

**RAPORT (Semestrul II 2020)**  
**AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE**  
**În conformitate cu prevederile art. 55 alin. (1) din OUG nr. 109/2011**  
**privind guvernanța 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 guvernanța 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 II al anului 2020 Consiliul de Administrație a avut următoarea componență:

- Dl. Costache Marian Cătălin au fost numiți, pentru 4 luni cu posibilitatea prelungirii până la 6 luni, prin Hotărârile AGA nr. 9/27.05.2020, respectiv nr. 24/26.11.2020.
- Dl. Saviuc Gheorghe Daniel a fost numit, pentru 4 luni cu posibilitatea prelungirii până la 6 luni, prin Hotărârea AGA nr. 8/15.04.2020. Dl. Saviuc Gheorghe Daniel a primit un nou mandat prin Hotărârea AGA nr. 22/14.10.2020.
- Dl. Dobre Robert Răzvan a fost numit, pentru 4 luni cu posibilitatea prelungirii până la 6 luni, prin Hotărârea AGA nr. 10/18.06.2020. Dl. Dobre Robert Răzvan a primit un nou mandat prin Hotărârea AGA nr. 26/18.12.2020.
- Dl. Florea Andrei a fost numit, pentru 4 luni cu posibilitatea prelungirii până la 6 luni, prin Hotărârea AGA nr. 6/04.03.2020. Dl. Florea Andrei a primit un nou mandat prin Hotărârea AGA nr. 15/26.08.2020.
- Dl. Popovici Nicolae Cristian a fost numit, pentru 4 luni cu posibilitatea prelungirii până la 6 luni, prin Hotărârea AGA nr. 6/04.03.2020. Dl. Popovici Nicolae Cristian a primit un nou mandat prin Hotărârea AGA nr. 15/26.08.2020.
- Dl. Năstasă Claudiu Constantin a fost numit, pentru 4 luni cu posibilitatea prelungirii până la 6 luni, prin Hotărârea AGA nr. 7/25.03.2020. Dl. Năstasă Claudiu Constantin a primit un nou mandat prin Hotărârea AGA nr. 17/24.09.2020.
- Dl. Nazare Alexandru a fost numit, pentru 4 luni cu posibilitatea prelungirii până la 6 luni, prin Hotărârea AGA nr. 7/25.03.2020. Mandatul domnului Nazare Alexandru a încheiat, prin demisie, în data de 06.08.2020.
- Doamna Militaru Cristina a fost numită, pentru 4 luni cu posibilitatea prelungirii până la 6 luni, prin Hotărârea AGA nr. 15/26.08.2020

În conformitate cu prevederile art. 55 alin. (1) din OUG nr. 109/2011, Consiliul de Administrație prezintă raportul semestrial, aferent semestrului II 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 situația aferentă anului 2020 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2019, corespunzătoare perioadei în care Consiliul de Administrație a activat în componență 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 semestrul II 2020, funcția de Director General al CFR Călători a fost deținută de către domnul Dan Marian COSTESCU în baza contractului de mandat și a Deciziei CA nr. 4 din 23.01.2020, pentru o perioada de 4 luni, în conformitate cu prevederile legale în vigoare. 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. Prin Decizia CA nr. 40 din 20.09.2020 dl. Dan Marian COSTESCU a primit un nou mandat pentru funcția de Director General, pentru o perioada de 4 luni, iar prin Decizia CA nr. 62 din 24.11.2020 mandatul lui Dan Marian COSTESCU a fost prelungit cu două luni, până pe data de 24.01.2021.

In al doilea semestru al anului 2020 directorul general a dus la îndeplinire sarcinile care i-au fost atribuite în contractul de mandat încheiat, precum și cele prevăzute în actul constitutiv al societății, aşa cum a fost reliefat și în raportul de activitate aferent anului 2020 prezentat de către Directorul General în ședința Consiliului de administrație.

### **b) Principalele măsuri dispuse de către Consilul de Administrație**

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

- aprobată inchiriere spații din patrimoniul CFR Călători,
- aprobată casare mijloace fixe amortizate integral,
- avizare situații financiare și situații financiare consolidate aferente anului financial încheiat la 31.12.2019,
- numire director general,
- avizare contractare credite,
- aprobată Regulament de închiriere,
- avizarea desființării unor puncte de lucru,
- aprobată modificării condițiilor minime de angajare și promovare la CFR Călători,
- aprobată Regulament intern al CFR Călători,
- avizarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli rectificat aferent anului 2020,
- avizare majorare capital social,
- avizare modificare act constitutiv,
- aprobată indicatorilor economico-financiari,
- avizare completare obiect de activitate,
- avizare schimbare sediu SRTFC Buurești,
- aprobată eliberare autorizatii pentru MAI,
- aprobată prelungirii mandatului directorului general, în conformitate cu prevederile legale în vigoare,
- aprobată organigramelor cadru pentru subunități,
- mandatarea Directorului General al CFR Călători pentru negocierea și semnarea unui act aditional la Contractul Colectiv de Muncă,
- numire director finanțier contabil.

### c) Performanțele societății

#### Evoluția principalilor indicatori ai activității

Ca urmare a restricțiilor de circulație impuse de autorități prin intermediul Decretelor Prezidențiale și a Ordonanțelor militare începând cu a doua jumătate a lunii martie, traficul de călători a scăzut abrupt, astfel încât, raportat la luna aprilie 2019, în luna aprilie 2020 acesta reprezenta doar 42,9% la călători expediți și 28,5% la călători.km.

Mentionam ca pe fondul evolutiei pandemiei COVID -19, prin masurile luate in vederea mentinerii si atragerii calatorilor catre transportul feroviar, începând cu luna mai 2020, traficul de călători a crescut constant, comparativ cu anul 2019, la finalul anului 2020, reprezentând 71,6% la călători expediți și 62,5% la călători.km.

**Astfel, pentru anul 2020, Institutul European de Statistică, Eurostat, a plasat România pe locul trei într-un clasament al statelor membre care au reușit să își păstreze cel mai bine călătorii în trenuri.**

În aceste condiții, în anul 2020 (în cadrul OSP) au circulat în medie 930 trenuri/zi (89% față de anul 2019). În trim II 2020 s-a înregistrat o scădere accentuată (în medie 753 trenuri/zi) urmată de o creștere progresivă în trim III (în medie 968 trenuri/zi) și trim IV (în medie 978 trenuri/zi).

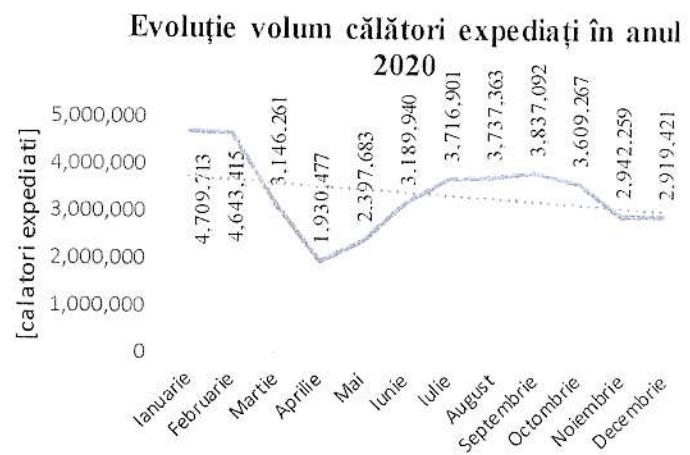
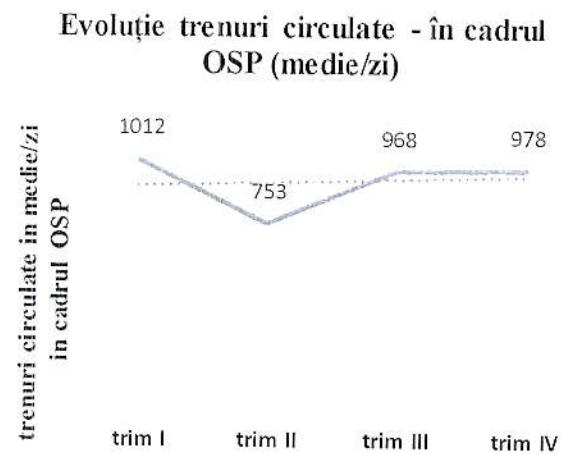
Capacitatea de transport (exprimată în locuri.km) în anul 2020 s-a situat la 10.421 mil loc\*km (95,2% față de anul 2019) din cauza suspendării temporare a circulației unui număr de trenuri, cu precădere în sem I 2020. În sem II 2019 capacitatea de transport a înregistrat o creștere cu 2,7% față de sem II 2019.

Oferta de transport (exprimată în tren.km), în cadrul OSP, în anul 2020 s-a situat la 44.504 mii tren.km (88% față de anul 2019). Cel mai redus volum s-a înregistrat în trim II 2020 (8.799 mii tren.km - 70% față de trim II 2019) din cauza suspendării temporare a circulației unui număr de trenuri.

Fluxul de călători (exprimat în călători expediți), în anul 2020 s-a situat la 40.780 mii căl.exp (71,6% față de anul 2019). Cel mai scazut volum s-a înregistrat în trim II 2020 cand s-a situat la 7.518 mii căl.exp (40,2% față de trim II 2019).

Parcursul călătorilor (exprimat în călători\*km), în anul 2020 s-a situat la 3.270 mil cal.km (62,5% fata de anul 2019). Cel mai scazut volum s-a inregistrat în trim II 2020 când s-a situat la 534 mil căl.km (40,2% față de trim II 2019).

Indicator	U.M.	Trim.III 2019	Trim.III 2020	% Trim III 2020/ trim III 2019	TrimIV 2019	TrimIV 2020	% Trim IV 2020/ Trim IV 2019	Sem II 2019	Sem II 2020	% Sem II 2020/ Sem II 2019	Total an 2019	Total an 2020	% 2020/ 2019
Trenuri in cadrul OSP	trenuri/ zi	1,046	968	93%	1,032	978	95%	1,039	973	94%	1,049	930	89%
Trenuri tehnice	trenuri/ zi	286	283	99%	264	259	98%	275	271	99%	280	245	88%
Loc-km	mil.loc *km	2.928	3.003	102,6%	2.654	2.723	103%	5.573	5.726	102,7%	10.945	10.421	95,2%
Tren-km in cadrul OSP	mii tren* km	13,232	12,378	94%	12,262	11,723	96%	25,494	24,101	95%	50,313	44,504	88%
Cal.exp.	mii cal.	14.686	11.291	76,8%	14.233	9.471	66,5%	28.919	20.762	71,8%	56.921	40.780	71,6%
Cal.-km	mil. cal.*k m	1.553	1.033	66,5%	1.260	705	55,9%	2.813	1.737	61,7%	5.233	3.270	62,5%

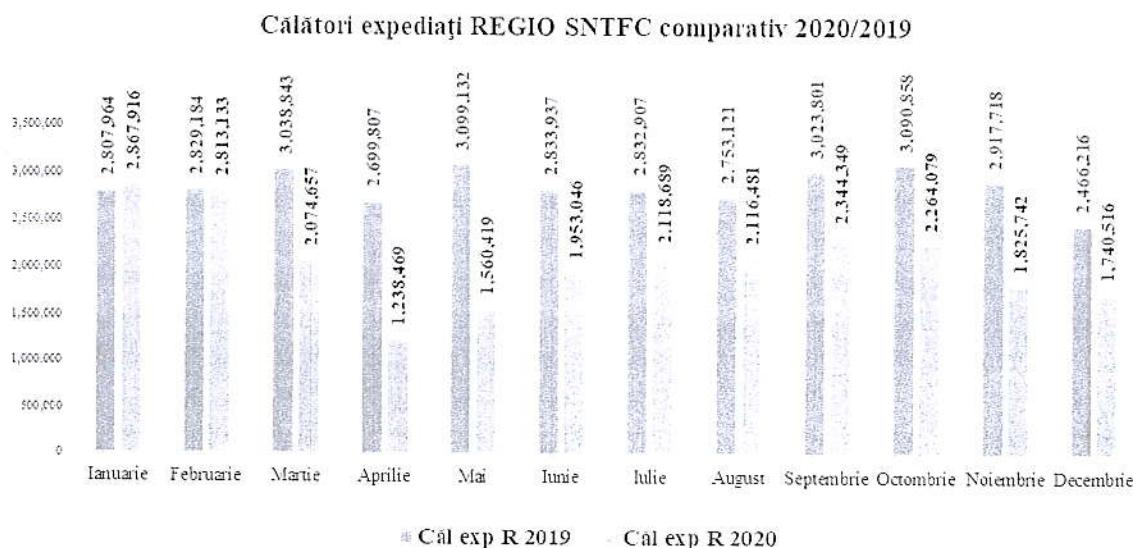


### Indicatorul călători expediati

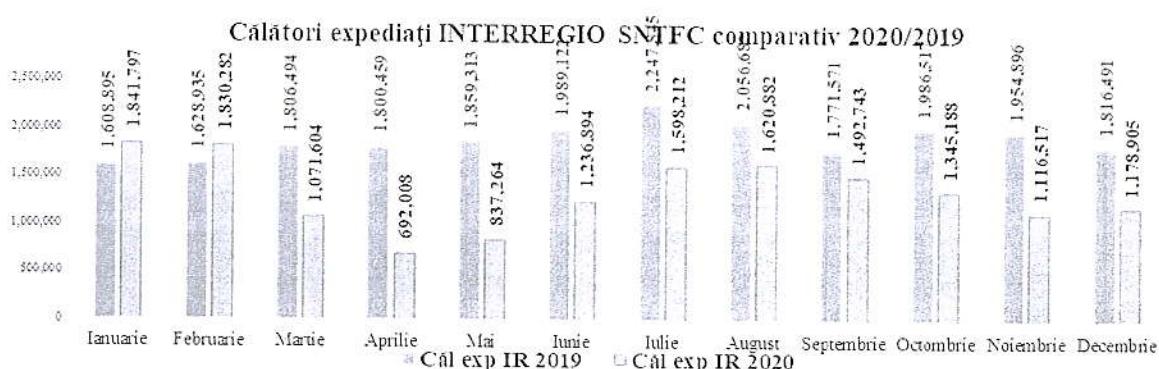
Evoluția lunară a indicatorului **Călători expediati total SNTF**, comparativ *anul 2020 / anul 2019*

SNTFC	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>
Iulie	5.080.752	3.716.901	73,2%
August	4.809.803	3.737.363	77,7%
Septembrie	4.795.372	3.837.092	80,0%
Octombrie	5.077.375	3.609.267	71,1%
Noiembrie	4.872.614	2.942.259	60,4%
Decembrie	4.282.707	2.919.421	68,2%
<i>Semestrul II</i>	<i>28.918.623</i>	<i>20.762.303</i>	<i>71,8%</i>
<i>Total an</i>	<i>56.920.708</i>	<i>40.779.792</i>	<i>71,6%</i>

➤ Călători expediati REGIO, comparativ 2020 / 2019



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



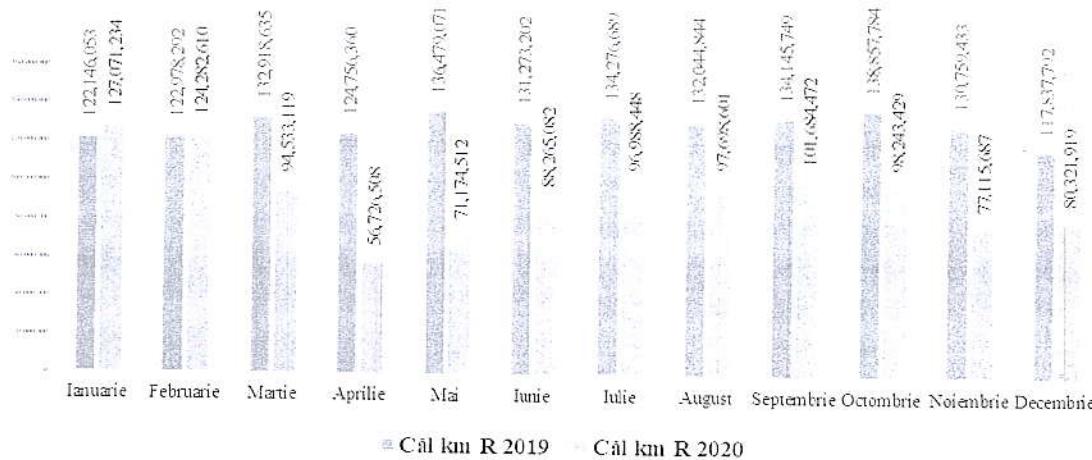
Călători km total SNTEFC, comparativ anul 2020 / anul 2019

SNTFC	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>
Iulie	601.978.949	361.385.297	60,0%
August	531.859.983	363.544.583	68,4%
Septembrie	419.222.379	307.623.578	73,4%
Octombrie	440.523.596	264.845.735	60,1%
Noiembrie	417.181.398	211.617.236	50,7%
Decembrie	402.483.585	227.947.009	56,6%
<i>Semestrul II</i>	<i>2.813.249.890</i>	<i>1.736.963.438</i>	<i>61,7%</i>
<i>Total an</i>	<i>5.232.910.946</i>	<i>3.269.816.247</i>	<i>62,5%</i>

➤ Călători km REGIO, comparativ anul 2020 / anul 2019

SNTFC	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>	<b>770.551.613</b>	<b>562.053.065</b>	<b>72,9%</b>
Iulie	134.276.689	96.988.448	72,2%
August	132.044.844	97.698.601	74,0%
Septembrie	134.145.749	101.684.472	75,8%
Octombrie	138.857.784	98.243.429	70,8%
Noiembrie	130.759.433	77.115.687	59,0%
Decembrie	117.837.792	80.321.919	68,2%
<i>Semestrul II</i>	<b>787.922.291</b>	<b>552.052.556</b>	<b>70,1%</b>
<i>Total an R</i>	<b>1.558.473.904</b>	<b>1.114.105.621</b>	<b>71,5%</b>

Călători km REGIO SNTFC comparativ 2020/2019



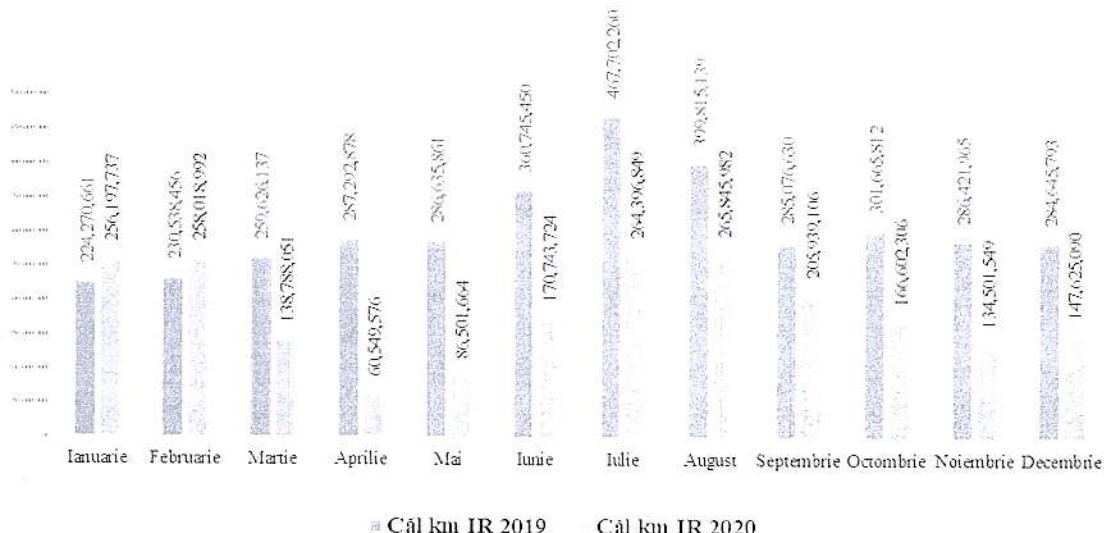
La nivel de SNTFC, în 2020, indicatorul *călători km pentru trenurile Regio* reprezintă, 71,5%, din valoarea anului 2019, cu un maxim de creștere însă în luna ianuarie 2020.

➤ Călători km INTERREGIO, comparativ anul 2020 / anul 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>	<b>1.649.109.443</b>	<b>970.799.744</b>	<b>58,9%</b>
Iulie	467.702.260	264.396.849	56,5%
August	399.815.139	265.845.982	66,5%
Septembrie	285.076.630	205.939.106	72,2%
Octombrie	301.665.812	166.602.306	55,2%

Noiembrie	286.421.965	134.501.549	47,0%
Decembrie	284.645.793	147.625.090	51,9%
<b>Semestrul II</b>	<b>2.025.327.599</b>	<b>1.184.910.882</b>	<b>58,5%</b>
<b>Total an IR</b>	<b>3.674.437.042</b>	<b>2.155.710.626</b>	<b>58,7%</b>

Călători km INTERREGIO SNTFC comparativ 2020/2019



La nivel de SNTFC, în anul 2020, indicatorul *călători km pentru trenurile InterRegio* reprezintă 58,7%, din valoarea anului 2019, cu un maxim de creștere însă în luna ianuarie 2020.

### Analiza principalilor indicatori economico-financiari în comparație cu perioada anului precedent

Pentru anul 2020 veniturile totale sunt realizate în proporție de 99,13%, respectiv se înregistrează o nerealizare a veniturilor bugetate cu 17.584 mii lei.

Cheltuielile totale sunt realizate în proporție de 90,73%, respectiv se înregistrează o economie de 241.618 mii lei.

Nerealizarea veniturilor bugetate a fost generată de:

- 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 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 COVID-19, precum și a ordonanțelor militare nr. 3, 4 ,5, 6 și 7/2020.
  - 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.
- Restricționarea traficului transfrontalier impus de 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 masură 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);
- Apariția de costuri suplimentare pentru asigurarea condițiilor de prevenire a răspândirii 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.)

**Veniturile totale** cuprind veniturile din exploatare și înregistreaza o diminuare de 13.13 % fata de realizările perioadei corespunzătoare anului precedent, fiind influențată pe de o parte de o diminuare cu 43.97 % a veniturilor proprii din CCL și a facturarilor și decontarilor cu 30.94% iar pe de alta parte de o creștere cu cca. 3.28 % a veniturilor auxiliare, mai mult la 31 decembrie 2020 fata de aceeași perioadă a anului 2019.

#### **Veniturile din transportul de călători**

In structura veniturilor din transportul de călători, veniturile din CCL au o diminuare fortată a incasarilor de venituri din transportul de călători ca urmare a ordonanțelor militare ca au dus la restricționarea circulației populatiei prin măsuri instituite de autorități în vederea răspândirii pandemiei cu virusul COVID-19, fata de anul precedent cu cca. 43.97%, iar veniturile din decontari, respectiv permise și facilități cu o diminuare de cca. 30.94 % fata de perioada similară din anul precedent.

#### **Veniturile din compensații de la bugetul de stat**

In conformitate cu prevederile HG nr.584/1998 Societatea Națională de Transport Feroviar de Călători desfășoară activități de interes public național și social având în principal ca obiect de activitate efectuarea transportului feroviar public de călători pentru care incasează de la bugetul de stat compensații ce trebuie să acopere diferența dintre costurile reale de transport și tarifele stabilite cu avizul autorităților publice competente, la care se adaugă o cota de profit de 3 %.

Prin HG nr. 213/2020 privind aprobată bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2020 al Societății Naționale de Transport Feroviar de Călători "C.F.R. - Călători" - S.A., aflată sub autoritatea Ministerului Transporturilor, Infrastructurii și Comunicațiilor în care a fost prevăzută o compensație în valoare de 999.547 mii lei.

Ulterior prin HG nr. 861/2020 a fost aprobat bugetul de venituri și cheltuieli rectificat al SNTFC CFR Călători pentru anul 2020 în care a fost prevăzută o compensație în valoare de 1.195.845 mii lei.

Nivelul aprobat al compensației prin BVC 2020 rectificat, nu a asigurat acoperirea diferenței între nivelul cheltuielilor și cel al veniturilor realizate și a creat premisele pentru preliminarea unei pierderi în suma de 584.374 mii lei, în condițiile estimării unui volum de activitate de 44.445 mii tren-km.

**Alte venituri** sunt cu cca. 3.28 % peste realizările perioadei similare a anului precedent fiind influențate de creșterea cu 6.78% a veniturilor din chirii și de creșterea cu 2.96% a veniturilor din provizioane.

Veniturile din vânzarea de marfuri sunt diminuate cu 58.17% sub realizările perioadei similare a anului precedent.

Veniturile financiare realizate la 31.12.2020 sunt mai mari decât realizările aferente aceleiasi perioade cu 129 mii lei rezultate din diferențele de curs valutar.

## B. CHELTUIELI

**Cheltuielile totale** cuprind cheltuielile din exploatare si inregistreaza o diminuare cu cca 4.36% la 31 decembrie 2020 fata de aceeasi perioada a anului precedent respectiv cu 110 mil. lei.

**Cheltuielile cu materii prime si materiale** sunt mai mari cu 11.34% cu nivelul cheltuielilor din aceeasi perioada a anului precedent respectiv cu suma de 4.430 mii lei mai mult, urmare dotarilor cu materiale in scopul prevenirii raspandirii imbolnavirilor cu COVID (dezinfectanr, masti de protectie, manusi , etc.) .

**Cheltuielile cu combustibilul** fata de anul 2020 sunt mai mici cu 26.33%, respectiv cu valoarea de 44.392 mii lei, fiind influentata in principal de variatia accizei si de scaderea pretului mediu al produsului motorina cu 18.91 % la 31 decembrie 2020 fata de 31 decembrie 2019, in conditiile in care cantitatea de motorina achizitionata s-a diminuat cu 14.16%.

**Cheltuieli cu energia si apa** fata de anul 2019 sunt in crestere cu 5.73%. Cheltuiala cu energia electrica de tractiune a crescut in 2020 fata de 2019 cu 6.71 %, deoarece desi cantitatea de energie electrica de tractiune consumata in anul 2020 a scazut cu 6,9 % fata de anul 2019, urmare a masurii de reducere a numarului de trenuri impuse de starea de urgență, pretul unitar al energiei electrice a crescut cu 15,8 % .

**Cheltuielile cu amortizarea, provizioanele si ajustarile pentru depreciere** inregistreaza o usoara crestere de 0.10 % fata de anul 2019 fiind influentata pe de o parte cu o crestere a 6% a amortizarii ca urmare a capitalizarii reparatiilor materialului rulant; a aplicarii standardelor IFRS prin retratarea obiectelor de inventar ca mijloace fixe si pe de alta parte de scaderea cu 31.04% a cheltuielilor privind provizioanele.

**Cheltuielile cu reparatiile materialului rulant** au fost diminuate cu 9.13% respectiv cu valoarea de 13.844 mii lei la nivelul anului 2020 fata de aceeasi perioada a anului 2019. La valoarea de 137.853 mii lei, se adauga suma de 84.227 mii lei care a majorat valoarea mijloacelor fixe, conform prevederilor OMFP nr.2844/2016 pentru aprobatia 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 in anul 2020 au scazut cu 14.15% respectiv 84.227 mii lei in anul 2020 fata de 98.106 mii lei la 12 luni 2019.

**Cheltuielile cu personalul** sunt la nivelul anului 2019 cu 0.62% ( nesemnificativ mai mari) .

**Cheltuielile cu salariile** care au crescut in anul 2020 cu 1.09% fata de cheltuielile cu salariile inregistrate in anul 2019 influentata pe de o parte un numar de personal mai mic si de masurile dispuse de societate referitoare la reducerea programului de lucru de la 5 la 4 zile iar pe de alta parte de majorarea cu 5% a drepturilor salariale incepand cu 01.12.2020, prin aplicarea Contractului Colectiv de Munca la nivel de unitate SNTFC CFR Calatori S.A. pe anii 2019-2020.

**Cheltuielile cu taxa de utilizare a infrastructurii**, reprezentand 17.69% din cheltuielile de exploatare, inregistreaza o scadere cu 54.949 mii lei fata de anul 2019, respectiv o scadere cu cca.

11.49%. Aceasta diminuare a fost generata de scaderea volumului de activitate exprimat in tren km datorata restrictiilor de circulatie impuse de pandemie.

**Alte cheltuieli de exploatare** (inclusiv alte cheltuieli infrastructura) comparativ cu anul 2019 au scazut cu 7.18%, ca urmare a diminuarii cheltuielilor reprezentand despagubiri, amenzi, penalitati cu 3.95 % fata de aceeasi perioada a anului precedent a diminuarii cheltuielilor cu drepturile salariale castigate in instanta de catre salariati cu 40.44% si a diminuarii cu 18.28 % a cheltuielilor cu prestatiiile CN CFR reprezentand prestatii non TUI .

**Cheltuielile financiare** in suma totala de 10.561 mii lei la 12 luni 2020 inregistreaza o diminuare cu 3.091 mii lei respectiv cu 22.64% comparativ cu 12 luni 2019.

**In structura**, pe elemente de venituri si cheltuieli, executia bugetara preliminata pe anul 2020, inregistreaza depasiri sau nerealizari la urmatoarele capitole:

**Veniturile totale preliminate** – inregistreaza o nerealizare fata de valoarea bugetata, in suma de 17.584 mii lei, care se compune in principal din:

*Veniturile din transportul de calatori* – inregistreaza o nerealizare cu 27.719 mii lei, rezultata din prestarea serviciilor reprezentand facilitati de calatorie efectuate pentru diferite categorii sociale acordate conform prevederilor legale, cat si din transportul calatorilor.

*Alte venituri din exploatare* – inregistreaza o realizare de 105%.

*Veniturile din subventii*– sunt in suma de 1.195.270 mii lei la nivelul alocat prin BVC.

*Venituri financiare* – inregistreaza o depasire cu 164 mii lei.

Nerealizarea veniturilor din transportul de calatori este o nerealizare fortata a veniturilor, consecinta pandemiei Covid-19, prin restrictionarea circulatiei impuse de autoritati si a ordonantelor militare.

**Cheltuielile totale preliminate** – inregistreaza o economie de 241.618 mii lei, diferența care se compune in principal din sumele inregistrate la urmatoarele capitole bugetare:

1). *Cheltuieli cu materialele*: intregistreaza o economie de 6.209 mii lei.

2) *Cheltuielile cu combustibili* – inregistreaza o economie de 22 % (34.975 mii lei) comparativ cu BVC 2020 rectificat, ca urmare atat a reducerii consumurilor specifice cat si reducerii indicatorului tren-km, ca urmare a conditiilor pandemice din 2020.

3) *Cheltuielile cu intretinerea si reparatiile* inregistreaza o economie de 9 % (14.147 mii lei).

4) *Cheltuieli cu amortizari si provizioane*, inregistreaza o economie de 6% (25.779 mii) lei, in conditiile in care cheltuiala cu provizioanele poate suferi modificari in urma auditarii situatiilor financiare finale 2020.

5). *Cheltuieli cu personalul* inregistreaza o economie de 11 % respectiv suma de **120.697 mii lei** determinata atat de realizarea unui numar mediu de personal mai mic fata de numarul de personal prevazut in BVC, dar si a masurilor dispuse de societate referitoare la reducerea programului de lucru de la 5 la 4 zile, in perioada martie-iunie 2020.

6). *Cheltuielile cu tariful de utilizare al infrastructurii* inregistreaza o economie de 6% (26.513 mii lei), ca urmare a reducerii numarului de tren-km urmare a conditiilor pandemice in anul 2020.

7). *Alte cheltuieli infrastructura* inregistreaza o economie de 10% (4.176 mii lei).

8). *Alte cheltuieli de exploatare* – inregistreaza o economie de 1% (1.296 mii lei)

9). *Cheltuieli cu penalitati*, inregistreaza o economie de 25% ( 1.265 mii lei)

10). Cheltuieli financiare inregistreaza o economie de 41% (7.439 mii lei)

Ca urmare a veniturilor si cheltuielilor preliminate inregistrate in anul 2020, rezulta o pierdere preliminata in suma de 360.341 mii lei, diminuata fata de valoarea aprobata prin BVC rectificat de 584.375 mii lei.

*Concluzionând, de-a lungul anului 2020, pierderea a înregistrat următoarea evoluție:*

- *în ianuarie proiectul de buget era întocmit pentru 680 de milioane pierdere,*
- *prin adoptarea si planificarea unui plan de măsuri specifice a fost posibilă aprobarea ulterioară cu doar cca. 350 milioane lei pierdere. Aprobarea a survenit înainte de apariția și instalarea crizei COVID-19, deci nu puteau fi anticipate efectele acesteia.*
- *ulterior, odata cu apariția pandemiei, ordonantele militare au restrâns puternic mobilitatea cetățenilor inducând o scădere forțată de venituri pe 2020 de cca 400 milioane lei.*
- *la prima rectificare din 2020 nu erau cunoscute în totalitate efectele pandemiei astfel că, pe datele existente, bugetul a fost rectificat la o pierdere de 585 milioane lei.*
- *La luna decembrie 2020, era cunoscut nivelul reducerilor forțate de venituri, menționate mai sus, în valoare de 400 milioane lei, însă datorită măsurilor adoptate acestea nu s-au adăugat în totalitate la pierderea initială de cca 350 milioane lei, ceea ce ar fi însemnat 750 milioane lei pierdere, ci, datorită măsurilor de restructurare a activității, pierderea a fost de doar 360 milioane lei. Aceasta înseamnă că pierderea de final de an a crescut cu doar 10 milioane lei față de începutul anului când nu era luat în calcul efectul produs de pandemie.*

**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 întampinate de către Consiliul de Administrație în desfășurarea activității sale**

- Lipsa de continuitate și predictibilitate având în vedere mandatele acordate membrilor Consiliului de administrație, pentru 4 luni cu posibilitatea prelungirii până la 6 luni.

**Președinte Consiliu de Administrație**

Robert Răzvan DOBRE

