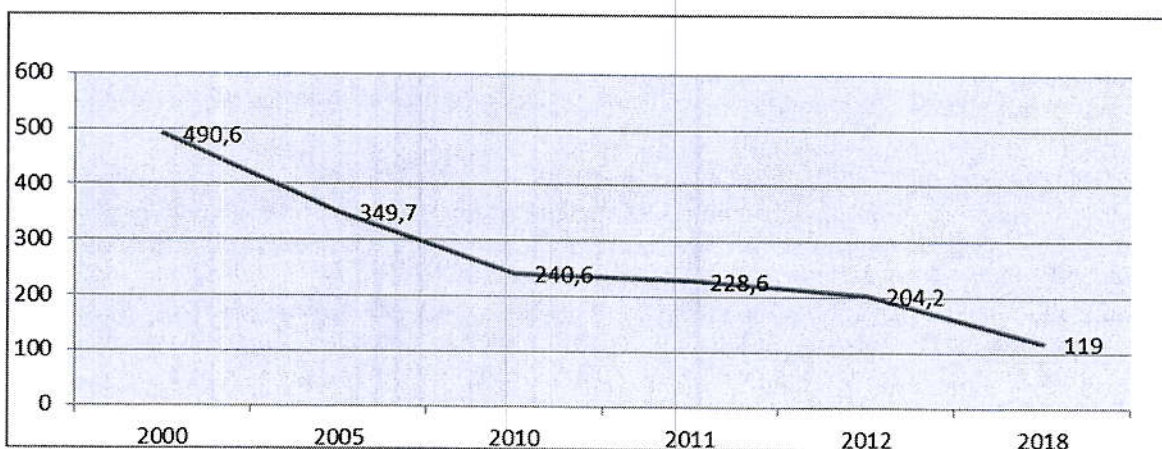
- Programul Național de Reforme privind reducerea emisiilor gazelor cu efect de seră. SNTFC CFR Călători este angrenată, prin Ministerul Transporturilor în implementarea obiectivelor prevăzute în acest program prin următoarele măsuri:

- modernizarea transportului feroviar de călători, în vederea eficientizării consumului de resurse și reducerii emisiilor de GES.
- monitorizarea emisiilor de gaze cu efect de seră (GES) și raportarea lor, conform Deciziei nr.280/2004/CE privind un mecanism de monitorizare a emisiilor de gaze cu efect de seră în cadrul Comunității și de punere în aplicare a Protocolului de la Kyoto.

Calculul emisiilor de gaze cu efect de seră se face utilizând programul de calcul UIC CORINAIR, iar estimarea cantitativă a impactului politicilor și măsurilor de reducere a emisiilor de GES este transpusă prin cantitatea de CO₂ echivalent emisă în atmosferă provenită din tracțiunea diesel a materialului rulant.

Pentru anul 2020 au fost propuse și comunicate ținte privind reducerea emisiilor de gaze cu efecte de seră, exprimate prin cantitatea de CO₂ echivalent, valori care au fost atinse încă din anul 2012.

Evoluția gazelor cu efect de seră în perioada 2000-2018 :



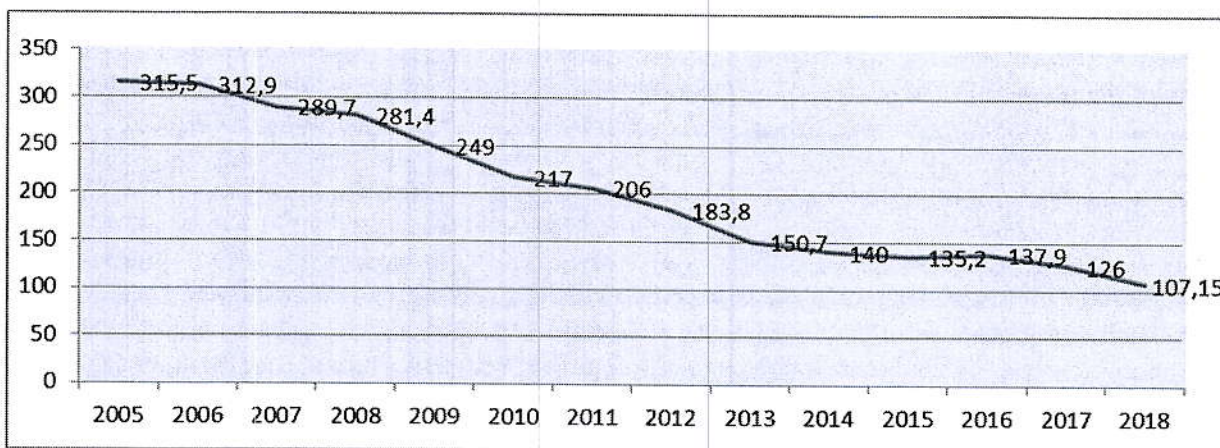
- Angajamentul SNTFC "CFR Călători" privind reducerea emisiilor de CO₂. Adeziunea societății, prin directorul general, la "Declarația UIC pentru Mobilitate și Transport Durabil"

SNTFC CFR Călători susține angajamentul Comunității Companiilor Europene de Căi Ferate și Infrastructură (CER), în spiritul obiectivelor Uniunii Europene de reducere a emisiilor de CO₂, răspunzătoare pentru efectul de seră, printr-un angajament individual de diminuare a emisiilor specifice de CO₂ cu 21% și a emisiilor totale de CO₂ cu 31% până în anul 2020.

În vederea îndeplinirii acestui angajament:

- s-a definit și transmis la UIC "Planul de măsuri privind creșterea eficienței energetice și scăderea emisiilor specifice de CO₂"
- anual se transmite la UIC date privind consumurile de energie, combustibil și emisiile de CO₂, totale și specifice, pentru monitorizare.

Evoluția emisiilor diesel de CO₂ provenite din tracțiune, în perioada 2005-2018



➤ **Monitorizarea factorilor de mediu prin efectuarea de analize a indicatorilor fizico-chimici impuși prin autorizațiile de mediu ale punctelor de lucru ale societății.**

Autorizațiile de mediu obținute în urma finalizării procedurii de autorizare, impun prin actul de reglementare următoarele:

- monitorizarea factorilor de mediu și raportarea (lunar /trimestrial sau anual) rezultatelor analizelor chimice ale indicatorilor fizico-chimici ai emisiilor și imisiilor de poluanți către Agențiile Teritoriale de Protecția Mediului

- gestiunea deșeurilor și raportarea către Agențiile Teritoriale de Protecția Mediului a situației lunare.

Pentru realizarea acestei cerințe de conformitate pentru unitățile autorizate, cât și pentru obținerea autorizațiilor de mediu pentru unitățile care au documentațiile depuse în vederea autorizării, s-a întocmit program de calcul pentru monitorizarea factorilor de mediu.

Programul de monitorizare stabilește factorii de mediu care necesită monitorizarea, frecvența monitorizării acestora, precum și indicatorii fizico-chimici care trebuie analizați pentru fiecare factor în parte. Pentru urmărirea calității factorilor de mediu, conform legislației în vigoare, subunitățile au programe proprii de monitorizare, analizele fiind efectuate de laboratoare de mediu specializate.

Pe baza modelelor recomandate de UIC și de Agenția Europeană de Protecția Mediului, a fost perfecționat sistemul informațional pentru evaluarea performanțelor de mediu, astfel încât să se încadreze în schema: identificare, monitorizare, integrare date, aplicare soluții.

În anul 2018 au fost efectuate 503 analize, dintre care 375 analize apă uzată, 10 analize apă potabilă, 40 analize apă freatică, 6 analize apă pluvială, 47 analize probe sol, 22 analize emisii și 3 analize de zgomot.

	București	Craiova	Timisoara	Brasov	Cluj	Iași	Galați	Constanța	Total
Apa uzata	208	4	5	46	22	30	8	52	375
Aer	18							4	22
Sol	29		8		10				47
Zgomot							3		3
Apa potabila	10								10
Apa din pânza freatică	12		9		6		13		40
Apa pluviala			5				1		6
Total	277	4	27	46	38	30	25	56	503

Aerul

Impactul transportului feroviar asupra calității aerului este cuantificat, îndeosebi, prin emisiile de poluanți generați în aer.

Pentru reducerea emisiilor de oxizi de azot NOx și alți poluanți în domeniul transportului (oxizi de sulf, SO2, particule, compuși organici volatili COV, amoniac NH3), se are în vedere acțiuni privind:

Pentru sursele mobile (materialul rulant):

- modernizarea parcului de material rulant existent .
- achiziționare de material rulant nou cu consum energetic scăzut și emisii reduse

Pentru sursele staționare:

- Trecerea tuturor centralelor termice pe funcționare cu gaz natural, înlocuind combustibilul lichid ușor.
- Modernizarea centralelor termice prin instalarea unor echipamente de evacuare pentru reducerea emisiilor
- Dotări cu dispozitiv exhaustor cu filtre de reținere a noxelor și sisteme de hote absorbante la ateliere și săli de acumulatori.
- Monitorizarea emisiilor de poluanți

Se efectuează măsurători ale emisiilor de poluanți(CO, NOx, SO2, pulberi), provenite de la centralele termice, precum și emisii de poluanți(pulberi, aerosoli de H2SO4, ionul sulfat) din hale încărcare acumulatori .

Apa

Impactul transportului feroviar asupra calității apei este monitorizat prin analize de apă uzată și prin analize ale apei subterane prelevate prin foraje de observație .

Calitatea apei uzate din rețeaua de canalizare a localităților poate fi influențată de concentrația indicatorilor chimici (cloruri, azot, fosfor, detergenți sintetici, fenoli, sulfați, substanțe extractibile, crom) prezenți în apele uzate din rețeaua proprie de canalizare din incinta unităților feroviare. Substanțele

petroliere reprezintă principala sursă de poluare a apelor uzate și a pânzei freatice (urmare a contaminării solului), datorită specificului activității de exploatare a materialului rulant.

Pentru prevenirea poluării apelor uzate se acționează prin lucrări privind:

- Reabilitarea instalațiilor și a sistemelor de colectare, drenaje și decantare/separare a reziduurilor petroliere.
- Curățarea și modernizarea decantoarelor și a separatoarelor.
- Montări instalații de colectare și preepurare a apelor meteorice.
- Lucrări de asigurare a sistemelor de drenaj al apelor pluviale și de asigurare a mijloacelor de prevenire a scurgerilor.
- Achiziționări și montări sisteme de colectare reziduri petroliere.

Solul

Evaluarea și cuantificarea impactului asupra solului a activităților de exploatare și de mentenanță a materialului rulant, desfășurate în amplasamentele unităților, implicând gospodăriile de combustibil și depozitele de lubrefianți, constituie o responsabilitate și o preocupare constantă a societății.

Investigațiile realizate prin bilanțuri de nivel 1 și 2, studii de evaluare a riscului oferă o radiografie a unităților și subunităților din punct de vedere al impactului activității desfășurate asupra mediului.

Monitorizarea concentrațiilor de substanțe petroliere se realizează prin analize ale indicatorului produse petroliere în laboratoare specializate.

În vederea prevenirii și reducerii contaminării solului cu produs petrolier, se acționează prin:

- modernizarea centrelor de distribuție și stocare a uleiurilor și a stațiilor de alimentare cu combustibil din depouri.
- reducerea volumului de deșeuri generate, valorificarea lor, evidența gestiunii deșeurilor, cu informații privind producerea, modul de stocare provizorie și modul de valorificare și livrare a deșeurilor către agenții economici care realizează valorificarea sau eliminarea acestora.

Prin programele de investiții și reparații se realizează :

- lucrări de ecologizare a solului contaminat cu produs petrolier
- decopertare a suprafețelor de sol infestate cu depuneri petroliere
- ecologizare linii CF

Zgomotul

Pentru menținerea nivelului indicatorilor de zgomot L_{zsn} și L_{noapte} sub valorile limită stabilite se acționează prin:

- echiparea vagoanelor cu frâne silențioase
- modernizarea parcului de material rulant existent

La nivelul punctelor de lucru ale regionalelor (revizii de vagoane, depouri de locomotive) se măsoară nivelurile zgomotului echivalent, la limita de incintă a unităților, cu trenuri în circulație.

Energie și schimbări climatice

SNTFC "CFR Călători" susține angajamentul Comunității Companiilor Europene de Căi Ferate și Infrastructură (CER), în spiritul obiectivelor Uniunii Europene de reducere a emisiilor de CO₂, răspunzătoare pentru efectul de seră, printr-un angajament individual de diminuare a emisiilor specifice de CO₂ cu 2% și a emisiilor totale de CO₂ cu 3% până în anul 2020.

❖ Referitor la combaterea corupției și a dării de mită

În conformitate cu Hotărârea Guvernului nr. 583/2016 privind aprobarea Strategiei Naționale Anticorupție pe perioada 2016-2020, SNTFC CFR Calatori SA a implementat și a transmis către Ministerul Transporturilor următoarele:

- Planul de integritate în conformitate cu art.3 din OMT 1470/05.10.2017, precum și stadiul realizării măsurilor aferente anului 2018;
- Raport privind inventarul măsurilor de transparență instituțională și de prevenire a corupției pe anul 2018 – (Anexa 3 la HG 583/2016);
- Raportul de evaluare privind reacția instituțională, în care se precizează faptul că societatea noastră nu s-a înregistrat cu incidente de integritate pe anul 2018, în sensul celor definite în Anexa 1 la H.G. 583/2016, punctul 2.3.

❖ Referitor la aspectele sociale și de personal

- ASPECTE SOCIALE:

Au fost acordate un număr de 185 ajutoare sociale materiale pentru acoperirea unei părți din cheltuieli în cazul unor boli grave sau incurabile și proteze, astfel:

- 1) prin comisia paritară, din fondul constituit de la nemembrii de sindicat, de 1% din venitul brut realizat, pentru un număr de 95 salariați;
- 2) din fondul de maxim 5% aplicat la fondul de salarii realizat anual, pentru un număr de 90 salariați.

- EGALITATE DE SANSE SI GEN:

La SNTFC "CFR Calatori", prin aplicarea legislației muncii în vigoare, s-a asigurat egalitatea de șanse tuturor salariaților, la toate nivelurile organizatorice. Având în vedere specificul activității, s-a asigurat un echilibru în materie de gen. Astfel, la sfârșitul anului 2018, procentul femeilor angajate la SNTFC fiind de aproximativ 30%.

- SIGURANTA

În scopul asigurării circulației trenurilor în condiții de siguranță și securitate, dar și pentru a furniza servicii de calitate, personalul care efectuează activități specifice desfășurării transportului feroviar este calificat conform prevederilor legale în vigoare. Pentru menținerea și dezvoltarea competențelor profesionale la un nivel calitativ ridicat și în scopul respectării cerințelor privind siguranța feroviara, tot personalul cu responsabilități în siguranța circulației precum și alte categorii de personal care desfășoară activități specifice în operațiunile de transport pe calea ferată, din cadrul SNTFC "CFR Calatori", este cuprins și integrat în sistemul de menținere a competențelor profesionale, conform legislației și reglementărilor interne în vigoare.

Sistemul de menținere a competențelor profesionale cuprinde totalitatea programelor de formare profesională continuă din domeniul feroviar, reprezentând totalitatea activităților de pregătire teoretică, practică și evaluare pentru confirmarea periodică a competențelor profesionale.

Programul de formare profesională continuă din domeniul feroviar se derulează în centrele proprii de instruire. Evaluarea pentru confirmarea profesională periodică a competențelor profesionale este realizată de către organismul de certificare a competențelor profesionale, desemnat de Ministerul Transporturilor

(pentru funcțiile cu responsabilități în siguranța circulației) și în centrele proprii pentru alte categorii de personal care desfășoară activități specifice în operațiunile de transport pe calea ferată.

❖ *Referitor la dezvoltarea durabilă*

Educatie pentru dezvoltare

Prin toate activitățile sale de marketing și promovare, CFR Călători aduce în atenție trenul ca un mijloc de transport ecologic, prietenos cu utilizatorii și mediul. În calitatea sa de operator economic și de prestator de servicii publice de transport feroviar de călători care asigură mobilitatea persoanelor, CFR Călători se implică activ în viața comunităților din care face parte integrantă, cu scopul de a atrage cât mai mulți pasageri din toate categoriile sociale la acest mod de transport sau pentru a face cunoscute profesiile specifice acestui domeniu de activitate. În acest sens, în ultimii ani au fost organizate evenimente de tipul "porțile deschise", "Școala Altfel ...în tren", "Trenul lui Moș Crăciun", Trenurile Soarelui, Trenurile Zăpezii care s-au bucurat de interesul unui public larg.

Cei care au luat parte la aceste evenimente au putut să ia contact direct cu trenul și cu cei care fac "roata să se învârtă", mulți dintre copiii/tinerii participanți stabilindu-și ca obiectiv urmarea unei cariere în domeniul feroviar.

Conform Deciziei Directorului General nr. 56/01.10.2018 modificată cu Decizia nr. 71/9.11.2018 și Decizia nr. 77/27.12.2018 patrimoniul CFR Calatori-SA a fost inventariat, rezultatul inventarierii fiind înregistrat în evidențele contabile ale anului 2018.

Prezentul raport reflectă situația economico-financiară a societății desfășurată în anul 2018, administrarea SNTFC CFR Calatori-SA fiind asigurată în sistem unitar de două Consilii de Administrație, astfel : în perioada 21.03.2017-20.03.2018 sub președinția domnisoarei Ana –Maria Dascălu, iar începând cu data de 21.03.2018 până în prezent sub președinția Dnei Silvia Popeanga conform Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor nr.8/20.03.2018 și a Deciziei Consiliului de Administrație nr.11/21.03.2018.

Prezentul Raport a fost elaborat de către conducerea executivă SNTFC CFR Calatori-SA care răspunde pentru corectitudinea și acuratețea acestor informații și date.

Situațiile financiare ale anului 2018 sunt auditate în conformitate cu prevederile legale de către BDO AUDIT SRL.

PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE

POPEANGĂ SILVIA

ADMINISTRATOR
STANCU MARIN

ADMINISTRATOR
IONIȚĂ ȘTEFAN

ADMINISTRATOR
BARBU NELU VASILE

ADMINISTRATOR
SAVIUC GHEORGHE DANIEL

ADMINISTRATOR
MĂRCULEȚ PETRU

ADMINISTRATOR
COSTACHE CĂTĂLIN MARIAN

DIRECTOR GENERAL

Valentin DOROBANȚU

Director Contabilitate
Cristina Măntescu

Sef Serviciu Balanțe Bilant Raportari IFRS
Livia Ciurtin

Director Financiar Contabil
Elena Miu

Sef Serviciu Buget
Otilia Cheillan