

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

PRIVIND ACTIVITATEA ECONOMICO- FINANCIARA DESFĂȘURATĂ ÎN ANUL 2020

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 în 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.

În conformitate cu prevederile art.1, alin. 3 din HG nr.584/1998 S.N.T.F.C „CFR Calatori” S.A., 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 2020 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.

Începand 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. Referitor la Dosarul nr.4249/62/2014 privind stadiul procedurii de insolventa, Tribunalul Brasov in sedinta din data 19.11.2019 a amanat cauza pana in data de 18.02.2020. La termenul din 18.02.2020 Tribunalul Brasov a amanat cauza pana in data de 2.06.2020 , respectiv pana la 13.10 2020 .In sedinta din data de 16 februarie 2021 Tribunalul Brasov acorda termen administrativ de control, la data de 08.06.2021, fără participarea părților, în vederea continuării procedurii de insolvență, în vederea efectuării testului creditorului privat, față de intenția debitoarei de a depune la dosar plan de reorganizare. De asemenea, cu adresă la administratorul judiciar pentru a depune la dosar raport de activitate, acte privind procedura, precum și acte din care rezultă demersurile efectuate până în prezent în vederea finalizării testului creditorului privat

<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

Societatea a fost administrata in anul 2020 in sistem unitar, avand un presedinte de Consiliu de Administratie .

Precizam urmatoarele:

- Prin Decizia Consiliului de Administratie nr.11 din data de 21.03.2018, respective nr.14 din 25.03.2019, a fost desemnata Presedintele Consiliului de Administratie doamna Silvia Popeanga;
- Prin Decizia Consiliului de Administratie nr.9 din data de 24.03.2020, a fost desemnat Presedintele Consiliului de Administratie domnul Razvan Robert Dobre.
- Prin Decizia Consiliului de Administratie nr.16 din 25.03.2019 a fost numit un nou director general, domnul Valentin Dorobantu;
- Prin Decizia Consiliului de Administratie nr.4 din 23.01.2020 a fost numit un nou director general, domnul Dan Marian Costescu.

Societatea a întocmit situatiile financiare individuale IFRS pentru anul 2020 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 si cu prevederile Ordinului nr. 58/2021 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, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile*

Analiza principalilor indicatori economico-financiari

A. Comparativ cu realizările anului 2019

Veniturile, cheltuielile si rezultatele realizate la data de 31 decembrie 2020, comparativ cu realizările anului precedent sunt prezentate sintetic, astfel:

INDICATORI	Realizari cumulat la 12 luni 2019	Realizari cumulat la 12 luni 2020	diferenta mii lei	%
				6=5/4*100
	1	2	3=2-1	4=2/1*100
I. VENITURI TOTALE	2,352,994	2,093,778	-259,216	88.98
A. VENITURI DE EXPLOATARE	2,325,449	2,069,564	-255,885	89.00
1.CALATORI din care:	944,336	603,902	-340,434	63.95
Incasari numerar(CCL)	420,311	235,505	-184,806	54.51
Facturari si decontari	524,025	368,397	-155,628	71.52
2.COMPENSATIE din care:	1,141,671	1,199,067	57,396	105.03
pentru tarife	1,141,671	1,195,270	53,599	104.69
venituri conf. Legii nr. 30/2020	0	3,797	3,797	
3.AUXILIARE din care:	238,285	266,111	27,826	111.68
a.venit.pt.inv.inreg.coresp.amortizarii calculate	172,054	171,372	-682	99.60
b.venituri din provizioane	36,843	48,187	11,344	130.79

c.venit.datorate de personal	100	97	-3	97.00
d.venit.din redev.,locatii de gest.(chirii)	5,853	6,187	334	105.71
e.venit.din vanzarea activelor	315	10	-305	3.17
f.alte venituri reprezentand: a.dobanda legala si penalitati af. facilitatilor in relatia cu ARF(2019) si MTI(2020);b. alte venituri	6,433	13,523	7,090	210.21
4. VANZARE DE MARFURI	1,157	484	-673	41.83
B. VENITURI FINANCIARE	535	727	192	135.89
C. VENIT DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	27,010	23,487	-3,523	86.96
II.TOTAL CHELTUIELI	2,513,764	2,448,721	-65,043	97.41
A. CHELTUIELI DE EXPLOATARE	2,500,112	2,434,463	-65,649	97.37
1.CHELTUIELI MATERIALE	922,805	907,107	-15,698	98.30
1.1. MATERII PRIME,MATERIALE	39,061	43,469	4,408	111.28
1.2. COMBUSTIBIL din care:	168,597	124,401	-44,196	73.79
motorina	164,112	120,190	-43,922	73.24
1.3. ENERGIE SI APA	146,491	157,291	10,800	107.37
1.4. CHELTUIELI PRIVIND AMORTIZARE, PROVIZIOANE, SI AJUSTARI PT. DEPRECIERI din care:	416,959	436,587	19,628	104.71
deprecieri din reevaluare imobilizari corporale			0	
amortizare	363,192	383,746	20,554	105.66
provizioane	46,957	46,605	-352	99.25
investitii imobiliare	1,288	1,137	-151	88.28
amortizare active supuse IFRS 16	5,522	5,099	-423	92.34
1.5. REPARATII	151,697	145,359	-6,338	95.82
SCRL intretinere	79,448	86,000	6,552	108.25
2. CHELTUIELI CU PERSONALUL	944,592	950,419	5,827	100.62
2.1. DREPTURI PERSONAL	860,710	870,062	9,352	101.09
2.2 C.A.S	14,986	14,826	-160	98.93
2.3 ACCIDENTE DE MUNCA	0	0	0	
2.4 SOMAJ	0	0	0	
2.5 FOND SANATATE	3	0	-3	
2.6 FOND GARANTARE	0	0	0	
2.7 FOND DE SOLIDARITATE	10,231	10,183	-48	99.53
2.8 TICHETE DE MASA	39,274	35,793	-3,481	91.14
2.9 CHELT. PRIV CONTRIBUTIA ASIG PT. MUNCA	19,388	19,555	167	100.86
3. ALTE AJUTOARE	11,659	9,626	-2,033	82.56
4. ALTE CHELTUIELI DE EXPL,din care:	105,453	104,656	-797	99.24
chelt.cu deplasarile	2,582	1,537	-1,045	59.53
despagubiri, amenzi, penalitati	5,745	12,237	6,492	213.00
drepturi salariale castigate in instanta	3,885	2,312	-1,573	59.51
5. CUMPARARE MARFURI	721	510	-211	70.74
6. CHELTUIELI ACCES INFRA	478,436	423,487	-54,949	88.51
7. ALTE CHELTUIELI DE INFRA.din care:	36,446	35,151	-1,295	96.45
CHIRII SPATII	20	634	614	3,170.00
TELEFOANE CFR	1,786	1,781	-5	99.72
GEIP	760	774	14	101.84

CICE	9,824	10,295	471	104.79
ANEXA 4 si 6	24,056	21,667	-2,389	90.07
B.CHELTUIELI FINANCIARE	13,652	12,316	-1,336	90.21
C.CHELT.CU IMPOZITUL PE PROFIT		1,942	1,942	
PROFIT (PIERDERE)	-160,770	-354,943	-194,173	220.78
Mii cal/km * **	5,192,188	3,269,816	1,922,372	62.98
Mii tren km * **	50,313	44,505	-5,808	88.46
Tarif mediu lei/cal/km	0.1819	0.1847	0	101.55
Venit.mediu /cal.km((cal.+subv)/cal.km)	0.4018	0.5502	0	136.96
Cost mediu lei/cal/km	0.4815	0.7445	0	154.62
Chelt/1000 lei venituri	1,068	1,170	101	109.47
Castig mediu	5,667	6,000	333	105.87
Nr.mediu de personal	12,656	12,084	-572	95.48

Veniturile din transportul de calatori

Pentru anul 2020 veniturile totale sunt realizate in proportie de 88.98%, respectiv se înregistrează o nerealizare a veniturilor cu 259.216 mii lei fata de anul 2019 urmarea a situației epidemiologice din România, determinată de răspândirea noului coronavirus – COVID 19 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 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);
- 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.)

Efectul negativ direct asupra activității CFR Călători, care demonstrează și legătura de cauzalitate dintre criza generată și prejudiciul suferit, cauzat de noul coronavirus și, implicit de impactul măsurilor adoptate de către autorități pentru limitarea răspândirii acestuia, a constat în măsuri imediate luate de companie cu privire la desfășurarea curselor, respectiv suspendarea, temporar, în etape succesive, circulația anumitor trenuri cum ar fi:

- Începând cu **16 martie**, trenurile destinate transportului elevilor de la domiciliu la centrele de învățământ. Conform Hotărârii nr.6 a Comitetului național pentru situații de urgență cursurile din toate unitățile de învățământ preuniversitar au fost suspendate începând cu data de 11 martie, iar pe durata stării de urgență toate cursurile din toate unitățile de învățământ au fost suspendate.

- Începând cu **16 martie**, trenurile cu circulație în trafic internațional, în condițiile interdicțiilor transfrontaliere și a măsurilor similare adoptate de către ceilalți operatori naționali (MAV, BDZ, CFM, UZ).
- Începând cu **1 aprilie**, trenurile IR de lung parcurs, cu plecare și sosire în stația Suceava, în condițiile Ordonanței militare nr.6 din 30 martie 2020, trenuri care asigurau relații directe între Suceava și principalele orașe ale țării: București, Galați, Cluj Napoca, Timișoara, Arad, Oradea, Constanta, etc.

În același timp, pentru trenurile aflate în serviciu au fost adoptate mai multe măsuri în vederea respectării măsurilor instaurate de către autorități pentru preîntâmpinarea răspândirii COVID-19, măsuri care au condus la creșterea costurilor de operare, cum ar fi:

- ✓ Introducerea regulii de ocupare a locurilor pe principiul „un loc liber, un loc ocupat”;
- ✓ Măsuri pentru protecția personalului de tren (achiziționarea kiturilor de protecție compus din: mască, mănuși, dezinfectant);
- ✓ Măsuri suplimentare de dezinfecție a materialului rulant.

Scăderea traficului de călători după luna martie 2020

La data de 11 martie 2020, Organizația Mondială a Sănătății a declarat ca fiind pandemie noua infecție cu COVID-19, în contextul creșterii numărului de cazuri și teritorii afectate din toată lumea și din cauza riscului crescut de continuare a răspândirii infecției la nivel global.

Începând cu data de 16 martie 2020, prin aplicarea Ordonanțelor Militare, pentru prevenirea răspândirii COVID-19 și realizarea managementului consecințelor, au fost adoptate măsuri privind combaterea și limitarea răspândirii noului coronavirus, inclusiv prin limitarea circulației persoanelor.

Astfel, ca urmare a reducerii semnificative a traficului de călători, veniturile obținute de CFR Călători din vânzarea legitimațiilor de călătorie (bilete, abonamente, etc) au scăzut de la mijlocul lunii martie 2020 cu până la 85%-90%, față de martie 2019.

Având în vedere măsurile cu privire la distanțarea socială și modificarea programului de lucru/activității unităților economice, necesitățile de transport ale publicului s-au modificat și au fost identificate reduceri mari ale cererii pe anumite relații de transport, dar și creșteri pentru anumite perioade care nu erau solicitate până acum.

Astfel, CFR Călători a introdus garnituri suplimentare la noile ore de vârf, pentru a veni în sprijinul navetiștilor și a companiilor cu program decalat. În același timp, a fost introdusă o nouă schemă de vânzare a locurilor, pe principiul „un loc liber, un loc ocupat” pentru asigurarea distanței sociale. Principiul s-a aplicat în totalitate, respectiv și la vagoanele de dormit și cușetă.

De asemenea, Societatea a introdus vagoane suplimentare pentru trenurile de navetă. De exemplu, trenurile care aveau înainte de criză doar 2 vagoane au fost suplimentate până la 4, 6 sau chiar 8 vagoane pe rutele aglomerate.

Măsurile de suspendare temporară a unor trenuri au fost luate astfel încât să se asigure în continuare mobilitatea călătorilor și să se adapteze cât mai bine cerințelor de trafic pe intervalele orare cele mai solicitate ale unei zile.

Mai mult decât atât, în unele situații, în care, prin ordonanțe militare, pentru localități întregi s-a instituit carantina (Suceava, Tândărei), trenurile de lung parcurs cu destinații pe raza acestora au fost

limitate sau anulate, rămânând în circulație doar trenurile regio ce asigură activitatea economică și nevoile de bază ale populației din zonele carantinate.

Așa cum am menționat anterior, ca urmare a instituirii la nivel național a unor măsuri privind restricționarea circulației persoanelor pentru prevenirea și răspândirea noului coronavirus pe teritoriul României, activitatea Societății s-a redus în mod corespunzător.

Începând cu data de 16.03.2020, activitatea de transport feroviar public de călători a fost afectată în sens negativ de intrarea în vigoare, gradual, a măsurilor de primă urgență precizate în cuprinsul anexei nr. 2 a Decretului nr.195/16.03.2020 și de Ordonanțele militare emise în baza acestuia, după cum urmează:

- Izolarea și carantinarea persoanelor provenite din zonele de risc, precum și a celor care iau contact cu acestea;
- Închiderea graduală a punctelor de trecere a frontierei de stat;
- Limitarea sau interzicerea circulației vehiculelor sau a persoanelor în/spre anumite zone ori între anumite ore, precum și ieșirea din zonele respective;
- Interzicerea graduală a circulației rutiere, feroviare, maritime, fluviale sau aeriene pe diferite rute și a metroului;
- Închiderea temporară a unor restaurante, hoteluri, cafenele, cluburi, cazinouri, sedii ale asociațiilor și ale altor localuri publice;
- Carantinarea unor localități sau zone ce s-au dovedit a fi focare de infecție cu COVID-19, către care s-a interzis vânzarea biletelor de tren.

Pe de altă parte, în debutul anului 2020 în lunile ianuarie și februarie, antepandemie, s-au înregistrat creșteri de venituri cu cca 5-10%.

Evoluția veniturilor din legitimații de călătorie în 2020 comparativ cu 2019 **(vânzări directe la ghișeu și on-line)**

Indicator	An	Ian	Feb	Mar	Apr	Mai	Iun	Iul	Aug	Sep	Oct	Noi	Dec	Total 12 luni
Venituri încasate direct (ghișeu și vânzare online) -mii lei-	2020	27.991	25.091	14.236	5.379	9.465	19.577	29.143	30.775	23.741	18.961	14.041	17.104	235.504
	2019	25.238	23.909	26.835	31.207	32.593	40.978	55.674	51.486	35.920	35.321	28.873	32.277	420.311
Pierderi încasări proprii 2020-2019		+2.753	+1.182	-12.599	-25.828	-23.128	-21.401	-26.531	-20.711	-12.179	-16.360	-14.832	-15.173	-184.807

În structura veniturilor din transportul de călători (anexa nr.2.1), veniturile din CCL au o scădere față de anul precedent cu cca 43.97%, grav afectat de pandemie respectiv restricțiile de circulație iar veniturile facilități de călătorie într-o scădere mai mică, cu cca 29.70% față de anul anterior din acordarea gratuității de călătorie începând cu 01.06.2020, respectiv 100% pentru elevi conform HG nr.435/28.05.2020 privind aprobarea procedurii de decontare a cheltuielilor de transport al elevilor, precum și pentru modificarea și completarea Normelor metodologice privind acordarea facilităților de transport intern feroviar și cu metroul pentru elevi și studenți, aprobate prin Hotărârea Guvernului nr. 42/2017.

Veniturile din compensatii de la bugetul de stat

În conformitate cu prevederile HG nr.584/1998 Societatea Națională de Transport Feroviar de Calatori desfășoară activități de interes public național și social având în principal ca obiect de activitate efectuarea transportului feroviar public de calatori pentru care încasează 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 H.G nr. 213/2020 privind aprobarea bugetului 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 având reținută cota de 10% conform Legii 500/2002 privind finanțele publice.

Ulterior prin H.G nr. 861/2020 a fost aprobat bugetul de venituri și cheltuieli rectificat al SNTFC CFR Calatori 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.

Astfel, compensația bugetară pentru tarife încasate în anul 2020 a fost de 1.195.270 mii lei.

Alte venituri (auxiliare și din vânzare de marfuri) sunt cu cca 11.34% peste realizările anului 2019, fiind influențate pe de o parte de creșterea veniturilor din provizioane cu suma de 11.344 mii lei față de anul 2019 respectiv cu 30.79% , de creșterea cu cca. 5.71% a veniturilor din chirii și din creșterea cu 110.21% a veniturilor din penalități aferente facilităților datorate în relația cu ARF și a dobânzii legale în relația cu MT (*Decizia civilă 2032/2020-9,6 mil. și Decizia civilă 475/2020 – 3,9 mil.*) iar pe de altă parte de scăderea cu 58.17% a veniturilor din vânzarea de marfuri față de anul 2019

Cumulat la 12 luni 2020 veniturile din provizioane și ajustări pentru depreciere privind activitatea de exploatare în suma de 48.187 mii lei sunt neimpozabile și reprezintă în principal :

- 27.885 mii lei reversare venituri din ajustări pentru deprecierea activelor curente cu SNTFM Marfa SA, (esalonată la plată conform Convenție nr.1/67 din 8.01.2020) ;

- 773 mii lei reversare venituri din ajustări pentru deprecierea activelor curente cu Ferrotrans Chitila..

- 5.089 mii lei reversare provizion pentru porțiunea aferentă plății beneficiilor pentru pensii aferente anului 2020;

- 329 mii lei reversare de provizion concedii neefectuate pentru care s-au constituit cheltuieli cu provizioane în anii 2018-2019;

- 1.168 mii lei reversare de provizion accesorii TVA urmare Deciziei de accesorii suplimentare nr.16063/31.08.2017- dosar nr 8451/2/2018, accesorii calculate la Deciziile de impunere ANAF nr.519/10.07.2013 reprezentând TVA pentru autorizații de călătorie eliberate salariaților pe perioada 01.01.2008-30.09.2010 și Decizia ANAF nr.443/04.07.2017 pe perioada 01.10.2010-30.06.2015(*esalonate la plată*) ;

- 1.226 mii lei reversare provizion reprezentând debit și penalități facturate încasate cu întârziere de CFR Calatori de la IRLU pentru care s-a constituit provizion în anii

anteriori(esalonate la plata conform Conventiei nr.1/50/07.01.2020 si nr1/9574/20.07.2020);

- 3.757 mii lei reversare de provizioane constituite in anii anteriori si platit catre furnizorul CN-CFR-SA reprezentand penalitati de intarziere pentru TUI si non-TUI, conform Sentintelor civile: nr.813/25.06.2020, nr.1930/26.10.2020, nr.1401/2020 si nr.1821/19.06.2019.

- 287 mii lei reversare de provizion reprezentand penalitati energie electrica de tractiune catre Electrificare si platite conform Sentintei civile nr.1451/24.05.2019 si 196 mii lei reversare de provizion reprezentand penalitati calculate din proprie initiativa de CFR Calatori si nefacturate de catre Astra Arad si Reloc Craiova.

- 191 mii lei reversare venituri din ajustari pentru deprecierea activelor curente reprezentand penalitati calculate pentru Remarul Cluj si Uzina de Vagoane Aiud

Din total rulaj venituri auxiliare in valoare de 266.111 mii lei, 219.559 mii lei (venituri din subventii pentru investitii si venituri din provizioane) reprezinta venituri din elemente nemonetare, respectiv 82 %.

Veniturile financiare realizate la 31.12.2020 sunt mai mari decat realizarile aferente aceleasi perioade cu 192 mii lei rezultate din diferentele de curs valutar.

In consecinta, veniturile totale inregistreaza o scadere cu 259.216 mii lei fata de realizarile anului precedent fiind influentate, pe de o parte, in principal, de reducerea incasarilor din transportul de calatori cu 191.202 mii lei decat anul precedent precum si de inregistrarea pe seama veniturilor privind impozit pe profit amanat a sumei de 23.487 mii lei, in scadere cu 3.523 mii lei fata de anul precedent, iar pe de alta parte de cresterea compensatiei bugetare cu 53.599 mii lei fata de aceeaasi perioada a anului trecut si de cresterea veniturilor auxiliare cu suma de 27.826 mii lei, din care, 11.344 mii lei venituri din provizioane .

1. CHELTUIELI

➤ Măsurile luate de CFR Călători pentru diminuarea impactului pandemiei asupra echilibrului financiar

În această situație, au fost întreprinse mai multe măsuri în vederea asigurării funcționării CFR Călători în condiții de siguranță și securitate, pe fondul reducerii drastice a veniturilor, printre care:

- Suspendarea contractelor individuale de muncă, conform art.52 alin.(1) lit.c) și art.53 din Legea nr.53/2003- Codul muncii (șomaj tehnic) a unui număr de 624 salariați, ținând cont de prevederile OUG nr.30/2020 pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și pentru stabilirea unor măsuri în domeniul protecției sociale în contextul situației epidemiologice determinate de răspândirea coronavirusului SARS-CoV-2, cu modificările și completările ulterioare.
- Indemnizațiile de șomaj ale salariaților, beneficiari ai OUG nr. 30/2020 pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și pentru stabilirea unor masuri în domeniul protecției sociale în contextul situației epidemiologice determinate de răspândirea coronavirusului SARS-CoV-2, cu modificările și completările ulterioare, pe perioada suspendării contractelor individuale de muncă, conform art. 52 alin.(1) lit.c) din Legea nr.53/2003 – Codul muncii (șomaj tehnic), respectiv 75% din salariul de bază corespunzător locului de muncă ocupat, dar nu mai mult de 75% din salariul mediu brut prevăzut de Legea

bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2020, au fost suportate din bugetul asigurărilor pentru șomaj.

- În primele șase luni ale anului 2020 a avut loc o diminuare a numărului de salariați din cadrul CFR Călători de la 12.526 salariați la 12.151 salariați.
- O altă măsură a fost de reducere a programului de lucru al salariaților de la 5 zile la 4 zile pe săptămână, cu reducerea corespunzătoare a salariului, conform prevederilor legale, pentru întreg personalul Societății.
- Măsuri de adaptarea a traficului și implicit a consumurilor de motorină și energie electrică de tracțiune, precum și a cheltuielilor cu taxa de utilizare a infrastructurii, la cererea scăzută de transport de pe durata pandemiei.

Comparativ cu anul precedent **cheltuielile totale** înregistrează o diminuare cu 65.043 mii lei, respectiv o diminuare cu 2.59 % fata de anul 2019 influentate pe de o parte de majorarea cheltuielilor cu: energia și apa, amortizarea imobilizărilor și ajustări pentru deprecierea activelor curente, drepturile de personal, cu despăgubiri, amenzi și penalități, iar pe de altă parte de reducerea cheltuielilor cu combustibilul, reparațiilor, TUI, și altor prestații non-tui și a chiriilor CN CFR, datorită prezentării chiriilor CN CFR la un capitol de active, respectiv active luate cu chirie pe termen lung aferente drepturilor de utilizare (ct.251) și nu ca urmare a diminuării cheltuielilor cu închirierea spațiilor CN CFR conform IFRS 16.

In cadrul cheltuielilor materiale:

Cheltuielile cu materii prime și materiale în suma de 43.469 mii lei au crescut în anul 2020 fata de 2019 cu 4.408 mii lei . urmare achiziționării de materiale pentru protecția personalului de tren (achiziționarea kiturilor de protecție compus din: mască, mănuși, dezinfectant);

Cheltuielile pentru combustibil , fata de anul 2019 sunt mai mici cu 26.21%, respectiv cu valoarea de 44.196 mii lei, fiind influentate în principal de variația accizei și de scăderea pretului mediu al produsului motorina cu 18.91 % la 31 decembrie 2020 fata de 31 decembrie 2019, în condițiile în care cantitatea de motorina achiziționată s-a diminuat cu 14.16%.

În cursul anului 2019 au fost achiziționate 32.718 tone motorina cu un pret mediu de 5.078 lei / tona inclusiv acciza de 2.243,76 lei/tona..

În cursul anului 2020 au fost achiziționate 28.084 tone motorina cu un pret mediu de 4.118 lei/ tona inclusiv acciza de 1.923,54 lei/tona.

Din analiza datelor rezulta o diminuare a pretului mediu a produsului motorina cu cca.19% în anul 2020 fata de anul 2019. în condițiile în care cantitatea de combustibil achiziționată a scăzut cu cca. 4.634 tone, respectiv diminuare de cantitate achiziționată cu 14.17%.

Cheltuielile cu energia și apa înregistrează o creștere de 10.800 mii lei în anul 2020 fata de anul 2019 respectiv cu cca.7.37%. În anul 2020 cheltuiala cu energia electrică de tracțiune (146.482 mii lei) a reprezentat 93.12 % din total cheltuiala cu energia și apa.. Cantitatea de energie electrică de tracțiune consumată în anul 2020 - 291.436 MWh a scăzut cu 6,82 % fata de anul 2019 - 312.741 MWh urmare a măsurii de reducere a numărului de trenuri impuse de starea de urgență, pretul unitar al energiei electrice a crescut cu 16 % .

Cheltuielile cu amortizarea, provizioanele si ajustarile pentru depreciere ct.6811+6812+6814+681105 (amortizarea investitiilor imobiliare) si ct.685 (amortizarea activelor luate cu chirie pe termen lung aferente drepturilor de utilizare pe termen lung) inregistreaza o crestere fata de anul precedent cu 19.628 mii lei, fiind influentata de cresterea cheltuielilor cu amortizarea imobilizarilor corporale generata de cresterea ritmului de intrare in reparatii a materialului rulant fata de anii anteriori 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 crescut cu 20.554 mii lei fata de anul precedent, iar cheltuielile cu provizioanele si ajustari pentru deprecierea activelor a scazut cu 352 mii lei fata de anul 2019.

Un alt aspect care influenteaza valoarea cheltuielilor cu amortizare il reprezinta aplicarea standardului IFRS 16 fapt ce a condus la stornarea cheltuielilor (ct.612) reprezentand chirii stabilite prin contracte comerciale mai mari de un an si inregistrarea acestor cheltuielile privind chiria de spatii, terenuri etc., astfel ca in contul 685 (amortizarea activelor luate cu chirie pe termen lung aferente drepturilor de utilizare)) s-a inregistrat suma de 5.099 mii lei, usor diminuada fata de suma inregistrata in anul 2019 respectiv 5.522 mii lei

CFR Calatori aplica standardul neavand contracte de leasing dar in acceptiunea consultantului PWC pentru contractele de inchiriere mai mari ca durata un an s-au ajustat sumele pe cheltuiala cu inchirierea spatiilor in sensul prezentarii in situatiile financiare la capitolul "Active"

In anul 2020, societatea a constituit *provizioane pentru riscuri si cheltuieli, ajustari pentru depreciere imobilizarilor si provizioane pentru deprecierea activelor circulante* in suma de 46.605 mii lei din care nedeductibile fiscal 46.498 mii lei. Dintre acestea:

- 14.362 mii lei (13.186 mii lei debit + 1.176 mii lei penalitati) CFR Calatori Central a inregistrat ajustari pentru deprecierea creantelor cu SNTFM MARFA - autorizatii si permise eliberate salariatilor in anul 2020 cuprinse in conventia de esalonare nr.1/580/29.01.2021;
- 15.572 mii lei CFR Calatori Central a constituit provizion pentru CN CFR reprezentand penalitati pentru plata cu intarziere a prestatiiilor TUI Non TUI facturate de CN CFR in anii 2020-2021.
- 2.075 mii lei ajustari in IFRS 9 "Instrumente financiare"
- 1.351 mii lei reprezentand debit, CFR Calatori Central a inregistrat ajustari pentru deprecierea creantelor cu IRLU - autorizatii si permise eliberate salariatilor in anul 2020 cuprinse in conventia de esalonare nr.1/9574/20.07.2020;
- 6.432 mii lei CFR Calatori Central a inregistrat ajustari pentru deprecierea creantelor cu ARF reprezentand penalitati calculate aferente facturilor de facilitati neincasate in termen, aflate in litigiu.
- 406 mii lei constituire provizion reprezentand CO neefectuat in anul 2020.

Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile materialului rulant au fost cu 4.18% mai mici respectiv cu valoarea de 145.359 mii lei la 2020 fata de 151.697 la nivelul anului 2019. La valoarea de 145.359 mii lei, se adauga suma de 84.227 mii lei care 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 in anul 2020 au scazut cu 14.15% respectiv 84.227 mii lei in anul 2020 fata de 98.106 mii lei in anul 2019.

Cheltuielile cu personalul au crescut cu suma de 5.827 mii lei respectiv 0.62% in anul 2020 fata de cheltuielile inregistrate in anul 2019, datorita in principal:

Cheltuielile cu salariile care au crescut in anul 2020 nesemnificativ de 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 aplicarea Contractului Colectiv de Munca la nivel de unitate SNTFC CFR Calatori S.A. pe anii 2019-2020.

Cheltuielile cu tichetele de masa au scazut cu suma de 3.481 mii lei, respectiv cu 8.86% fata de anul 2019 ca urmare aplicarii masurilor dispuse de societate de reducere programului de lucru de la 5 la 4 zile ca si consecinta a restictiilor de circulatie.

***Altor categorii de cheltuieli cu personalul** care au crescut corespunzator cresterilor drepturilor de personal cu cca 0.86% a contributiilor sociale inclusiv contributia asiguratorie de munca la angajator

Castigul mediu brut (**cheltuieli cu salariile**) in anul 2020 a fost in valoare de 6.000 lei/salariat, in crestere cu cca 5.87% fata de anul 2019.

Ponderea cheltuielilor de personal in totalul cheltuielilor societatii este de 38.84 %, iar a cheltuielilor cu fondul de salarii este de 35.55 %. 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 909 mii lei.

Cheltuielile cu taxa de utilizare a infrastructurii, reprezentand 17.40% 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, urmare a masurii de reducere a numarului de trenuri impuse de starea de urgenta.

Alte cheltuieli de exploatare in suma de 139.807 mii lei(104.656+35.151), au o pondere de 5.71% in totalul cheltuielilor si sunt cu 2092 mii lei sub realizarile anului 2019, diminuarea fiind influentata de, cheltuielile cu inchiriere spatii CN-CFR-SA cu suma 634 mii lei ca urmare aplicarii IFRS 16, a cheltuielilor cu drepturile salariale castigate in instanta cu suma de 2.626 mii lei, a prestatiilor non TUI cu suma de 2.389 mii lei, iar pe de alta parte din cresterea cheltuielilor cu amenzi si penalitati cu suma de 6.492 mii lei pentru plata cu intarziere a datoriilor catre furnizori urmare lipsei de lichiditati urmare pierderilor de venituri consecinta a pandemiei COVID explicata anterior.

	mii lei
Alte cheltuieli de exploatare reprezinta in principal:	139.807
1. prestatii efectuate de terti in suma de, din care:	100.877
- prestatii executate de CNCFR si filiale (inclusiv chirii, serv informatice, servicii NON-TUI)	32.111
-electrificare CFR	581
- cheltuieli salubritate, deratizare material rulant si spatii, curatorie chimica,	34.230
- intretinere si revizii linii, manipulare acumulatori, paza, servicii PSI, , imprimare bonuri FC 13; comanda si prestatii personal, prestatii auto, utilitati, proiectari si devize lucrari, comision colectare numerar, servicii medicale exploatare centrale termice, prestatii piese de schimb,	19.707
- prestatii locomotive si vagoane	1.621
- cheltuieli AFER si AGIFER	4.416
2. chirii spatii (altele decat CNCFR SA)	1.698
3. amenzi si penalitati , din care:	12.237
-deductibile	10.001
-nedeductibile	2.236
4. drepturi salariale castigate si cheltuieli de executare	2.626
5. impozite si taxe, din care:	21.397
- debit TVA autorizatii - chelt . nedeductibila	4.755
- impozite si taxe locale -chet.deductibila	16.642
6. cheltuieli posta si telefon	381
7. prestatii ale cailor ferate straine	2.248
8. cheltuieli cu deplasările si transport bunuri si persoane	1.654
9. cheltuieli cu comisioane bancare, asigurari, onorarii, colectare numerar	1.920

Cheltuielile financiare în sumă totală de 12.316 mii lei înregistrează o diminuare cu 1.336 mii lei, provenită , în principal, din cheltuielile cu dobânzile aferente creditelor pentru activitatea curentă , în valoare de 11.278 mii lei față de 12.881 mii lei în anul 2019.

Anexa nr. 2.2 cuprinde evoluția principalilor indicatori pe anul 2020 unde indicatorul „Alte cheltuieli de exploatare” este diminuat cu prestațiile executate de CNCFR și filiale, deoarece acestea sunt 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

In anul 2020 societatea a inregistrat o pierdere de 354.943 mii lei, din care :

- 364.899 mii lei pierdere din activitatea de exploatare;
- 11.589 mii lei pierdere din activitatea financiara;
- + 21.545 mii lei profit impozit pe profit amanat.

mii lei

Indicatori	31.XII.2019	31.XII.2020	%
Venituri totale	2.352.994	2.093.778	88,98
Exploatare	2.325.449	2.069.564	89,00
Financiare	535	727	135,89
Venit din impozit pe profit amanat	27.010	23.487	86,96
Cheltuieli totale	2.513.764	2.448.721	97,41
Exploatare	2.500.112	2.434.463	97,37
Financiare	13.652	12.316	90,21
Cheltuieli din impozit pe profit amanat	0	1.942	
Rezultate totale	(160.770)	(354.943)	
Exploatare	(174.663)	(364.899)	
Financiare	(13.117)	(11.589)	
Rezultat din impozit pe profit amanat	27.010	21.545	
Cheltuieli la 1000 lei/venituri totale	1.068	1.170	109,47

Comparativ cu prevederile bugetului de venituri si cheltuieli

In executie, fata de prevederile bugetare din BVC rectificat aprobat prin HG nr. 861/2020, veniturile totale sunt realizate in proportie de **99,9%**, respectiv se inregistreaza o nerealizare a veniturilor cu **1.275** mii lei, iar cheltuielile totale sunt realizate in proportie de **91,9 %**, respectiv se inregistreaza o economie de **209.161** mii lei.

In conditiile mai sus amintite, la anul 2020 se inregistreaza o pierdere bruta in suma de 376.488 mii lei, mai mica decat pierderea bruta prevazuta in BVC 2020 rectificat, in suma de 584.375 mii lei.

Pierdere netă, în condițiile aplicării IFRS, este de 354.943 mii lei.

În structura, pe elemente de venituri și cheltuieli, executia bugetară pe anul 2020, conform Anexei nr. 3, înregistrează depășiri sau nerealizări la următoarele capitole:

Veniturile totale – înregistrează o nerealizare față de valoarea bugetată, în suma de 1.275 mii lei, care se compune din:

I. **Total venituri din exploatare:** nerealizare de 1.502 mii lei față de buget, din care, în principal :

A. Din activitatea de bază: nerealizare 11.367 mii lei față de buget aprobat, astfel :

a) *Veniturile din transportul de călători* – înregistrează o nerealizare cu 21.232 mii lei, rezultată din prestarea serviciilor reprezentând facilități de călătorie efectuate pentru diferite categorii sociale acordate conform prevederilor legale, cât și din transportul călătorilor.

b) *Alte venituri (venituri din vânzarea produselor, venituri chirie trafic local, alte venituri trafic local, reparatii vagoane straine, alte venituri etc)* înregistrează o depășire de 9.865 mii lei

B. *Veniturile din subvenții* – sunt în suma de 1.195.270 mii lei la nivelul alocat prin BVC.

C. *Alte venituri din exploatare* – înregistrează o depășire fără de buget de 10.849 mii lei, datorată atât depășirii veniturilor din penalități castigate în instanță, cât și înregistrării în anul 2020 de venituri din subvenții acordate de stat conform OG nr. 30/2020 pentru stabilirea unor măsuri în domeniul protecției sociale în contextul situației epidemiologice determinate de răspândirea coronavirusului SARS-CoV-2.

II. *Venituri financiare* – înregistrează o depășire de 227 mii lei.

Nerealizarea veniturilor din transportul de călători este o consecință directă a pandemiei Covid-19 și a restricțiilor impuse de autorități de limitare a liberei circulații a persoanelor, atât pe teritoriul național cât și în afara granițelor țării, anul 2020 fiind anul COVID care a marcat pentru prima dată în istoria CFR Călători o scădere a încasărilor directe cu 41%, respectiv cu 356 milioane lei.

La nivelul întregului an 2020, s-a înregistrat o diminuare a veniturilor proprii din transportul feroviar de călători (vânzări proprii și facilități acordate categoriilor sociale beneficiare, elevi, studenți, pensionari, eroii revoluției, văduve de război, moșii conform HG. nr. 42/2017, Legii nr. 147/2000, Legii nr. 341/2004, Legii nr. 44/1994, Legii nr. 33/1996) de cca. 355,8 mil lei pe perioada martie-decembrie față de aceeași perioadă a anului anterior (respectiv o reducere cu 41%), așa cum reiese din tabelul de mai jos:

Venituri din încasări proprii și facilități - fără TVA	2019	2020	Diferența	%	Reducerea
--	------	------	-----------	---	-----------

<i>Venituri din încasări proprii și facilitați - fără TVA</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>Diferența</i>	<i>%</i>	<i>Reducerea</i>
<i>0</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3=2-1</i>	<i>4=2/1*100</i>	<i>5=100-col4</i>
martie	49.776	40.185	-9.591	81%	19%
-CCL*	26.835	14.236	-12.599	53%	47%
-facilitați **	22.941	25.949	3.008	113%	-13%
aprilie	118.495	81.609	-36.886	69%	31%
-CCL	31.207	5.379	-25.828	17%	83%
-facilitați	87.288	76.230	-11.058	87%	13%
mai	63.925	12.021	-51.904	19%	81%
-CCL	32.593	9.465	-23.128	29%	71%
-facilitați	31.332	2.556	-28.776	8%	92%
iunie	69.318	23.672	-45.646	34%	66%
-CCL	40.978	19.577	-21.401	48%	52%
-facilitați	28.340	4.095	-24.245	14%	86%
iulie	150.029	104.618	-45.411	70%	30%
-CCL	55.674	29.143	-26.531	52%	48%
-facilitați	94.355	75.475	-18.880	80%	20%
august	90.912	53.722	-37.190	59%	41%
-CCL	51.486	30.775	-20.711	60%	40%
-facilitați	39.426	22.947	-16.479	58%	42%
septembrie	65.684	46.829	-18.855	71%	29%
-CCL	35.920	23.741	-12.179	66%	34%
-facilitați	29.764	23.088	-6.676	78%	22%
octombrie	117.345	99.070	-18.275	84%	16%
-CCL	35.321	18.961	-16.360	54%	46%
-facilitați	82.024	80.109	-1.915	98%	2%
noiembrie	56.741	28.907	-27.834	51%	49%
-CCL	28.873	14.041	-14.832	49%	51%
-facilitați	27.868	14.866	-13.002	53%	47%
decembrie	92.387	28.124	-64.263	30%	70%
-CCL	32.277	17.104	-15.173	53%	47%

<i>Venituri din încasări proprii și facilități - fără TVA</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>Diferența</i>	<i>%</i>	<i>Reducerea</i>
-facilități	60.110	11.020	-49.090	18%	82%
TOTAL	874.612	518.757	-355.855	59%	41%
-CCL	371.164	182.422	-188.742	49%	51%
-facilități	503.448	336.335	-167.113	66%	34%

* CCL = concentrator de casă lunar

** Facilitățile se referă la următoarele categorii beneficiare: elevi, studenți, pensionari 50% (particularitatea constă în faptul că prestația este anterioară contabilizării cu o lună)

Ca o compensare a pierderii de venituri în anul 2020 ca urmare a măsurilor luate de autorități pentru limitarea răspândirii virusului Covid 19, CFR Calatori a inițiat prin Ministerul Transporturilor și Infrastructurii, un Memorandum cu tema "Acordarea unui ajutor de stat, pentru perioada 16.03.2020 -31.12.2020, Societății Naționale de Transport Feroviar de Călători „CFR Călători” S.A, pentru compensarea pierderilor suferite ca urmare a pandemiei COVID-19 și cauzate direct de această pandemie, în baza art.107 alin.(2) lit. b) din Tratatul privind Funcționarea Uniunii Europene”, care a fost prenotificat la Comisia Europeană, fiind stabilit un prejudiciu în suma de 160 milioane lei, suma solicitată pentru diminuarea platilor restante încă din anul 2020.

Veniturile din impozitul pe profit amanat sunt în suma de 23.487 mii lei, urmare a aplicării IFRS.

Cheltuielile totale – înregistrează o economie de 209.161 mii lei, care se compune în principal din sumele înregistrate la următoarele capitole bugetare:

A) **Cheltuielile cu bunuri și servicii** – înregistrează o economie de 51.014 mii lei (8%), generată în principal de următoarele elemente:

1) *cheltuielile cu combustibili* – înregistrează o economie 34.780 mii lei (22%) comparativ cu BVC 2020 rectificat, având ca și cauză principală reducerea indicatorului tren-km, ca urmare a condițiilor pandemice din 2020.

2) *cheltuielile privind energia și apa* – înregistrează o depășire de 3.290 mii lei (2%).

3) *cheltuielile cu întreținerea și reparațiile* înregistrează o economie de 6.641 mii lei (4 %).

4). *Alte cheltuieli materiale* (piese de schimb, cheltuieli privind alte materiale, etc) înregistrează o economie de 10.345 mii lei (27%).

5). *Cheltuieli cu chiriile* înregistrează o economie de 5.511 mii lei (70 %) ca urmare a aplicării IFRS 16 conform căreia începând cu 1 ianuarie 2019 se recunosc ca și active spațiile închiriate iar cheltuielile cu chiria a fost înlocuită cu cheltuielile cu amortizarea.

Planul de reparatii programat prin BVC 2020 rectificat, in valoare de 247.020 mii lei, a fost realizat in proportie de 93 % (230.054 mii lei), din care conform prevederilor IFRS, Deciziei Directorului General nr.26/12.06.2015, precum si manualului de politici contabile aprobat prin Consiliul de Administratie, suma de 145.359 mii lei a fost inregistrata pe cheltuieli, iar suma de 84.695 mii lei a majorat valoarea de intrare a mijloacelor fixe, conform tabelului de mai jos:

-mii lei-

	Plan reparatii 2020 conform BVC rectificat	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	77.020	73.739	33.099	40.640	95,74
Reparatii locomotive (inclusiv SCRL Brasov)	166.000	153.830	109.775	44.055	92,67
Alte reparatii	4.000	2.485	2.485		62,13
TOTAL	247.020	230.054	145.359	84.695	93,13

Astfel, planul de reparatii pentru vagoane a fost realizat in proportie de 93 %.

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 215 mii lei (2%) lei fata de suma prevazuta in BVC 2020 rectificat.

C) Cheltuieli cu personalul inregistreaza o economie de 120.653 mii lei (11%).

Aceasta economie este o consecinta a faptului ca in anul 2020 activitatea societatii a fost redusa in contextul demersurilor legislative intreprinse de autoritatile romane pe perioada starii de urgenta/alerta, fiind

aplicate masuri de reducere a programul de lucru al salariatilor de la 5 la 4 zile pe saptamana pe o perioada de 3 luni si intrarea in somaj tehnic a salariatilor afectati de intreruperea temporara a activitatii.

In acest sens au fost emise Deciziile Consiliului de Administratie nr. 8/19.03.2020, nr. 14/02.04.2020, nr. 18/15.04.2020, nr. 19/15.05.2020, nr. 23/20.05.2020 si nr. 22/20.05.2020.

Pe fondul masurilor de reducere a programului de lucru, coroborate si cu reducerea numarului de personal (numarul de personal bugetat la 13.000 salariati s-a redus la 12.084 salariati in executie), s-a inregistrat o economie semnificativa a cheltuielilor cu salariile in executie fata de buget.

D) Alte cheltuieli de exploatare – inregistreaza o economie cu 32.024 mii lei (4%), compusa in principal din:

Cheltuielile cu tariful de utilizare al infrastructurii inregistreaza o economie de 26.513 mii lei (6%), ca urmare a reducerii numarului de tren-km urmare a restrictiilor de circulatie impuse de autoritati pe tot parcursul anului 2020.

Cheltuielile cu amortizarile si provizioanele inregistreaza o economie de 13.192 mii lei (6%), urmare a ajustarii cheltuielilor cu suma de 42.778 mii lei, reprezentand diferenta intre cheltuielile privind provizioanele si veniturile din anulara provizioanelor, conform prevederilor legale.

In structura, cheltuiala cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale inregistreaza o depasire de 2.962 mii lei, ca urmare a aplicarii IFRS 16 conform caruia incepand cu 1 ianuarie 2019 se recunosc ca si active spatiile inchiriate iar cheltuiala cu chiria a fost inlocuita cu cheltuiala cu amortizarea.

Cheltuielile cu impozitul pe profit amanat sunt in suma de 1.942 mii lei, urmare a aplicarii IFRS.

Ca urmare a veniturilor si cheltuielilor preliminate inregistrate in anul 2020, rezulta o pierdere bruta in suma de 376.488 mii lei, cu 207.887 mii lei mai mica fata de valoarea aprobata prin BVC rectificat in valoare de 584.375 mii lei. In situatia in care nu ar fi existat pierderile din venituri de 356 milioane lei societatea ar fi inregistrat o pierdere mult mai mica, cca 20 milioane lei, iar pe rezultat global net un profit de 2 milioane lei.

Obiective de investitii realizate in cursul anului 2020, cu sursa de finantare fonduri proprii si recapitalizare

CFR Calatori a alocat in BVC pentru anul 2020 sume pentru obiective de investitii si dotari independente, pentru Central si SRTFC 1-8, in valoare de **184.679,66 mii lei** realizate in valoare de **117.035,81 mii lei fara TVA.**

Obiectivele de investitii realizate la data de 31.12.2020 pentru Central si SRTFC 1-8 au fost:

- Servicii de adaptare a instalatiei de alimentare cu energie electrica si a partii de racire a instalatiei de climatizare a vagoanelor seria 2076 – 1.901,90 mii lei;
- Servicii de reparatie tip RG cu modernizare a vagoanelor de calatori seria 2047, 2057 in serie noua 2068 – 32.326,56 mii lei;
- Servicii de reparatie tip RG cu modernizare a vagoanelor de calatori serie 2049 varianta I in serie noua 2049 - 11.864,30 mii lei;
- Servicii de modernizare a vagonului de calatori seria 1980, serie noua 1976, varianta II – 2.200,00 mii lei;
- Achizitie utilaje de cale ferata-sosea, cu actionare electrica, pentru serviciul de manevra a MR – 4.018,68 mii lei;
- Servicii de modernizare cu montare automat programabil (inclusiv instalatia pentru comanda locomotivei) cu ocazia reparatiei planificate tip RG la LE 5100 KW – 2.307,462 mii lei;

- Înlocuirea posturilor xSell din cadrul sistemelor electronice de emitere a legitimațiilor de călătorie prin achiziționarea unui număr de 300 - 700 de posturi de lucru xSell (unitate centrală, monitor, UPS), inclusiv cu asigurarea compatibilizării cu actualele servere de baze de date din locații – 947,30 mii lei;
- Diverse scaune – 35,485 mii lei;
- Achiziție produse de mobilier – 39,582 mii lei;
- Servicii de modernizare a vagonului de calatori seria 2180, serie noua 2176, varianta II – 13.500,00 mii lei;
- Servicii de reparatie tip RG cu modernizare a vagoanelor de calatori seria 2047,2057 in serie noua 2068 – 26.938,80 mii lei;
- Servicii de reparatie tip RG cu modernizare a vagoanelor de calatori seria 2049 varianta I in serie noua 2049 – 16.610,02 mii lei;
- Montare instalatii de climatizare la locomotivele electrice care efectueaza RR (la SCRL) – 121,21 mii lei;
- Televizoare – 3,98 mii lei;
- Lampi cu ultraviolet -10,36 mii lei;
- Executie copertina la linia de reparatii cu detasare in zona vinciurilor la Revizia de Vagoane Bucuresti Basarab – 211,50 mii lei;
- Intocmire PT si DDE realizare copertina la linia de reparatii cu detasare in zona vinciurilor la Revizia de Vagoane Bucuresti Basarab – 7,53 mii lei;
- Debitmetru masic la Depoul Bucuresti Calatori – 56,47 mii lei;
- Aparat de determinare vascozitate (vascozimetru digital) la Depoul Bucuresti Calatori – 30,50 mii lei;
- Aparat de determinare vascozitate (vascozimetru) la Remiza Automotoare – 30,50 mii lei;
- Achiziție si montaj usi verticale tip rulou acces hala proces tehnologic la Depoul Bucuresti Calatori – 275,00 mii lei;
- Achiziție 2 recipiente aer comprimat Q=12 mc PN = 10 barr la Revizia de Vagoane Bucuresti Grivita – 156,31 mii lei;
- Achiziție grup vinciuri electropmecanice 4x20tf de exterior la Revizia de Vagoane Bucuresti Grivita – 394,50 mii lei;
- Achiziție camion 12 tone (sarcina utila 7 tone) pentru SRTFC Bucuresti – 329,90 mii lei;
- Tractor multifunctional la Revizia Grivita – 66,33 mii lei;
- Electrificarea unei portiuni de cale ferata in vederea remizarii locomotivelor electrice-executie la Revizia de Vagoane Craiova – 499,71 mii lei;
- Inlocuire tocarie comanda personalului la Statia Craiova – 24,99 mii lei;
- Multifunctionala A3 Central SRTFC Craiova – 14,90 mii lei;
- Masina de spalat industrial min.25kg la Revizia de Vagoane Craiova – 29,41 mii lei;
- Uscator de rufe industrial min.30kg la Revizia de Vagoane Craiova – 21,65 mii lei;
- Modernizare placa turnanta nr.1 la Depoul Timisoara – 192,10 mii lei;
- Constructie sarpanta si invelitoare acoperis hala remizare locomotive la Depoul Timisoara, PL Oravita – 110,24 mii lei;
- Termoizolatie cladire comanda personalului la Statia Arad – 13,37 mii lei;
- Lucrari de instalare de panouri solare si instalatii interioare cladire dormitor MC la Statia Timisoara – 180,87 mii lei;
- Lucrari de instalare de panouri solare si instalatii interioare cladire vestiar la Depoul Timisoara – 107,96 mii lei;
- Bransament la rețeaua de canalizare publica grupa tehnica la Revizia Simeria – 205,19 mii lei;
- Refacere sarpanta si invelitoare copertina liniile 1 si 2 alimentare la Depoul Arad – 17,08 mii lei;
- Dispozitive de masurat distanta dintre fetele exterioare ale buzelor rotilor osiei montate tip DD1410 la Revizia de Vagoane Timisoara, Arad, Simeria si Caransebes – 33,90 mii lei;
- Dispozitive de masurat distanta dintre fetele interioare ale rotilor osiei montate tip DVI1360 la la Revizia de Vagoane Timisoara, Arad, Simeria si Caransebes – 33,90 mii lei;

- Modernizare instalație de alimentare cu motorină și calibrare- PROIECTARE și EXECUȚIE (cont 231) la Depoul Cluj – 137,02 mii lei;
- Reactualizare proiect tehnic de execuție și VC (valoare confidențială) modernizare clădire administrativă- RK clădire administrative la Revizia de Vagoane Oradea – 40,00 mii lei;
- Aparat control ultrasonic+palpatoare la Depoul Brasov – 70,90 mii lei;
- Proiect fundație strung carusel la Depoul Brasov – 5,00 mii lei;
- Fundatie strung carusel la Depoul Brasov – 22,90 mii lei;
- Centrală electrică case bilete la Statia Razboieni – 4,96 mii lei;
- Centrală electrică case bilete la Statia Reghin – 4,36 mii lei;
- Centrala termica clădire depoul Sibiu la Depoul Sibiu – 48,97 mii lei;
- Autocamion 12 tone la Depoul Iasi – 299,78 mii lei;
- Reamenajare si modernizare cladire Agentia de Voiaj Botosani – executie – 70,83 mii lei;
- Aparate pentru controlul nedistructiv cu ultrasunete la Revizia de Vagoane Suceava, Depoul Suceava – 108,26 mii lei;
- Centrifuga laborator determinari fizico-chimice 220 V la Depoul Suceava – 13,86 mii lei;
- Reabilitare si modernizare cladire tura depou - executie la Depoul Iasi – 5,63 mii lei;
- Reabilitare si prelungire copertina locomotive electrice-proiectare la Depoul Iasi – 9,90 mii lei;
- Achizitie stivuitor autopropulsat la Revizia de Vagoane Mangalia – 182,00 mii lei;
- Achizitie autoutilitara la Revizia de Vagoane Mangalia – 142,00 mii lei.

Societatea nu a angajat credite externe pentru investitii si nu s-au efectuat achizitii din credite externe.

In cursul anului 2020 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, Banca Transilvania , B.C.R S.A. si B.R.D.Groupe Societe Generale S.A., in limita plafonului aprobat de AGA prin Hotararea nr. 17/27.08.2019.

Indicatorul ROBOR 1M in functie de care se calculeaza dobanda totala variabila a imprumuturilor contractate a avut o medie in scadere in 2020 fata de 2019 dar media marjei de dobanda a crescut de la media de 0,71% p.a. in anul 2019 pana la media de 1,78% p.a. in anul 2020, astfel ca in anul 2020 societatea este expusa riscului de crestere a costului dobanzii .

Creante

Creantele, au o pondere de 35% in totalul activelor circulante si au crescut fata de inceputul anului cu **21.897** mii lei.

La 31 decembrie 2020 valoarea creantelor nediminuate cu ajustari este de 164.381 mii lei, din care:

- creante comerciale in suma de **138.082** mii lei Anexa nr.2.3, din care
 - **35.681** mii lei creanta de incasat de la Autoritatea de Reforma Feroviara, facilitati de calatorie acordate diferitelor categorii sociale,
 - **24.382** mii lei creanta de incasat de la Ministerul Transporturilor dobanzi legale pentru incasarea cu intarziere a facilitatilor de calatorie, din care:
 - 10.770** mii lei aflate in faza de executare silita;
 - **2.318** mii lei creanta de incasat de la CN CFR si filiale;
 - **22.138** mii lei creanta de incasat de la SNTFM Marfa –SA si IRLU;
 - **6.527** mii lei creanta de incasat de la Remarul 16 februarie ;
 - **4.646** mii lei creanta de incasat de la Best Consulting ;
 - **3.064** mii lei creanta de incasat de la Grup Feroviar Roman
 - **1.122** mii lei creanta de incasat de la DGASPC;
 - **1.312** mii lei creanta de incasat de la Ferrotrans TFI

- o 2.064 mii lei creanta de incasat de la Constructii CFR;
- o 2.382 mii lei creanta de incasat de la SCRL Brasov;
- o 1.616 mii lei creanta de incasat de la Transcombi;
- o 1.594 mii lei creanta de incasat de la MAV START
- o 3.692 mii lei debitori persoane fizice ;
- o 7.502 mii lei suma aferenta lipsei de motorina de la Depoul Timisoara.
- o 18.042 mii lei alti debitori si clienti.

- alte creante, in suma de 26.299 mii lei, din care :
 - 19.441 mii lei reprezentand sume de recuperat de la FNUASS (contributia unitatii la concedii medicale si indemnizatiile de sanatate);
 - 6.410 mii lei TVA neexigibila;

In bilant formular F10 la rd.41 creantele sunt prezentate la valoarea neta de 100.961 mii lei compusa din 164.446 mii lei diminuata cu 63.484 mii lei reprezentand ajutari pentru neincasarea creantelor (debitori si clienti).

Creantele sunt in proces continuu de compensare la nivelul sumelor celor mai mici ca urmare a datoriilor si creantelor reciproce.

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

Central CFR Calatori :

- 5.680 mii lei Remarul 16 Februarie –dosar instanta;
- 1.585 mii lei Transcombi-dosar instanta;
- 2.064 mii lei Constructii CFR -dosar instanta;
- 360 mii lei CFR Mesagerie – dosar instanta;
- 6.433 mii lei ARF- dosar instanta;
- 13.612 mii lei MT–dosar in instanta;
- 1.546 mii lei SCRL-dosar instanta.
- 660 mii lei CCCF Bucuresti- dosar in instanta;
- 340 mii lei Uniforma- dosar instanta;
- 190 mii lei Constructii Feroviare Moldova -dosar instanta;
- 112 mii lei IRLU – dosar instanta;
- 209 mii lei Hidromold-dosar instanta.
- 211 mii lei Reloc-dosar instanta.
- 46 mii lei Interventii Feroviare-dosar instanta.
- 12 mii DGASPC Ilfov-dosar instanta.
- 13 mii Ateliere CFR Grivita

SRTEC Bucuresti

- 164 mii lei Spartan Paza si Protectie
- 59 mii lei Grup Transport Feroviar
- 51 mii lei CFR Mesagerie
- 24 mii lei Arpom;
- 8 mii lei Romold.

SRTEC Timisoara

- 42 mii lei Chosson Prest

376 mii lei Isal Tim
20 mii lei Constructii Feroviare

Datorii

La data de 31 decembrie 2020 societatea inregistreaza datorii ce trebuie platite intr-o perioada de un an in suma de 955.325 mii lei si reprezinta :

- datorii comerciale in suma de 493.642 mii lei (anexa nr. 2.4),
- alte datorii pe termen scurt fata de institutiile de credit in suma de 244.545 mii lei reprezentand linii de credit de exploatare;
- alte datorii in suma de 217.138 mii lei , din care reprezentand, in principal :
 - 78.344 mii lei reprezentand sume datorate la bugetul consolidate al statului cerute la esalonare conform Cererii de modificare a esalonarii nr.3307/28.01.2021 obtinute in relatia cu ANAF-DGAMC
 - 4.772 mii lei ca urmare a aplicarii standardului IFRS 16 s-au inregistrat sumele datorate aferente contractelor de inchiriere in care avem calitatea de locatar :cladiri , terenuri, altele, etc., *portiunea pe termen scurt*
 - 77.301 mii lei alte datorii in legatura cu personalul din care: garantiile gestionarilor 14.576 mii lei, restul sunt datorii cu personalul achitate la data de 15.01.2020, respectiv cca 26.653 mii lei (chenezina a doua) si alte retineri salariale, 36.072 mii lei datorii cu bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale achitate la data de 25.01.2021;

Conform datelor din bilant la data de 31 decembrie 2020 societatea inregistreaza datorii pe termen lung in suma de 114.655 mii lei reprezentand

- 31.785 mii lei reprezentand sume datorate esalonate conform Deciziei nr. 36050 din 15.01.2021 emisa de ANAF – *portiunea pe termen lung* obtinute in relatia cu ANAF-DGAMC
- 13.274 mii lei ca urmare a aplicarii standardului IFS 16 s-au inregistrat sumele datorate aferente contractelor de inchiriere cladiri , terenuri, altele, etc., *portiunea pe termen lung*
- 68.222 mii lei datorie pe impozit pe profit amanat

Capital si rezerve

Modificarile de capital social se prezinta astfel:

	<u>Capital social varsat</u>	<u>Rezervă de inflatare</u>	<u>Contributii in avans la capital social</u>	<u>Total capital social</u>
Sold la 1 ianuarie 2019	1.472.224.750	1.096.736.074	861.727	2.569.822.551
Inregistrare la Registrul Comertului a aporturilor de terenuri Sucursala Galati, subscrise in anii 2017-2018	379.015	-	(379.015)	-
Contributia statului pentru majorarea capitalului social conform art.37 alin (3) si (4) din Legea bugetului de stat 50/2019	-	-	126.000.000	126.000.000

Sold la 31 Decembrie 2019	1.472.603.765	1.096.736.074	126.482.712	2.695.822.551
Sold la 1 ianuarie 2020	1.472.603.765	1.096.736.074	126.482.712	2.695.822.551
Corectia majorarilor de capital social	-	-	(712)	(712)
Aprobarea majorarii de capital social si inregistrarea la Registrul Comertului a alocarii sumelor de la bugetul statului LBS nr. 50/2019 art. 37	126.000.000	-	(126.000.000)	-
Contributia statului pentru majorarea capitalului social conform OUG nr.135/202 modificata cu OUG NR.161/2020	130.000.000	-	-	130.000.000
Sold la 31 Decembrie 2020	1.728.603.765	1.096.736.074	482.000	2.825.821.839

In cursul exercitiului financiar 2018, prin Hotararea AGA nr.5/19.02.2018 s-a aprobat majorarea capitalului social cu suma de 111.070 lei, majorare inregistrata la Registrul Comertului, reprezentand 8 terenuri pe care Statul Roman le-a atribuit catre SRTFC. Totodata, s-a inregistrat subscrierea unor terenuri de la Timisoara si Galati in suma de 103.543, in baza sentintelor de atribuire primite in cursul anului 2018.

In cursul exercitiului financiar 2019, a fost aprobata si inregistrata la Recom majorarea capitalului social cu aportul in natura reprezentand doua terenuri de la Sucursala Galati in valoare de 379.015 lei, ce au revenit Societatii in baza sentintelor de atribuire din anii 2017 si 2018. De asemenea, Ministerul Transporturilor, Infrastructurii si Comunicatiilor a platit suma de 126.000.000 lei catre Societate, reprezentand contributii la capitalul social al Societatii conform Legii Bugetului de stat nr.50/2019. Majorarea capitalului social cu aportul in numerar de 126.000.000 lei a fost aprobata prin Hotararea AGA nr.1/11.02.2020, inregistrata la Registrul Comertului in anul 2020.

In cursul exercitiului financiar 2020, prin Hotararea AGA nr.23/16.10.2020 s-a aprobat majorarea capitalului social cu suma de 105.700 mii lei, reprezentand aportul in numerar al statului la capitalul Societatii iar cu Hotararea AGA nr.25/9.12.2020 s-a aprobat majorarea capitalului social, in sensul majorarii suplimentare a capitalului social al Societatii de la 105.700 mii lei la 130.000 mii lei reprezentand aport in numerar al statului sub rezerva efectuării varsamintelor pentru suma de 25.300 mii lei in completarea sumei ce a fost virata in data de 4.11.2020 in conformitate cu prevederile art.12,alin. (4) din OUG nr.135/2020 , majorare inregistrata la Registrul Comertului in anul 2020.

Conform OMFP 2985/2011 pentru aprobarea Normelor metodologice privind incheierea exercitiului bugetar al anului 2011, societatea si-a majorat capitalul social in anul 2011 cu valoarea subventiilor guvernamentale aferente investitiilor in materialul rulant primite de la bugetul de stat, societatea procedand in acelasi mod in cazul alocarii si dupa anul 2011 de catre MTIC a sumelor restante si nedecontate din anul 2011 reprezentand investitii material rulant castigate de societate in instanta. In anii 2019 si 2018 Societatea nu a primit subventii pentru investitii.

Rezerve

La 31 decembrie 2020, rezervele Societatii totalizeaza suma de 30.358.395 lei si 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 de 2.759.097 lei

La 31 decembrie 2019, rezervele Societatii totalizeaza suma de 34.233.017 lei si 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 de 6.633.719 lei

In desfasurarea activitatii economico-financiare s-au avut in vedere gestionarea riscurilor financiare definite dupa cum urmeaza:

Factori de risc financiar

Prin natura activitatilor efectuate, Societatea este expusa unor riscuri variate care includ: riscul de piata (inclusiv riscul monetar, riscul de rata a dobanzii privind valoarea justa, riscul de rata a dobanzii privind fluxul de trezorerie si riscul de pret), riscul de credit si riscul de lichiditate. Programul Societatii privind managementul riscului se concentreaza asupra imprevizibilitatii pietelor financiare si cauta sa minimalizeze potentialele efecte adverse asupra performanțelor financiare ale Societatii. Societatea nu utilizeaza instrumente financiare derivate pentru a acoperi anumite expuneri la risc.

Riscul de piata

Riscul valutar

Societatea considera ca riscul valutar este mic, intrucat expunerea la tranzactii derulate in moneda straina este nesemnificativa. Prin urmare, Societatea nu intreprinde actiuni formale de minimalizare a riscului valutar aferent operatiunilor sale.

Riscul de pret

Cea mai extinsa piata de desfacere pentru Societate este cea din Romania. Tarifele din transportul feroviar public de calatori sunt stabilite prin ordin al ministrului transporturilor. Politica Guvernului referitoare la tarifele pentru transportul feroviar este aceea de protectie, pe cat posibil, a populatiei si a economiei, in general, fata de inflatie. O parte semnificativa a cifrei de afaceri a Societatii este asigurata de Ministerul Transporturilor, Infrastructurii si Comunicatiilor prin subventii guvernamentale pentru tariful de transport.

Riscul de rata a dobanzii privind fluxul de numerar si valoarea justa

Riscul de nivel al ratei dobanzii este riscul ca valoarea unui instrument financiar sa fluctueze datorita modificarii ratelor dobanzilor pe piata in comparatie cu rata dobanzii aplicabila acelui instrument financiar. Riscul de flux de numerar al dobanzii este riscul ca dobanda sa fluctueze in timp.

Societatea are credite pe termen scurt care aplica dobanzi avand rate fixe si variabile ce expun Societatea atat la riscul de nivel al ratei dobanzii, cat si la riscul de flux de numerar al acesteia.

Riscul de credit

Creanțele comerciale prezentate în bilanț sunt diminuate cu ajustările de depreciere. O parte semnificativă a vânzărilor Societății către clienți persoane fizice este decontată imediat în numerar la momentul vânzării. Societatea este expusă riscului de credit în tranzacțiile cu societăți în care statul este acționar principal și cu Ministerul Transporturilor, Infrastructurii și Comunicatiilor - unicul sau acționar. Societatea, ca entitate subordonată statului, are un risc de expunere ce poate fi afectat semnificativ de politica Guvernului.

Societatea aplică metoda simplificată conform IFRS 9 pentru evaluarea pierderilor de credit preconizate în cazul creanțelor comerciale. Pentru a evalua pierderile de credit preconizate, creanțele comerciale au fost grupate pe baza caracteristicilor comune privind riscul de credit și pe intervale determinate de numărul de zile restante la plată. Ratele de pierderi așteptate se bazează pe profilurile de încasări ale facturilor de vânzare determinate pe o perioadă de 48 de luni înainte de 31 decembrie 2020, respectiv 36 de luni înainte de 31 decembrie 2019, precum și a pierderilor istorice corespunzătoare de credit înregistrate în această perioadă.

DECLARATIA NEFINANCIARA

- ❖ *Referitor la principalele riscuri care decurg din operațiunile entității, 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 și drepturile calătorilor

SNTFC "CFR Călători", în calitate de operator național de transport feroviar, este un agent economic, cu capital de stat, licențiat în conformitate cu legislația în vigoare pentru efectuarea serviciului public de interes național privind transportul feroviar de călători, supunându-se atât legislației naționale cât și legislației comunitare UE. CFR Călători desfășoară activități de interes național cu caracter public social. Furnizarea serviciilor de transport feroviar de călători precum și obligațiile de serviciu public de interes național aferente, sunt stabilite în cadrul Contractului de servicii publice și actelor adiționale ale acestuia, încheiat pentru perioada 1 ianuarie 2016 - 2 decembrie 2019 cu Ministerul Transporturilor și pentru perioada 2020-31 decembrie 2021 cu Ministerul Transporturilor Infrastructurii și Comunicatiilor prin Autoritatea de Reforma Feroviara.

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 condiții privesc, de la informațiile care trebuie furnizate de către CFR Călători - ca operator de transport feroviar prin punerea în aplicare a unui sistem electronic de informare, emiterea de legitimații de transport, răspunderea și obligațiile în materie de asigurare a călătorilor și bagajelor, dar și în caz de întârziere, definirea și controlul standardelor de calitate a serviciilor până la gestionarea riscurilor care ar putea afecta siguranța personală a călătorilor, acordarea de protecție și asistență 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 și internațional precum și în satisfacerea interesului public național și a nevoilor sociale și de apărare a țării, pe bazele economiei concurențiale, 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 condiții de protecție a mediului înconjurător,
- în deplină concordanță cu legislația națională și cu respectarea legislației Uniunii Europene.

CFR Călători prin politicile adoptate urmărește promovarea în România a unui sistem de transport feroviar durabil, care să permită deplasarea rapidă, eficientă și în condiții de siguranță a persoanelor și bunurilor, la un nivel corespunzător standardelor europene la nivel național, în cadrul Europei dar și între și 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 de călători 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 clienților, 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 2020 au fost tratate un număr de 40 dosare de despăgubiri, din care s-au platit despăgubiri pentru 34 dintre acestea, celelalte 6 fiind neglijabile (întârzieri sub 60 minute, servicii naționale de transport, despăgubire echivalent sub 4 Euro). Totodată, asigură prin personalul său asistența pasagerilor care întâmpină dificultăți în derularea contractului de transport oferind îndrumări cu privire la modalitățile de rezolvare individuală

Obiectivele managementului societății sunt de a asigura punctualitatea serviciilor, reducerea disfuncționalităților pentru a oferi siguranță 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 mobilitate redusă generată de afecțiuni motorii și vizuale, cu respectarea legii naționale 448/2006 privind protecția și promovarea drepturilor persoanelor cu handicap. În anul 2020 au fost înregistrate și soluționate un număr de 145 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, conform prevederilor din Regulamentul (CE) 1371/2007 privind drepturile și obligațiile călătorilor, cu precizarea tuturor detaliilor necesare (date de identificare, mobilitate redusă, servicii necesare, detalii despre plecarea/sosirea trenului, precum și a legăturii, dacă este cazul).

Precizăm însă că 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 mobilitate redusă care necesită scaun cu roți 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 pliabil 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 mobilitate redusă care necesită 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).

Societatea noastră a adoptat mai multe măsuri pentru a facilita accesul la serviciile de asistență oferite de CFR Călători persoanelor cu nevoi speciale, după cum urmează:

- a fost dezvoltată o interfață software pentru preluarea solicitărilor de asigurare de servicii specifice, inclusiv solicitările de rezervări de locuri, ce este disponibilă pe site-ul societății noastre (www.cfrcalatori.ro)
- a fost asigurată preluarea problemelor, sugestiilor sau a altor întrebări prin intermediul unei căsuțe de mail special dedicate (PRMcentral@cfrcalatori.ro).

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 adresele de mail relpublic.calatori@cfrcalatori.ro și petitii@cfrcalatori.ro, cât și în punctele "Relații cu clienții" deschise în stațiile de cale ferată;
- informarea călătorilor prin serviciul Call center 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 atât a indicatorilor călătorii expediate, cât și parcursul acestora exprimat în călătorii 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 liberă 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.

În anul 2020, prin Serviciul Clienți și Legitimații de Călătorie al CFR Călători s-au primit și tratat un număr de **5.563** petiții, conform prevederilor Ordonanței nr. 27/2002 aprobată cu modificări prin Legea 233/2002 privind reglementarea activității de soluționare a petițiilor, în care au fost evidențiate peste 3500 aspecte de interes pentru publicul călător.

Dintre cele **4810** de petiții, cca **72,47%** reprezintă reclamații, **20,27%** informații și **7,26%** propuneri și solicitări.

Nemulțumirile clienților existenți sau potențiali, exprimate în **3486** reclamații, ceea ce reprezintă un procent de **72,47%**, este provocată în primul rând de condițiile și confortul oferit, nemulțumiri referitoare la asigurarea unei temperaturi optime în timpul călătoriei, curățenia și igiena necesară, întârzierile din parcursul călătorilor, mersul trenurilor circulația operatorilor privați.

Procentul de **20,27%**, respectiv **975** informații, din totalul petițiilor primite, reprezintă informațiile referitoare la mersul trenurilor, tariful legitimațiilor de călătorie, pe tipuri de oferte, pe care doresc să le întreprindă, atât în trafic intern cât și internațional, drepturile și obligațiile călătorilor acordate în baza unor legi, decrete, în baza Regulamentului European 1371/2007, modul de utilizare al aplicațiilor informatice disponibile on line.

Procentul de **7,26%** respectiv **349** propuneri și solicitări – din totalul petițiilor primite, reprezintă propuneri pentru mersul de tren, modificarea compunerii trenurilor prin suplimentarea numărului de vagoane, mai ales la trenurile pe care circulă navetiștii pe toate secțiile de circulație.

În **91,93%** din cazuri – **4427** petiții, calea de intrare a fost online la adresele de e-mail petitii@cfrcalatori.ro și relpublic.calatori@cfrcalatori.ro și prin modulul de reclamații și sesizări al site-ului nostru. Restul de **8,07 %** din cazuri – **388** petiții au fost direcționate de la instituții/autorități, prin directorul general sau birourile de relații cu publicul din gări.

Timpul de răspuns la petiții

Conform datelor înscrise în graficul de mai jos, intervalele predominante de rezolvare a petițiilor sunt cuprinse între 1 – 5 zile **2003** petiții, 6 – 10 zile **1006** petiții, 11 – 21 zile **1648** petiții, între 22 - 31 zile **153** petiții.

Clasificarea petițiilor pe aspecte semnalate de către petenți:

Din cele **4810** petiții înregistrate în anul 2020, clasificarea în funcție de ramura la care a fost repartizată se prezintă astfel:

1. Comercial – trafic intern și internațional **4165** petiții
2. Mers de tren – **498** de petiții
3. Vagoane - tipul vagonului clasa sau dormit **602** petiții
4. Tracțiune – automotoare **109** petiții
5. Infrastructură - întârzierile **608** petiții
6. Alte cauze – **163** petiții

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 următoarele acte normative:

- Legea nr. 4/1990 privind remunerarea și alte drepturi ale Președintelui României, senatorilor și deputaților, cu modificările și completările ulterioare;
- D.L. nr. 118/1990 privind acordarea unor drepturi persoanelor persecutate din motive politice de dictatura instaurată cu începere de la 6 martie 1945, precum și celor deportate în străinătate ori constituite în prizonieri, republicat cu modificările și completările ulterioare;
- O.G. nr. 105/1999 privind acordarea unor drepturi persoanelor persecutate de către regimurile instaurate în România cu începere de la 6 septembrie 1940 până la 6 martie 1945 din motive etnice, aprobată prin Legea nr. 189/2009, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 752/2001 privind organizarea și funcționarea Academiei Române, republicată cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 448/2006 privind protecția și promovarea drepturilor persoanelor cu handicap cu modificările și completările ulterioare;
- Legea 44/1994, privind veteranii de război, precum și unele drepturi ale invalizilor și vaduvelor de război cu modificările și completările ulterioare;
- Legea 147/2000, privind reducerile acordate pensionarilor pentru transportul intern, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea 1/2011 privind acordarea de reduceri la transport de care beneficiază elevii și studenții cu modificările și completările ulterioare;
- Legea 33/1996 privind repunerea în unele drepturi economice a locuitorilor Munților Apuseni, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 341 din 12 iulie 2004 a recunoștinței față de eroii-martiri și luptătorii care au contribuit la victoria Revoluției române din decembrie 1989, precum și față de persoanele care și-au jertfit viața sau au avut de suferit în urma revoltei muncitorești anticomuniste de la Brașov din noiembrie 1987 cu modificările și completările ulterioare;
- Ordonanța nr. 112/1999 privind călătoriile gratuite în interes de serviciu și în interes personal pe căile ferate române

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 după cum urmează: România-Ungaria, România-Germania, România-Republica Moldova, România-Austria, România-Cehia-Slovacia-Polonia-Bulgaria-Macedonia-Muntenegru-Serbia, România-Bulgaria-Turcia-Grecia-Macedonia-Serbia-Muntenegru-Sirskia, România-Rusia-Belarus-Ucrania-Letonia-Lituania-Estonia-Republica Moldova. 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 :

- 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/ ieșirea din unitatea de cale ferată;

- promovarea canalelor alternative de distribuție a legitimațiilor de călătorie prietenoase cu mediul înconjurător (ticketless – nu este obligatorie prezentarea biletului tipărit pe hârtie)
- dezvoltarea și implementarea unui sistem de emitere a legitimațiilor de serviciu și a celor de tip abonament pe carduri cu posibilitatea prelungirii perioadei de valabilitate (se elimină/reduce cantitatea de hârtie utilizată în acest proces);
- implementarea la nivel tuturor SRTFC-urilor a unei aplicații specifice pentru înregistrarea centralizată a tuturor petitiilor 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;
- pregătirea documentației necesare în vederea autorizării unor centre proprii de calificare a salariaților proprii;
- 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.
- stimularea traficului de navetă prin îmbunătățirea serviciului oferit cu precădere în zonele limitrofe ale marilor orașe și aplicarea unor oferte dedicate acestei noi nișe de piață.

SNTFC “CFR Călători” sustine 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*

În anul 2020 a fost menținut nivelul de risc în transportul feroviar de calatori sub cel acceptabil, prin controlul operațional 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/tinerea sub control a riscurilor de interfata.

Obiective 2020-2021:

Principalele obiective în domeniul siguranței feroviare sunt:

- îmbunătățirea documentației de bază a sistemului de management al siguranței feroviare prin sporirea eforturilor la toate nivelurile SNTFC "CFR Călători" S.A. în vederea integrării cerințelor acestui sistem în procesele operaționale ale organizației
- îmbunătățirea măsurilor de control a riscurilor pentru siguranță generate atât de propriile activități, cât și de factori externi
- optimizarea sistemului de lucru al salariaților în raport cu siguranța feroviară, prin conștientizarea relevanței și importanței activității acestora, dar și a modului în care aceștia contribuie la aplicarea corectă a prevederilor specifice în scopul îmbunătățirii performanței în materie de siguranță feroviară

Atingerea obiectivelor privind siguranța feroviara se realizează prin monitorizarea continuă a performanței în domeniul siguranței feroviare printr-un sistem de management eficient prin asigurarea de personal competent.

Monitorizarea se realizează la toate nivelurile din cadrul SNTFC "CFR Călători" S.A., pentru a se determina performanța sarcinilor legate de siguranță și pentru a se interveni atunci când aceste sarcini nu sunt îndeplinite în mod adecvat.

În anul 2020 au fost asigurate, sumele necesare pentru continuarea pregătirii personalului prin cursuri de formare în vederea dobândirii de cunoștințe și capabilitate 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.***

S.N.T.F.C "CFR Călători" S.A. 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.
- Reducerea consumului de hârtie în activitatea de emitere a legitimațiilor de călătorie prin promovarea unor canale alternative de distribuție a legitimațiilor de călătorie de tip „ticketless”.
- 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.

Direcțiile 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);
- Reautorizarea punctelor de lucru d.p.d.v al protecției mediului;
- 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;
- Efectuarea de bilanțuri de mediu și studii de evaluare a riscului ecologic, necesare pentru obținerea autorizațiilor de mediu

➤ **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 SNTFC “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
- dezafectarea și ecologizarea vechilor gospodării de păcură, a clădirilor nisiparelor, dezafectarea rezervoarelor de păcură și a instalațiilor aferente 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 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, Timișoara, 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.

În 2019, obținerea autorizațiilor, avizelor și acordurilor de la Agențiile Teritoriale de Protecție a Mediului, Apa Nova, Apele Române au implicat necesitatea angajării societății în realizarea unui număr de 7 programe de conformare, 4 dintre aceste programe fiind finalizate în anul 2020.

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

Programul Național de Reforme privind reducerea emisiilor gazelor cu efect de seră.

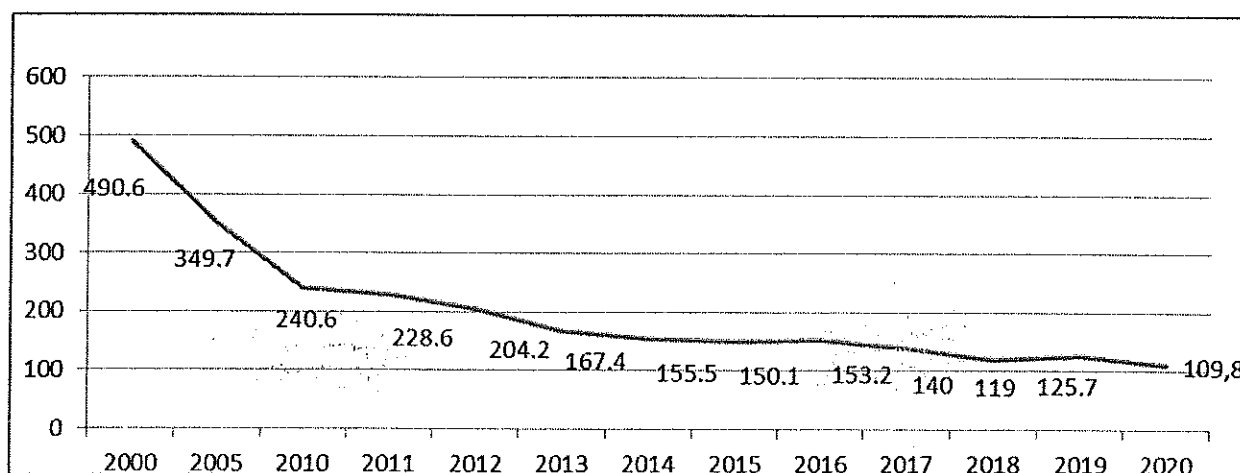
SNTFC CFR Călători este angrenată, prin Ministerul Transporturilor, Infrastructurii și Comunicațiilor în implementarea obiectivelor prevăzute în acest program prin următoarele măsuri:

- 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 2000-2020:



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

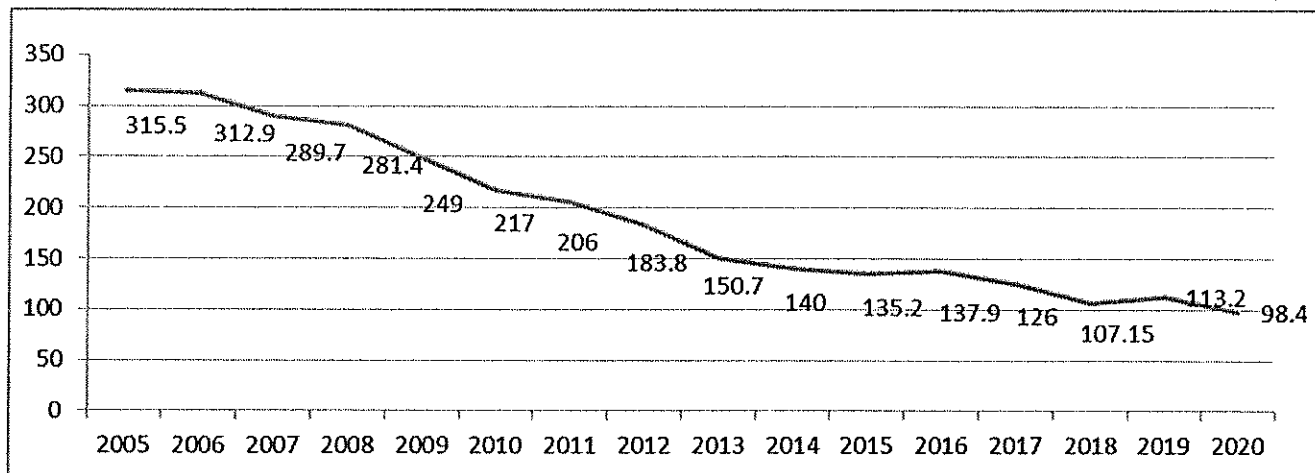
SNTFC CFR Călători susține angajamentul Comunității Companiilor Europene de Căi Ferate și Infrastructură (CER), în spiritul obiectivelor Uniunii Europene de reducere a emisiilor de CO₂,

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 transmit 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 2005-2020 :



➤ **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) a 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-au întocmit programe 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 și autorizate.

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 2020 au fost efectuate 494 analize, dintre care 380 analize apă uzată, 12 analize apă potabilă, 28 analize apă din pânza freatică, 5 analize apă pluvială, 34 analize probe sol, 30 analize emisii și 5 analize de zgomot .

	București	Craiova	Timisoara	Brasov	Cluj	Iași	Galați	Constanța	Total
Apa uzata	236	6		33	20	28	7	50	380
Aer	21			5				4	30
Sol	29				5				34
Zgomot	1					1	3		5
Apa potabila	12								12
Apa din pânza freatică	6		4	3	5		10		28
Apa pluviala			4				1		5
Total	305	6	8	41	30	29	21	54	494

Aerul

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

Pentru reducerea emisiilor de oxizi de azot NO_x și alți poluanți în domeniul transportului (oxizi de sulf, SO₂, particule, compuși organici volatili COV, amoniac NH₃), se au 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, NO_x, 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, sulfati, 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, prin 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

În cursul anului 2020 au fost modernizate 40 de vagoane .

La nivelul punctelor de lucru ale societății (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 21% și a emisiilor totale de CO₂ cu 31% până în anul 2020.

În conformitate cu prevederile H.G. nr.583/2016 privind aprobarea Strategiei Naționale Anticorupție pe perioada 2016-2020, SNTFC "CFR Calatori"-SA a implementat și a transmis către Ministerul Transporturilor, Infrastructurii și Comunicărilor următoarele materiale:

- Planul de integritate al SNTFC "CFR Calatori"-SA pentru perioada 2019 – 2020 și *Raportul narativ privind stadiul realizării măsurilor* (restante, cele cu caracter permanent precum și cele având ca termen anul 2020), aferente *Planului de integritate*;

- Raportul privind implementarea inventarului măsurilor de transparență instituțională și de prevenire a corupției pentru anul 2020 (Anexa nr.3 la H.G. 583/2016);

- Raportul de evaluare privind reacția instituțională la incidentele de integritate, în care se precizează faptul că societatea noastră nu s-a înregistrat cu incidente de integritate în cursul anului 2020, în sensul celor definite la punctul 2.3 din Anexa nr.1 la H.G. 583/2016.

❖ *Referitor la aspectele sociale și de personal*

- ASPECTE SOCIALE:

Au fost acordate un număr de 220 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 110 salariați;
- 2) din fondul de maxim 5% aplicat la fondul de salarii realizat anual, pentru un număr de 110 salariați.

- EGALITATE DE SANSE ȘI 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 2020, procentul femeilor angajate la SNTFC fiind de aproximativ 30%.

- SIGURANȚA

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 feroviară, 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, Infrastructurii și Comunicărilor (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*

Educație pentru dezvoltare

Prin toate activitățile sale de marketing și promovare, CFR Călători aduce în atenție trenul ca un mijloc de transport sigur, 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. *În cursul anului 2020 evenimentele de tipul "porțile deschise", "Școala Altfel ...în tren", "Trenul lui Moș Crăciun", au fost anulate din cauza pandemiei COVID 19.*

❖ **Indicatori cheie nefinanțari relevanți în activitatea S.N.T.F.C. CFR Calatori S.A.**

În anul 2020, începând cu luna aprilie, odată cu reintroducerea eşalonată în circulație a trenurilor, la CFR Călători se înregistrează o evoluție ascendentă pentru toți indicatorii de exploatare.

În primele două luni din anul 2020, s-a înregistrat o creștere a traficului de călători cu aproximativ 5% la călători expediați și 10% la călători.km, față de aceeași perioadă a anului 2019, trend crescător menținut până la jumătatea lunii martie 2020.

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 expediați și 28,5% la călători.km.

Mentionam ca pe fondul evoluției pandemiei COVID -19, prin măsurile luate în vederea menținerii și atragerii calatorilor către 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 expediați și 62,5% la călători expediați.

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 călătoria în trenuri.

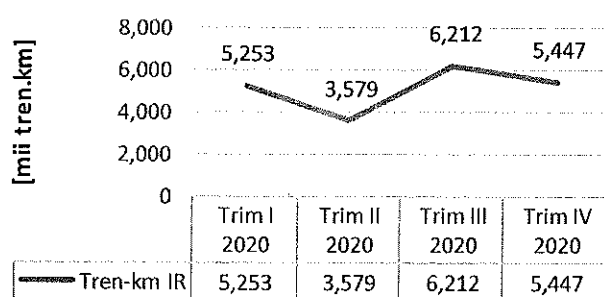
a. Indicatorul tren-km

Evoluția indicatorului tren-km pe ranguri de tren în anul 2020 comparativ cu anul 2019 este:

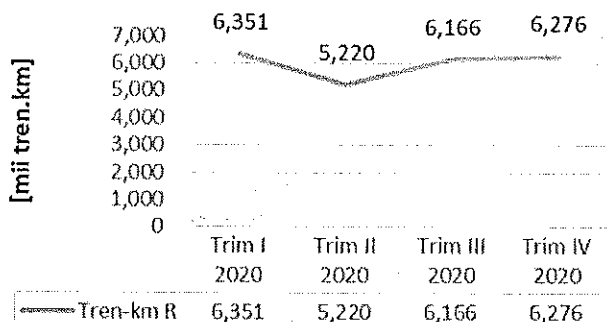
Indicator	U.M.	Trim.I 2020	Trim.I 2021	% Trim I 2020/ trim I 2019	Trim.II 2019	Trim.II 2020	% Trim II 2020/ Trim II 2019	Sem I 2019	Sem I 2020	% Sem I 2020/ Sem I 2019
Tren-km IR	mii tren- km	5,675	5,253	93%	5,847	3,579	61%	11,522	8,832	77%
Tren-km R	mii tren- km	6,628	6,351	96%	6,669	5,220	78%	13,297	11,571	87%

Indicator	U.M.	Trim.II I 2019	Trim.II I 2020	% Trim III 2020/ trim III 2019	Trim.I V 2019	Trim.I V 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	% 2020/201 9
Tren-km IR	mii tren- km	6,591	6,212	94%	5,676	5,447	96%	12,267	11,658	95%	23,789	20,491	86%
Tren-km R	mii tren- km	6,641	6,166	93%	6,586	6,276	95%	13,227	12,443	94%	26,524	24,013	91%

Evoluție tren-km IR în cadrul OSP în cursul anului 2020



Evoluție tren-km R în cadrul OSP în cursul anului 2020



Față de anul 2019, în anul 2020, indicatorul **tren-km IR** a înregistrat o diminuare cu 14 %. Volumul cel mai scăzut s-a înregistrat în trim II 2020 (61% față de trim II 2019).

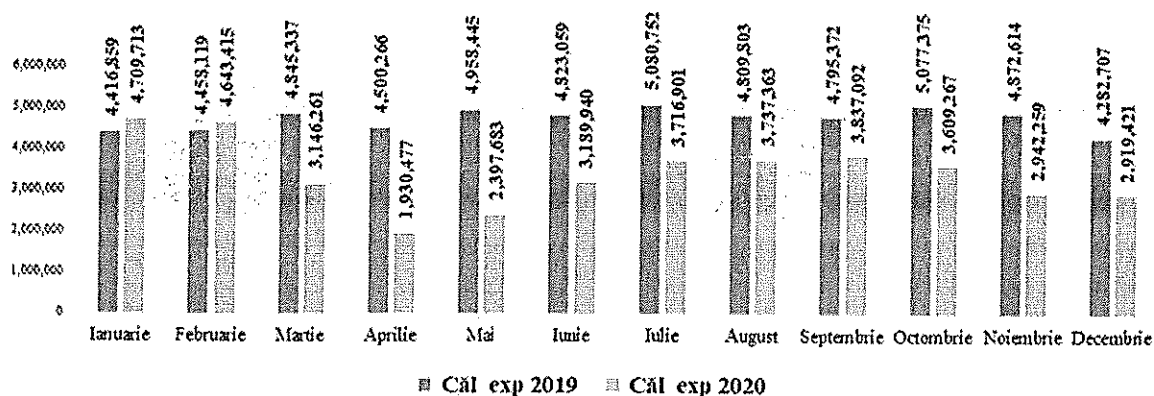
Față de anul 2019, în anul 2020, indicatorul **tren-km R** a înregistrat o diminuare cu 9 %. Volumul cel mai scăzut s-a înregistrat în trim II 2020 (78% față de trim II 2019).

b. Indicatorul călători expediați

Evoluția lunară a indicatorului **Călători expediați total SNTFC**, 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%
Semestrul I	28.002.085	20.017.489	71,5%
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%
Semestrul II	28.918.623	20.762.303	71,8%
Total an	56.920.708	40.779.792	71,6%

Călători expediați comparativ 2020/2019

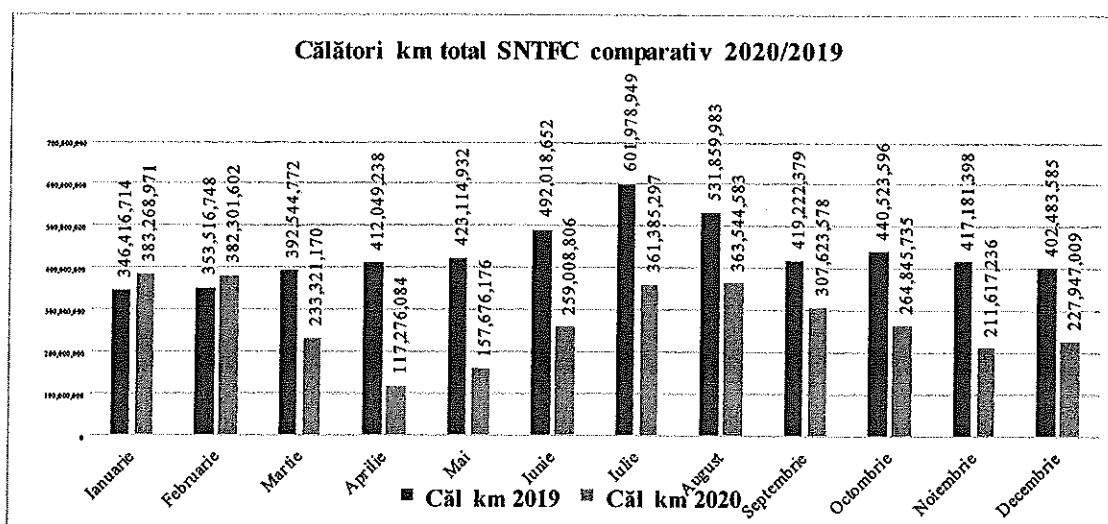


La nivel de SNTFC, din datele statistice, se constată că indicatorul **călători expediați** a scăzut cu 28,4% în anul 2020 față de realizările anului 2019, înregistrând însă un maxim de creștere în luna ianuarie 2020.

c. Indicatorul călători-km

Călători km total SNTFC, 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%
Semestrul I	2.419.661.056	1.532.852.809	63,3%
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%
Semestrul II	2.813.249.890	1.736.963.438	61,7%
Total an	5.232.910.946	3.269.816.247	62,5%



La nivel de SNTFC, valoarea indicatorul *călători km în anul 2020* reprezintă **62,5%** din valoarea anului 2019, cu un maxim de creștere însă în luna ianuarie 2020.

Numar de salariați la sfârșitul anului 2020 și evoluție lunară

Nr. salariați la sfârșitul anului 2020	
TOTAL din care:	11.831
CENTRAL	440

LUNA	Ianuarie	Februarie	Martie	Aprilie	Mai	Iunie
NR.SALARIAȚI	12.506	12.493	12.445	12.345	12.233	12.151
din care:						
CENTRAL	450	452	450	449	448	443
LUNA	Iulie	August	Septembrie	Octombrie	Noiembrie	Decembrie
NR.SALARIAȚI	12.088	12.042	11.991	11.931	11.876	11.831
din care:						
CENTRAL	441	442	439	438	439	440

Totodata, incepand cu luna martie, respectiv pentru perioada 16-31 martie 2020, veniturile medii zilnice din vanzarea legitimatiilor de calatorie au fost diminuate cu peste 90 %, de la o medie zilnica de 1,05 mil. Lei (pentru perioada 01 februarie - 15 martie 2020, in crestere cu 10 % fata de media zilnica a anului 2019) la o medie zilnica pe final de luna martie de cca. 0,1 mil. lei.

La nivelul intregului an 2020, in conditiile unei redresari treptate a traficului de calatori pana la finele anului, se estimeza o diminuare a veniturilor proprii din transportul feroviar de calatori (vanzari proprii si facilitati acordate categoriilor sociale beneficiare, elevi, studenti, pensionari, eroii revolutiei, vaduve de razboi, motii conform HG. nr. 42/2017, Legii nr. 147/2000, Legii nr. 341/2004, Legii r.44/1994, Legii nr. 33/1996) de cca 356 mil lei.

Evenimente ulterioare datei bilanțului neajustabile

a) Esalonare datorii

In luna ianuarie 2021, Societatea a primit de la ANAF decizia de esalonare nr. 36050/15.01.2021 prin care plata obligatiilor fiscale in suma totala de 57.299.301 lei este esalonata pe o perioada de 29 luni. In februarie 2021, obligatiile fiscale pentru care se obtine esalonarea sunt majorate la suma totala 162.482.542 lei, printr-o de noua decizie de esalonare nr. 36423/09.02.2021. Dobanzile de plata pentru 28 de luni sunt estimate la suma de 21.394.023 lei.

In luna aprilie 2021, Societatea obtine obtinand Decizia nr. 37773/29.04.2021, prin care se aproba esalonarea platii pe urmatoarele 59 luni a unor obligatii fiscale principale in suma totala de 193.443.384 lei. La acestea se vor adauga dobanzi in suma de 42.447.532 lei.

In aprilie 2021, Societatea finalizeaza demersul de reconstituire a registrului fiscal de mijloace fixe cu ajutorul unui consultant fiscal. In urma recalcularii amortizarii fiscale pentru perioada 2012-2020, la nivel de mijloc fix, Societatea determina atat diferente temporare impozabile aferente aceleiasi perioade, cat si diferente deductibile din pierderile fiscale reportate. Diferentele sunt corectate retrospectiv in prezentele situatii financiare.

b) Contractare linii de credit

În aprilie 2021, Societatea a organizat o procedură de atribuire SNTFC 02/2021 prin licitație deschisă electronică (7 loturi pentru suma totală de 160.339.800 lei) în vederea refinanțării creditelor semnate cu B.C.R. S.A., astfel: credit în suma de 25.889.800 lei (lot 1), 24.500.000 lei (lot 2), 25.500.000 lei (Lot 3), 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. S.A. Societatea a semnat cu această bancă contractul pentru refinanțare nr 20210426011/29.04.2021 ce este valabil până pe 29 aprilie 2022. Împrumutul are o dobândă ROBOR 1M + marja % și este garantat cu contract de ipotecă pe material rulant precum și ipotecă mobilă asupra conturilor curente deschise la B.C.R. SA.

Lotul 2 în valoare de 24.500.000 lei a fost adjudecat de B.C.R.S.A. Societatea a semnat cu această bancă contractul pentru refinanțare nr. 20210423010/24.04.2021 ce este valabil până pe 23 aprilie 2022. Împrumutul are o dobândă ROBOR 1M + marja % și este garantat cu contract de ipotecă pe material rulant precum și ipotecă mobilă asupra conturilor curente deschise la B.C.R. S.A.

Lotul 3 în valoare de 25.500.000 a fost adjudecat de B.C.R. S.A. Societatea a semnat cu această bancă contractul pentru refinanțare nr. 20210426012/29.04.2021 ce este valabil până pe 29 aprilie 2022. Împrumutul are o dobândă ROBOR 1M + marja % și este garantat cu contract de ipotecă pe material rulant precum și ipotecă mobilă asupra conturilor curente deschise la banca finanțatoare.

Lotul 4 în valoare de 17.000.000 lei nu a fost adjudecat. S-a semnat un act adițional la contractul inițial pentru prelungirea perioadei de valabilitate a acestuia până la data de 28 mai 2021. Societatea urmează să inițieze în luna iunie a.c. o nouă procedură de atribuire în vederea refinanțării acestui lot.

Lotul 5 de 17.450.000 lei a fost adjudecat de B.C.R. S.A. Societatea a semnat cu această bancă contractul pentru refinanțare nr 20210505015/06.05.2021 ce este valabil până la data de 06.05.2022. Împrumutul are o dobândă ROBOR 1M + marja% și este garantat cu contracte de ipotecă pe material rulant precum și asupra conturilor curente deschise la banca finanțatoare.

Lotul 6 de 26.000.000 lei a fost adjudecat de B.C.R. SA . Societatea a semnat cu această bancă contractul pentru refinanțare nr 20210426013/29.04.2021 ce este valabil până la data de 29.04.2022. Împrumutul are o dobândă ROBOR 1M + marja% și este garantat contract de ipotecă pe material rulant precum și asupra conturilor curente deschise la banca finanțatoare.

Lotul 7 de 24.000.000 lei nu a fost adjudecat. S-a semnat un act adițional la contractul inițial pentru prelungirea perioadei de valabilitate a acestuia până la data de 14 iunie 2021. Societatea urmează să inițieze în luna iunie a.c. o nouă procedură de atribuire în vederea refinanțării acestui lot.

Conform Deciziei Directorului General nr. 60/30.09.2020 patrimoniul CFR Calatori-SA a fost inventariat, rezultatul inventarierii fiind înregistrat în evidențele contabile ale anului 2020 și aprobat prin Decizia a Consiliului de Administrație nr.19/11.05.2021.

Prezentul raport reflectă situația economico-financiară a societății desfășurată în anul 2020, administrarea SNTFC CFR Calatori-SA fiind asigurată în sistem unitar de Consiliul de Administrație, în perioada 21.03.2018 - 4.03.2020 sub președinția d-nei Silvia Popeanga conform Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor nr.8/20.03.2018 și Deciziei Consiliului de Administrație nr.11/21.03.2018. Prin Decizia Consiliului de Administrație nr.9 din data de 24.03.2020, a fost desemnat Președintele Consiliului de Administrație domnul Razvan Robert Dobre.

Prezentul Raport a fost elaborat de catre conducerea executiva S.N.T.F.C "CFR Calatori" SA care raspunde pentru corectitudinea si acuratetea acestor informatii si date.

Situatiile financiare ale anului 2020 sunt auditate in conformitate cu prevederile legale de catre BDO AUDIT SRL.

PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE

DOBRE ROBERT RĂZVAN

ADMINISTRATOR
BALCU RADU VALENTIN

ADMINISTRATOR
CONDRACHE FLORIN CATALIN

ADMINISTRATOR
DĂSCĂLU ANA MARIA

ADMINISTRATOR
MILITARU CRISTINA

ADMINISTRATOR
PERȘINARU MARIUS

ADMINISTRATOR
POPOVICI NICOLE CRISTIAN

DIRECTOR GENERAL

OVIDIU VIZANTE

Director Financiar Contabil
Livia Clutrin

Director Tehnic
Bogdan Năstăsescu

Director Contabilitate
Cristina Măntescu

Sef Serviciu Balante Bilant Raportari IFRS
Anișoara Simionescu

Sef Serviciu Buget
Mihaela Munteanu