

RAPORT (Semestrul I 2020)
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 01.01.2020 – 30.06.2020 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 2020 Consiliul de Administrație a avut următoarea componență:

1. MĂRCULEȚ Petru – membru provizoriu CA (numit prin Hotărârea AGA nr. 26 din 29.11.2019),
2. COSTACHE Cătălin Marian - membru provizoriu CA (numit prin Hotărârile AGA nr. 26 din 29.11.2019 și nr. 9 din 27.05.2020),
3. POPEANGĂ Silvia - membru provizoriu CA (numită prin Hotărârea AGA nr. 26 din 29.11.2019),
4. IONIȚĂ Ștefan - membru provizoriu CA (numit prin Hotărârea AGA nr. 21 din 23.09.2019).
5. SAVIUC Gheorghe Daniel - membru provizoriu CA (numit prin Hotărârile AGA nr. 22 din 11.10.2019 și nr. 8 din 15.04.2020),
6. DOBRE Robert Răzvan - membru provizoriu CA (numit prin Hotărârile AGA nr. 27 din 18.12.2019 și nr. 10 din 18.06.2020),
7. FLOREA Andrei - membru provizoriu CA (numit prin Hotărârea AGA nr. 6 din 04.03.2020),
8. POPOVICI Nicolae Cristian - membru provizoriu CA (numit prin Hotărârea AGA nr. 6 din 04.03.2020),
9. NĂSTASĂ Claudiu Constantin - membru provizoriu CA (numit prin Hotărârea AGA nr. 7 din 25.03.2020),
10. NAZARE Alexandru - membru provizoriu CA (numit prin Hotărârea AGA nr. 7 din 25.03.2020).

În conformitate cu prevederile art. 55 alin. (1) din OUG nr. 109/2011, Consiliul de Administrație prezintă raportul semestrial, aferent semestrului I al anului 2020, 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 2020 comparativ cu perioada ianuarie - iunie 2019, 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 01.01.2020 – 24.01.2020 funcția de Director General al CFR Călători a fost deținută de către domnul Valentin DOROBANȚU în baza contractului de mandat și a Deciziei CA nr. 39 din 24.09.2019.

Urmare a vacantării postului de Director General, Consiliul de Administrație a numit în funcția de Director General, prin Decizia nr. 4 din 23.01.2020, pentru o perioadă de 4 luni, în conformitate cu prevederile legale în vigoare, pe dl. Dan Marian COSTESCU. Mandatul domnului Dan Marian COSTESCU a fost prelungit cu două luni, până pe data de 24.07.2020, prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 21 din 20.05.2020.

În primul semestru al anului 2020 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 Administratie

În semestrul I al anului 2020 Consiliul de Administrație, prin deciziile adoptate, a dispus următoarele măsuri:

- aprobare Manual politici contabile,
- aprobarea organigramelor cadru pentru subunități,
- numire director general,
- aprobarea condițiilor minime de angajare și promovare la CFR Călători,
- avizarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli aferent anului 2020,
- avizarea desființării unui punct de lucru,
- aprobarea pentru aplicarea măsurii reducerii activității societății de la 5 la 4 zile pe săptămână,
- alegerea președintelui CA,
- numirea comitetelor consultative din cadrul CA (Comitet nominalizare și remunerare, Comitet de audit),
- aprobarea prelungirii mandatului directorului financiar-contabil, în conformitate cu prevederile legale în vigoare,
- aprobare metodologie de gradare a subunităților,
- aprobare Regulament intern al CFR Călători,
- aprobarea aplicării măsurii de suspendare a contractelor individuale de muncă, în conformitate cu prevederile legale în vigoare,
- aprobarea diminuării indemnizației directorului general și a directorului financiar-contabil, urmare a solicitării acestora,
- mandatarea Directorului General al CFR Călători pentru negocierea și semnarea Contractului Colectiv de Muncă,
- aprobarea prelungirii mandatului directorului general, în conformitate cu prevederile legale în vigoare,

- aprobarea mandatării directorului general pentru închirierea e locomotive,
- aprobarea întreruperii măsurii de suspendare a contractelor individuale de muncă,
- numire director financiar contabil,
- aprobarea întreruperii măsurii de reducere a activității societății de la 5 la 4 zile pe săptămână,
- aprobarea casării de mijloace fixe,
- aprobare proces verbal de inventariere 2019,
- aprobarea continuării demersurilor pentru compensarea pierderilor societății cauzate de Covid,
- întocmirea unui material de informare AGA cu privire la stadiul procedurii de selecție administratori.

c) Performanțele societății

Evoluția principalilor indicatori ai activității

În cursul sem.I 2020, pe durata stării de urgență (cu precadere martie – mai), ca urmare a deciziilor autorităților abilitate destinate prevenirii răspândirii COVID-19, au fost identificate reduceri mari ale cererii pe anumite relații de transport dar și creșteri pentru anumite perioade.

Astfel, după caz, anumite trenuri au fost anulate sau circulația unor trenuri cu program doar în weekend, a fost extinsă la nivelul întregii săptămâni. De asemenea, pentru zilele de lucru, CFR Călători a introdus garnituri suplimentare la noile ore de vârf, pentru a veni în sprijinul navetiștilor și a companiilor cu program de lucru decalat.

Indicatorii activității comerciale, aferenți lunilor martie, aprilie, mai și iunie 2020, au înregistrat valori scăzute în comparație cu aceeași perioadă a anului 2019, cauza fiind pandemia de Coronavirus, ceea ce a condus la:

- reducerea traficului de călători;
- suspendarea circulației unor trenuri;
- izolarea unor localități;
- închiderea unităților de învățământ.

În aceste condiții, în sem.I 2020, pe întreaga rețea feroviara au circulat zilnic în medie 883 trenuri/zi în cadrul OSP, cu 17 % mai puține față de sem.I 2019, oferind o capacitate de transport (exprimată în locuri*km) cu 12,6 % mai mică față de aceeași perioadă a anului trecut.

Oferta de transport, exprimată în tren*km, în cadrul OSP, s-a diminuat față de sem.I 2019 cu 18%.

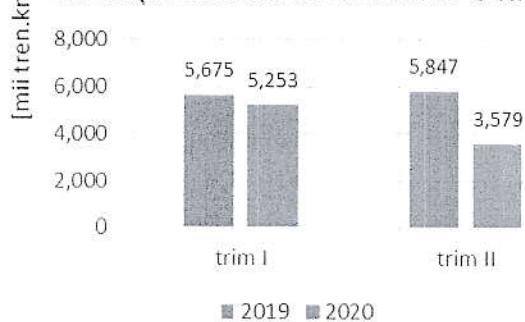
Fluxul de călători, exprimat în călători expediați, a înregistrat o reducere cu 28,5% în sem. I 2020 față de sem. I 2019, iar parcursul acestora, exprimat în calatori*km, a scăzut cu 36,7% în sem. I 2020 față de aceeași perioadă din anul 2019.

Indicatorul tren-km

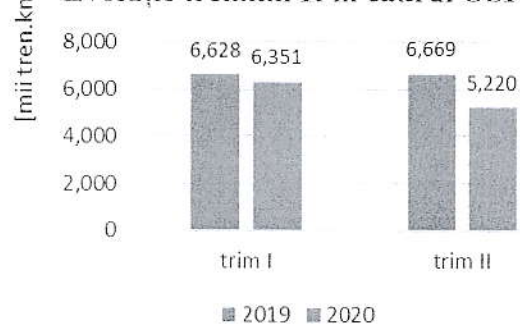
Evoluția indicatorului **tren-km pe ranguri de tren** în sem.I 2020 comparativ cu sem.I 2019 este:

Indicator	U.M.	Trim.I 2019	Trim.I 2020	% Trim I 2020/ trim I 2019	Trim.II 2019	Trim.II 2020	% Trim II 2020/ Trim II 2019	Sem I 2019	Sem I 2020	% Sem I 2020/ Sem I 2019
Tren-km IR	mii tren-km	5,675	5,253	93%	5,847	3,579	61%	11,522	8,832	77%
Tren-km R	mii tren-km	6,628	6,351	96%	6,669	5,220	78%	13,297	11,571	87%

Evoluție tren.km IR în cadrul OSP



Evoluție tren.km R în cadrul OSP

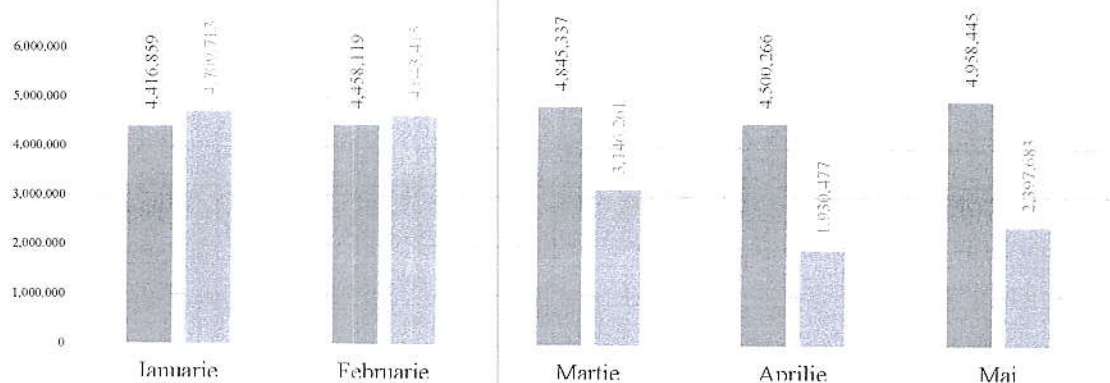


Indicatorul călători expediți

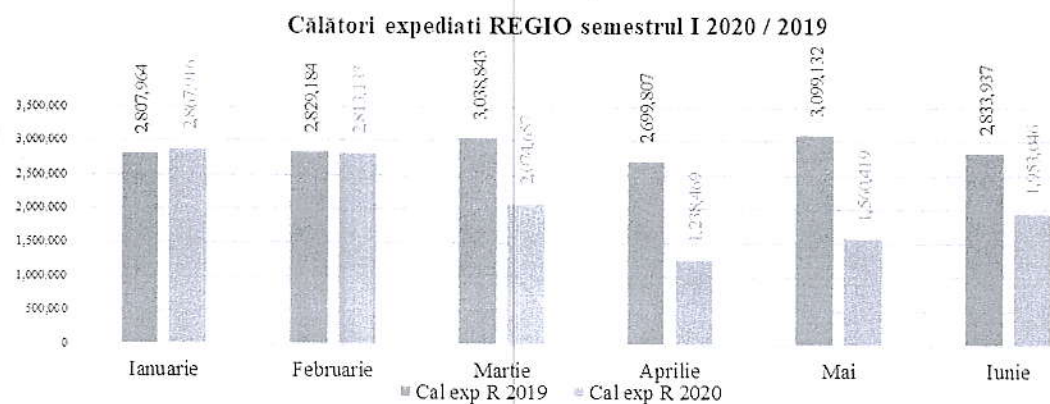
Călători expediți total CFR Călători, comparativ *semestrul I 2020 / semestrul I 2019*:

CFR Călători	Cal exp 2019	Cal exp 2020	2020/ 2019 %
Ianuarie	4.416.859	4.709.713	106,6%
Februarie	4.458.119	4.643.415	104,2%
Martie	4.845.337	3.146.261	64,9%
Aprilie	4.500.266	1.930.477	42,9%
Mai	4.958.445	2.397.683	48,4%
Iunie	4.823.059	3.189.940	66,1%
<i>Semestrul I</i>	<i>28.002.085</i>	<i>20.017.489</i>	<i>71,5%</i>

Călători expediți total CFR Călători semestrul I 2020 / 2019

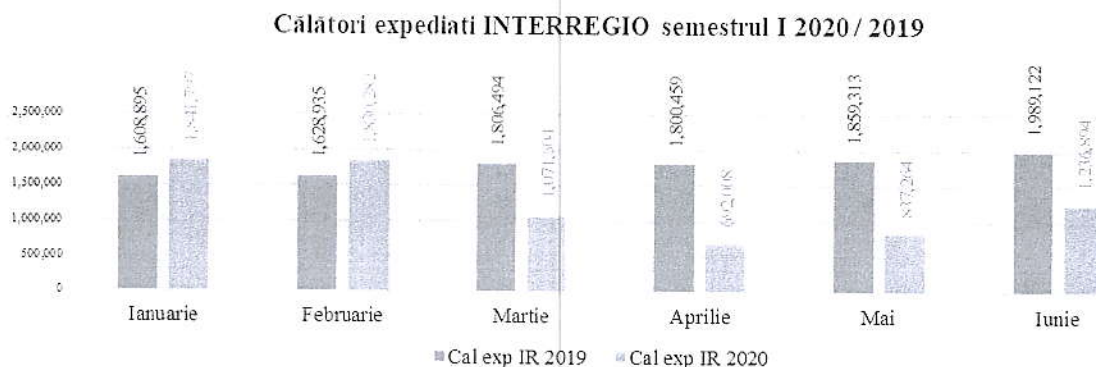
➤ Călători expediți REGIO, comparativ *semestrul I 2020 / semestrul I 2019*

CFR Călători	Cal exp R 2019	Cal exp R 2020	2020/ 2019 %
Ianuarie	2.807.964	2.867.916	102,1%
Februarie	2.829.184	2.813.133	99,4%
Martie	3.038.843	2.074.657	68,3%
Aprilie	2.699.807	1.238.469	45,9%
Mai	3.099.132	1.560.419	50,4%
Iunie	2.833.937	1.953.046	68,9%
<i>Semestrul I</i>	<i>17.308.867</i>	<i>12.507.640</i>	<i>72,3%</i>



➤ Călători expediati INTERREGIO comparativ semestrul I 2020 / semestrul I 2019:

CFR Călători	Cal exp IR 2019	Cal exp IR 2020	2020/ 2019 %
Ianuarie	1.608.895	1.841.797	114,5%
Februarie	1.628.935	1.830.282	112,4%
Martie	1.806.494	1.071.604	59,3%
Aprilie	1.800.459	692.008	38,4%
Mai	1.859.313	837.264	45,0%
Iunie	1.989.122	1.236.894	62,2%
<i>Semestrul I</i>	<i>10.693.218</i>	<i>7.509.849</i>	<i>70,2%</i>

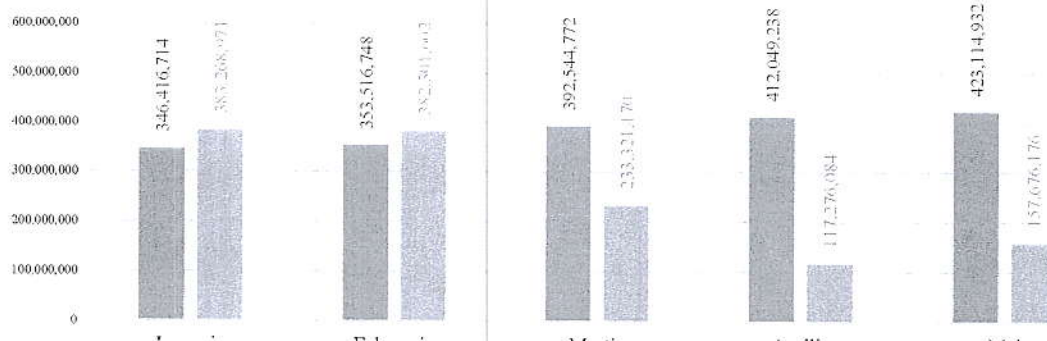


Indicatorul calatori-km

➤ Călători km total CFR Călători, comparativ semestrul I 2020 / semestrul I 2019:

CFR Călători	Cal km 2019	Cal km 2020	2020/ 2019 %
Ianuarie	346.416.714	383.268.971	110,6%
Februarie	353.516.748	382.301.602	108,1%
Martie	392.544.772	233.321.170	59,4%
Aprilie	412.049.238	117.276.084	28,5%
Mai	423.114.932	157.676.176	37,3%
Iunie	492.018.652	259.008.806	52,6%
<i>Semestrul I</i>	<i>2.419.661.056</i>	<i>1.532.852.809</i>	<i>63,3%</i>

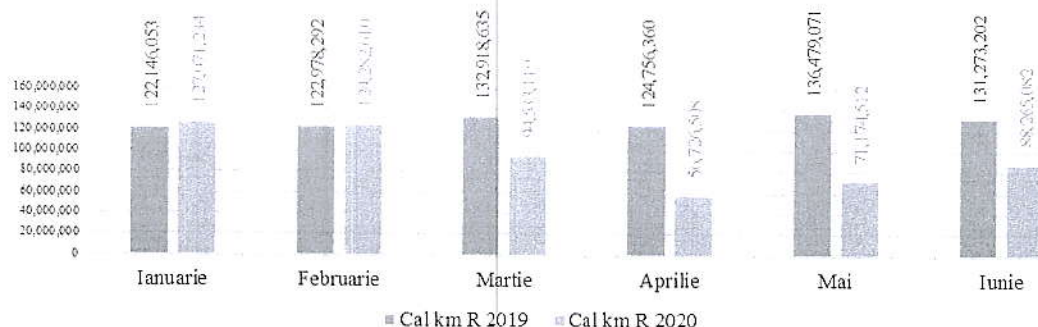
Călători km total CFR Călători semestrul I 2020 / 2019



Călători km REGIO comparativ semestrul I 2020 / semestrul I 2019

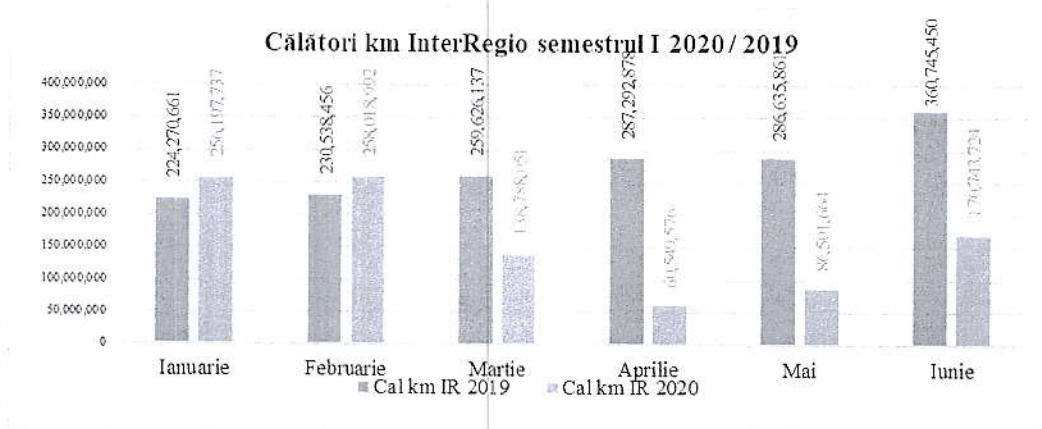
CFR Călători	Cal km R 2019	Cal km R 2020	2020/ 2019 %
Ianuarie	122.146.053,00	127.071.234,00	104,0%
Februarie	122.978.292,00	124.282.610,00	101,1%
Martie	132.918.635,00	94.533.118,80	71,1%
Aprilie	124.756.360,00	56.726.508,00	45,5%
Mai	136.479.071,00	71.174.512,00	52,2%
Iunie	131.273.202,00	88.265.082,00	67,2%
<i>Semestrul I</i>	<i>770.551.613</i>	<i>562.053.065</i>	<i>72,9%</i>

Călători km Regio semestrul I 2020 / 2019



➤ Călători km INTERREGIO semestrul I, comparativ 2020 / 2019

INTERREGIO	Cal km IR 2019	Cal km IR 2020	2020/ 2019 %
Ianuarie	224.270.661	256.197.737	114,2%
Februarie	230.538.456	258.018.992	111,9%
Martie	259.626.137	138.788.051	53,5%
Aprilie	287.292.878	60.549.576	21,1%
Mai	286.635.861	86.501.664	30,2%
Iunie	360.745.450	170.743.724	47,3%
<i>Semestrul I</i>	<i>1.649.109.443</i>	<i>970.799.744</i>	<i>58,9%</i>



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

Veniturile totale cuprind veniturile din exploatare și înregistrează o diminuare cu 13.06% față de realizările perioadei corespunzătoare anului precedent, fiind influențată pe de o parte, de o diminuare cu 36.39% a veniturilor proprii din CCL și a facturărilor și decontărilor cu 29.44% precum și de o creștere cu 2.31% a compensației bugetare respectiv cu 11.635 mii lei și, pe de altă parte, de o scădere cu cca. 5.98% a veniturilor auxiliare, respectiv cu 7.036 mii lei mai puțin la 30 iunie 2020 față de aceeași perioadă a anului 2019.

Veniturile din transportul de călători

În structura veniturilor din transportul de călători, veniturile din CCL au o diminuare majoră față de anul precedent, cu cca. 43.72%, urmare a măsurilor excepționale impuse de autoritățile din România pentru limitarea răspândirii noului coronavirus - SARS-Cov-2, iar veniturile din decontări, respectiv permise și facilități, cu o diminuare de cca. 29.44% față de perioada similară din anul precedent.

Alte venituri (auxiliare și din vânzare de mărfuri) sunt cu cca. 5.98% sub realizările perioadei similare din anul precedent fiind influențate, pe de o parte, de reducerea cu 11.09% a veniturilor din provizioane și ajustări pentru depreciere privind activitatea din exploatare și, pe de altă parte, de creșterea cu cca. 7.07% a veniturilor din chirii și locații de gestiune.

Cheltuielile totale cuprind cheltuielile din exploatare și înregistrează o diminuare cu 4.64% la 30 iunie 2020 față de aceeași perioadă a anului precedent, respectiv cu 55.373 mii lei.

Cheltuielile cu materii prime și materiale sunt mai mari cu 3.63% față de nivelul cheltuielilor din aceeași perioadă a anului precedent.

Cheltuielile cu combustibilul față de anul 2019 sunt mai mici cu 20.77%, respectiv cu valoarea de 17.459 mii lei, fiind influențate, în principal, de variația accizei și de scăderea prețului mediu al produsului motorină cu 8% la 30 iunie 2020 față de 30 iunie 2019, în condițiile în care cantitatea de motorină achiziționată s-a diminuat cu 19%.

Cheltuieli cu energia și apa față de anul 2019 sunt mai mari cu 4.33%, respectiv cu 3.171 mii lei, fiind influențate, pe de o parte, de creșterea prețului unitar al energiei electrice cu 23.50%, și, pe de altă parte, de reducerea cantității de energie consumată cu 15.49%, urmare a măsurii de reducere a numărului de trenuri, măsură impusă de starea de urgență.

Cheltuielile cu amortizarea, provizioanele și ajustările pentru depreciere înregistrează o creștere cu 3.65% față de anul 2019, fiind influențată de o creștere cu 5.40% a amortizării ca urmare a capitalizării reparațiilor materialului rulant (a aplicării standardelor IFRS prin retratarea obiectelor de inventar ca mijloace fixe) și de scăderea cu 96.84% a cheltuielilor privind provizioanele.

Cheltuielile cu reparațiile materialului rulant au fost cu 7.37% mai mici, respectiv cu valoarea de 4.801 mii lei, la 6 luni 2020 față de 6 luni 2019. La valoarea de 60.302 mii lei, se adaugă suma de 34.080 mii lei care a majorat valoarea mijloacelor fixe, conform prevederilor O.M.F.P. nr.

2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară. În acest sens a fost menținută politica contabilă privind capitalizarea reparațiilor conform Procedurii nr. 3920/11.06.2015 privind repartizarea lucrărilor de reparații pe cheltuieli sau în valoarea activelor spre a fi contabilizate, conform Deciziei nr.26/12.06.2015.

Prin aplicarea acestei proceduri, valoarea reparațiilor planificate la materialul rulant nu a fost inclusă în cheltuieli, ci a majorat valoarea activului respectiv, fiind înregistrate pe cheltuieli cu amortizarea pe durata dintre două reparații (în medie 5 ani la materialul rulant motor și 2 ani la vagoane).

Cheltuielile cu reparațiile (care au majorat valoarea mijloacelor fixe față de 6 luni 2019) au scăzut cu 20.85%, respectiv suma de 34.080 mii lei, la 6 luni 2020 față de 43.054 mii lei la 6 luni 2019.

Cheltuielile cu personalul au crescut cu 1.81% față de cheltuielile înregistrate la 6 luni 2019, datorită majorării cu 15% a drepturilor salariale începând cu 01.09.2019, prin aplicarea prevederilor Contractului Colectiv de Muncă la nivel de unitate S.N.T.F.C. "CFR Calatori" - S.A. pe anii 2019-2020.

Cheltuielile cu taxa de utilizare a infrastructurii reprezintă 17% din totalul cheltuielilor de exploatare și sunt cu 17.91% sub nivelul perioadei similare anului 2019, urmare a măsurii de reducere a numărului de trenuri, măsură impusă de starea de urgență.

Alte cheltuieli de exploatare comparativ cu 6 luni 2019 au scăzut cu 13.92%, pe de o parte ca urmare a creșterii cheltuielilor reprezentând despăgubiri, amenzi, penalități, cu 40.17% față de aceeași perioadă a anului precedent și creșterea cu 131.18% a cheltuielilor reprezentând drepturi salariale câștigate în instanță de către salariați, iar pe de altă parte de diminuarea cu 48.86% a cheltuielilor cu serviciile de informatică (Informatica Feroviară), și cu 48.86% a cheltuielilor cu prestațiile C.N.C.F. "CFR" – S.A., reprezentând prestații non TUI.

Comparativ cu bugetul de venituri și cheltuieli aferent semestrului I 2020

Veniturile totale înregistrează o nerealizare de 22,58%, respectiv se înregistrează o nerealizare a veniturilor bugetate cu 248.273 mii lei.

În structură se înregistrează o nerealizare de 102.018 mii lei la veniturile din subvenții, o nerealizare de 141.856 mii lei la veniturile din transportul de călători, respectiv o nerealizare la capitolul alte venituri din exploatare de 4.400 mii lei.

Nerealizarea veniturilor bugetate are ca și cauză:

- Situația epidemiologică din România, determinată de răspândirea noului coronavirus COVID19 precum și măsurile dispuse prin: instituirea stării de urgență pe teritoriul României prin Decretul Președintelui României nr. 195/16.03.2020;
- Prelungirea stării de urgență pe teritoriul României prin Decretul Președintelui României nr. 240/14.04.2020;
- Restrângerea unor drepturi de circulație pentru toți cetățenii României prin Ordonanța Militară nr.1/2020 și Ordonanța Militară nr.2/2020, cu scopul diminuării răspândirii infecției cu virusul COVID-19, precum și a ordonanțelor militare nr. 3, 4, 5, 6 și 7/2020.
- Restricționarea traficului transfrontalier impus de către țările sau administrațiile feroviare vecine începând cu 15.03.2020.
- Scăderea semnificativă a veniturilor din transportul de călători, pe fondul restricțiilor de circulație a persoanelor, impuse prin Decretele și Ordonanțele Militare, fără a avea posibilitatea de diminuare a costurilor în aceeași măsură având în vedere structura acestora care include costuri fixe cu o pondere semnificativă (ex. costuri cu taxe și impozite, costuri cu reparațiile planificate și întreținerea materialului rulant și a

mijloacelor fixe, costuri cu amortizările, etc);

- Costuri suplimentare pentru asigurarea condițiilor de prevenire a răspândirii infecției cu virusul COVID-19 (păstrarea distanțării sociale, materiale de informare la bordul materialului rulant privitor la respectarea condițiilor de prevenție, material pentru dezinfecție suplimentară, măști și mănuși de protecție, etc.)
- Instituirea stării de alertă pe teritoriul României începând cu 15.05.2020, conform Legii nr. 55/15.05.2020 privind unele măsuri pentru prevenirea și combaterea pandemiei Covid-19.

Cheltuielile totale sunt realizate în proporție de 85,74%, respectiv se înregistrează o economie de 186.827 mii lei, diferență care se compune, în principal, din economiile înregistrate la următoarele capitole de cheltuieli:

- cheltuieli cu combustibilul – 23.418 mii lei,
- cheltuieli cu reparații material rulant – 9.698 mii lei,
- amortizarea mijloacelor fixe și provizioane – 16.489 mii lei,
- cheltuieli de personal – 60.768 mii lei, din care 51.598 mii lei aferente fondului de salarii, 3.723 mii lei aferente tichetelor de masă și 4.481 mii lei aferente contribuțiilor de natură salarială,
- cheltuieli utilizare infrastructură – 48.257 mii lei, ca urmare a realizării unui număr de tren-km mai mic decât cel estimat initial,
- alte cheltuieli de exploatare – 18.344 mii lei,
- cheltuieli cu penalități – 1.447 mii lei,
- cheltuieli financiare - 6.012 mii lei.

Având în vedere cele prezentate, pe primele 6 luni ale anului 2020, pierderea realizată este de 272.479 mii lei, comparativ cu cea planificată de 211.034 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, precum și lipsa sprijinului M.T.I.C. pe subiecte de guvernanță corporativă așa cum este tratată de O.U.G. nr. 109/2011, cu modificările și completările ulterioare.

Președinte Consiliu de Administrație

Robert Răzvan DOBRE

