

RAPORT (Semestrul I 2019)
AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

Întocmit în conformitate cu prevederile art. 55 alin. (1) din OUG nr. 109/2011
privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice,
cu modificările și completările ulterioare,

Activitatea Consiliului de Administrație s-a desfășurat în conformitate cu prevederile Legii societăților comerciale nr. 31/1990, republicată, ale OUG nr. 109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr. 111/2016, precum și cu prevederile Actului constitutiv al societății.

În perioada 01.01.2019 – 30.06.2019 CFR Călători a fost administrată în sistem unitar de către un Consiliu de Administrație (CA) numit prin hotărâri ale Adunării Generale a Acționarilor (AGA).

Procedura de selecție a administratorilor este în derulare iar până la finalizarea procedurii de selecție administratorii au statut provizoriu, fiind numiți de către AGA, pentru o perioadă de 4 (patru) luni, cu posibilitatea prelungirii pentru motive temeinice până la maxim 6 (șase) luni, în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

În semestrul I al anului 2019 Consiliul de Administrație a avut următoarea componență:

1. STANCU Marin – membru provizoriu CA (numit prin Hotărârea AGA nr. 17 din 10.06.2015),
2. POPA Roxana - membru provizoriu CA (numită prin Hotărârea AGA nr. 20 din 26.10.2018),
3. LAZĂR Iulian Sorin – membru provizoriu CA (numit prin Hotărârea AGA nr. 21 din 13.11.2018, pentru o perioadă de 4 luni),
4. MĂRCULEȚ Petru – membru provizoriu CA (numit prin Hotărârile AGA nr. 25 din 19.12.2018 și nr. 9 din 15.05.2019),
5. COSTACHE Cătălin Marian - membru provizoriu CA (numit prin Hotărârile AGA nr. 25 din 19.12.2018 și nr. 9 din 15.05.2019),
6. POPEANGĂ Silvia - membru provizoriu CA (numită prin Hotărârile AGA nr. 25 din 19.12.2018 și nr. 2 din 11.03.2019),
7. IONIȚĂ Ștefan - membru provizoriu CA (numit prin Hotărârile AGA nr. 25 din 19.12.2018 și nr. 5 din 26.03.2019).
8. SAVIUC Gheorghe Daniel - membru provizoriu CA (numit prin Hotărârea AGA nr. 7 din 15.04.2019),
9. BARBU Nelu Vasile - membru provizoriu CA (numit prin Hotărârea AGA nr. 7 din 15.04.2019).

În conformitate cu prevederile art. 55 alin. (1) din OUG nr. 109/2011, Consiliul de Administrație prezintă raportul semestrial, aferent semestrului I al anului 2019, structurat în conformitate cu prevederile legale în vigoare. Se menționează faptul că din punct de vedere al analizei financiare a societății cât și din punct de vedere al deciziilor adoptate, raportul prezintă perioada ianuarie - iunie 2019 comparativ cu perioada ianuarie - iunie 2018, corespunzătoare perioadei în care Consiliul de Administrație a activat în componența stabilită de acționarul unic prin hotărârile adoptate de către AGA.

a) Execuția contractului de mandat al directorului general

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

În perioada 01.01.2019 – 20.03.2019 funcția de Director General al CFR Călători a fost deținută de către domnul Leon BĂRBULESCU în baza contractului de mandat și a Deciziilor CA nr. 57 din 21.09.2018 și nr. 1 din 17.01.2019.

Urmare a vacanței postului de Director General, Consiliul de Administrație a numit în funcția de Director General, prin Decizia nr. 16 din 25.03.2019, pentru o perioadă de 4 luni, în conformitate cu prevederile legale în vigoare, pe dl. Valentin DOROBANȚU.

În primul semestru al anului 2019 directorul general a dus la îndeplinire sarcinile care i-au fost atribuite în contractul de mandat încheiat.

b) Principalele măsuri dispuse de către Consilul de Administrație

În semestrul I al anului 2019 Consiliul de Administrație, prin deciziile adoptate, a dispus următoarele măsuri:

- aprobarea prelungirii mandatului directorului general, în conformitate cu prevederile legale în vigoare,
- aprobarea casării de mijloace fixe,
- numire director financiar contabil,
- aprobarea prelungirii contractelor de închiriere pentru spațiile CFR Călători,
- avizarea majorării capitalului social al societății,
- aprobarea condițiilor minime de angajare și promovare la CFR Călători,
- aprobarea Regulamentului de închiriere,
- avizarea înființării unui punct de lucru,
- alegerea președintelui CA,
- numirea comitetelor consultative din cadrul CA (Comitet nominalizare și remunerare, Comitet de audit),
- numire director general,
- avizarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli aferent anului 2019,
- aprobare Manual politici contabile,
- avizare mutare punct de lucru,
- avizare cod CAEN,
- mandatarea Directorului General al CFR Călători pentru negocierea și semnarea Contractului Colectiv de Munca,
- aprobare proces verbal de inventariere,
- avizarea situațiilor financiare aferente anului 2018,
- aprobare Regulament intern al CFR Călători.

c) Performanțele societății

În sem I 2019, pe întreaga rețea feroviară au circulat zilnic în medie 1.344 trenuri, cu 2 mai multe față de sem I 2018. În cadrul obligației de serviciu public, în sem I 2019, au fost operate zilnic în medie 1.060 trenuri, cu 1,9% mai puțin față de sem I 2018.

Capacitatea de transport, exprimată în **locuri*km**, a fost cu 2,18% mai redusă față de aceeași perioadă a anului trecut.

Oferta de transport, exprimată în **tren*km**, a crescut cu **0,8 %** față de aceeași perioadă a anului trecut.

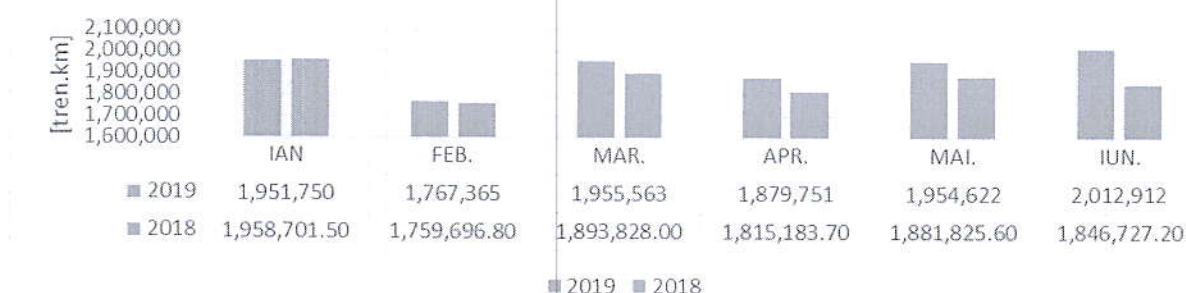
Fluxul de călători, exprimat în **calatori expediați**, a înregistrat o creștere de 7,24% în sem I 2019 față de sem I 2018, iar parcursul acestora, exprimat în **calatori*km**, a înregistrat o creștere cu 8,23% în sem I 2019 față de aceeași perioadă din 2018.

Evoluția principalilor indicatori ce caracterizează activitatea de transport a CFR Călători în semestrul I din anul 2019 comparativ cu semestrul I din anul 2018 este:

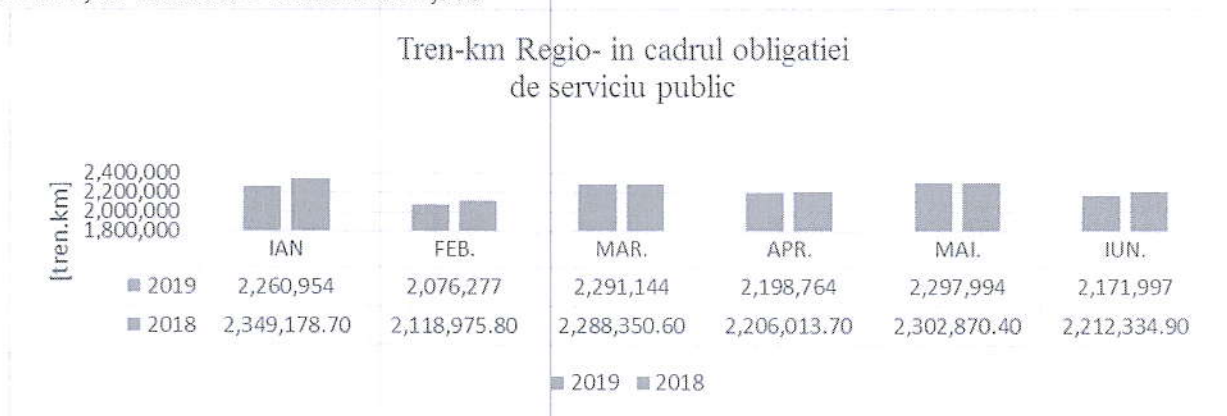
Indicator	U.M.	Trim.I 2018	Trim.I 2019	% Trim I 2019/ trim I 2018	Trim.II 2018	Trim.II 2019	% Trim II 2019/ Trim II 2018	Sem I 2018	Sem I 2019	% Sem I 2019/ Sem I 2018
Trenuri/zi	trenuri/zi	1,357	1,344	99.04%	1,326	1,343	101.28%	1,342	1,344	100.15%
Loc-km	mil.loc*km	2,773	2,632	94.92%	2,720	2,741	100.77%	5,493	5,373	97.82%
Tren-km	mii tren*km	12,369	12,303	99.47%	12,265	12,516	102.05%	24,634	24,819	100.75%
Cal.exp.	mii cal.	12,591	13,720	108.97%	13,476	14,282	105.98%	26,067	28,002	107.42%
Cal.-km	mil. cal.*km	1,009	1,092	108.23%	1,226	1,327	108.24%	2,235	2,419	108.23%

Indicatorul **tren-km IR** a înregistrat un maxim în trimestrul II 2019. Comparativ cu aceeași perioadă a anului 2018, se constată o creștere cu 3,3%.

Tren-km Interregio - în cadrul obligației de serviciu public



Indicatorul **tren-km R** a înregistrat un trend descendent. Comparativ cu aceeași perioadă a anului 2018, se constată o scădere cu 1,3%



Situația parcului de vehicule feroviare pe sem. I 2019 este următoarea:

a. Parc vehicule feroviare motoare

Tip MR	Parc inventar	Parc necesar livret	Parc Activ	Rezerva parc	Parc imobilizat		
					Uzine reparatoare	Parc în depouri/ reparații de scurtă durată	Parc cu defecte de lungă durată
Loc. Diesel	244	68	68	-	-	32	117
Loc. electrice	358	209	206	-	21	15	80
Loc. DH	190	54	49	-	8	8	109
AM. Desiro	120	81	72	-	7	3	33
AM	142	37	39	-	7	10	66
Rame Electrice	34	3	2	1	-	2	28
Total Locomotive, Automotoare Rame El.	1088	452	436	1	43	70	433

b. Parc vehicule feroviare remorcate – vagoane

Tip MR	PARC inventar	PARC necesar livret	PARC Activ (mediu)	Deficit parc	PARC Imobilizat (la 30.06.2019)		
					Uzine reparatoare	Parc în revizii, reparații de scurtă durată	Parc cu defecte de lungă durată
Vagoane clasa	2030	1150	725	425	76	21	4
Vagoane speciale	252	130	120	10	8	5	0
Total vagoane	2282	1280	845	435	84	26	4

Parcul mediu de vagoane active a cunoscut o tendință ascendentă în prima parte a anului 2019. Pe fondul retragerii din circulație a unui număr de vagoane în conformitate cu prevederile OMT 1911/2018, în cursul lunii iunie s-a înregistrat o ușoară diminuare a parcului activ.

Analiza principalilor indicatori economico-financiari in comparatie cu perioada anului precedent

Veniturile totale inregistreaza o crestere de 1.61% fata de realizarile perioadei corespunzatoare anului precedent, fiind influentata pe de o parte, de o crestere cu 5.59 % a veniturilor proprii, respectiv cu 19.669 mii lei iar pe de alta parte, de o scadere cu cca. 1 % a compensatiei bugetare, respectiv cu 4.299 mii lei mai putin in semestrul I 2019 fata de semestrul I 2018.

Veniturile din transportul de calatori

In structura veniturilor din transportul de calatori, veniturile din CCL au o crestere fata de anul precedent cu cca. 5.67% iar veniturile din decontari, respectiv permise si facilitati in crestere cu cca. 5.52 % fata de perioada similara din anul precedent.

Alte venituri (auxiliare si din vanzare de marfuri) sunt la nivelul celor din semestrul I 2018 .

Cheltuielile totale inregistreaza o crestere cu 8.55% la semestrul I 2019 fata de aceeaasi perioada a anului precedent.

Cheltuielile cu materii prime si materiale sunt mai mici cu 6.55% fata de cele de semestrul I 2018.

Cheltuielile cu combustibilul fata de 6 luni anul 2018 sunt mai mari cu 8.65%, respectiv cu valoarea de 6.689 mii lei, fiind influentate in principal de variatia accizei si de cresterea pretului mediu al produsului motorina cu 10.34% in semestrul I 2019 fata de semestrul I 2018, in conditiile in care cantitatea de motorina achizitionata s-a diminuat cu 2%.

Cheltuieli cu energia si apa fata de 6 luni 2018 sunt mai mari cu 22.47%, respectiv cu 13.430 mii lei fiind influentate de cresterea pretului unitar in anul 2019 a energiei electrice cu 13,62%.

Cheltuielile cu amortizarea, provizioanele si ajustarile pentru depreciere inregistreaza o crestere cu 3.49% fata de 6 luni 2018.

Cheltuielile cu reparatiile materialului rulant au fost realizate la valoarea de 65.103 mii lei la 6 luni 2019 fata de 46.383 mii lei fata de 6 luni 2018, respectiv cu 40.36%. Din totalul de 65.103 mii lei, suma de 43.053 mii lei a majorat valoarea mijloacelor fixe, conform prevederilor OMFP nr.2844/2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara. In acest sens a fost mentinuta politica contabila privind capitalizarea reparatiilor conform Procedurii nr/3920/11.06.2015 privind repartizarea lucrarilor de reparatii pe cheltuieli sau in valoarea activelor spre a fi contabilizate, conform Deciziei nr.26/12.06.2015. Prin aplicarea acestei proceduri, valoarea reparatiilor planificate la materialul rulant nu a fost inclusa in cheltuieli, ci a majorat valoarea activului respectiv, fiind inregistrate pe cheltuieli cu amortizarea pe durata dintre doua reparatii, in medie 5 ani la materialul rulant motor si 2 ani la vagoane.

Cheltuielile cu reparatiile care au majorat valoarea mijloacelor fixe fata de 6 luni 2018 au crescut cu 37% respectiv 31.322 mii lei in semestrul I 2018 fata de 43.053 mii lei semestrul I 2019.

Cheltuielile cu personalul au crescut cu 10.03% fata de cheltuielile inregistrate la 6 luni 2018, datorita majorarii salariilor de baza brute, incepand cu data de 1 decembrie 2018, prin aplicarea Contractului Colectiv de Munca la nivel de unitate SNTFC CFR Calatori S.A. pe anii 2018-2019

precum si a majorarii valorii nominale a tichetelor de masa acordate salariatilor incepand cu 1 august 2018, de la valoarea de 9.41 lei/tichet la 15 lei/tichet, ceea ce a determinat o crestere cu 24.67% a cheltuielilor cu tichetele de masa.

Castigul mediu brut(cheltuieli cu salariile) la 6 luni 2019 este in valoare de 5.443 lei/salariat in crestere cu cca. 9.89% fata de 6 luni 2018.

Alte cheltuieli de exploatare comparativ cu 6 luni 2018 au crescut cu 10.95%, pe de o parte ca urmare, a cresterii cheltuielilor reprezentand despagubiri, amenzi , penalitati cu 549% fata de aceeaasi perioada

a anului precedent, urmare platii obligatiilor fiscale esalonate catre ANAF in baza Deciziilor de esalonare si din penalitati provenite din plata cu intarziere catre furnizori iar pe de alta parte, a diminuarii cu 75.59% a cheltuielilor reprezentand drepturi salariale castigate in instanta de catre salariati.

Cheltuieli financiare inregistreaza o crestere de 66.04% fata de 6 luni 2018, respectiv 1972 mii lei fata de realizarile semestrului I 2018 si cuprind in principal cheltuieli cu dabanze datorate pentru liniile de credit de exploatare negociate pentru refinantarea acestora, fiind influentate de cresterea cu cca. 60% a marjei ROBOR de la o medie de 2.07% semestrul I 2018 la 3.31% semestrul I 2019.

Comparativ cu bugetul de venituri si cheltuieli aferent semestrului I 2019

Veniturile totale – Veniturile totale sunt realizate in proportie de 97%, respectiv se inregistreaza o nerealizare de 31.334 mii lei. In structura se inregistreaza o depasire cu 16 mil la veniturile din transportul de calatori, respectiv o nerealizare la capitolul compensatie, de 50 mil lei. Se estimeaza ca in perioada iulie –septembrie 2019 se va realiza o recuperare de peste 60% din cele 50 mil lei, prin compensatia care se va acorda pentru indicatorii tren km si cal km, consecinta a circulatiei sezoniere.

Cheltuielile totale - Cheltuielile totale sunt realizate in proportie de 96 %, respectiv se inregistreaza o economie de 49.141 mii lei., diferenta care se compune in principal din economiile inregistrate la urmatoarele capitole de cheltuieli:

- cheltuieli cu combustibilul – 7.959 mii lei
- cheltuieli cu reparatii material rulant – 4.897 mii lei
- amortizarea mijloacelor fixe si provizioane – 13.802 mii lei
- cheltuieli de personal – 8.704 mii lei, din care 4.732 mii lei aferente fondului de salarii, 1.443 mii lei aferente tichetelor de masa si 2.532 mii lei aferente contributiilor de natura salariala, economii care vor fi utilizate in semestrul II, in functie de impactul modificarilor survenite conform prevederilor noului CCM pentru anii 2019-2020, avand in vedere majorarile salariale (15%) acordate incepand cu 1 sept 2019.

- cheltuieli utilizare infrastructura – 7.995 mii lei, ca urmare a realizarii unui numar de tren-km mai mic decat cel estimat initial.

- alte cheltuieli de exploatare – 7.734 mii lei.

- cheltuieli cu penalitati – 1.893 mii lei.

Avand in vedere cele prezentate, pe primele 6 luni 2019, pierderea realizata este de 197.953 mii lei, comparativ cu cea planificata de 215.760 mii lei.

d) Raportările contabile ale societății

Raportările contabile ale societății corespund situațiilor financiare prezentate lunar de către conducerea executivă spre informarea Consiliului de Administrație.

e) Dificultăți întâmpinate de către Consiliul de Administrație în desfășurarea activității sale

- Lipsa de expertiză juridică în societate pe subiecte de guvernare corporativă așa cum este tratată de OUG nr. 109/2011, cu modificările și completările ulterioare,
- Lipsa obiectivelor specifice pentru membrii Consiliului de Administrație și pentru Directorul General.

Președinte Consiliu de Administrație

Silvia POPEANGĂ

