

RAPORT (Semestrul I 2021)
AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
Întocmit în conformitate cu prevederile art. 55 alin. (1) din OUG nr. 109/2011
privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice,
cu modificările și completările ulterioare

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

În perioada 01.01.2021 – 30.06.2021 CFR Călători a fost administrată în sistem unitar de către un Consiliu de Administrație (CA) numit prin hotărâri ale Adunării Generale a Acționarilor (AGA).

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

În semestrul I al anului 2021 Consiliul de Administrație a avut următoarea componență:

1. Dl. COSTACHE Marian Cătălin au fost numit, pentru 4 luni cu posibilitatea prelungirii până la 6 luni, prin Hotărârea AGA nr. 24/26.11.2020. Mandatul d-lui Costache a încetat, prin ajungere la termen, în data de 28.03.2021.
2. Dl. SAVIUC Gheorghe Daniel a fost numit, pentru 4 luni cu posibilitatea prelungirii până la 6 luni, prin Hotărârea AGA nr. 22/14.10.2020. Mandatul d-lui Saviuc a încetat, prin ajungere la termen, în data de 14.03.2021.
3. Dl. DOBRE Robert Răzvan a fost numit, pentru 4 luni cu posibilitatea prelungirii până la 6 luni, prin Hotărârea AGA nr. 26/18.12.2020. Dl. Dobre Robert Răzvan a primit un nou mandat prin Hotărârea AGA nr. 13/18.06.2021.
4. Dl. FLOREA Andrei a fost numit, pentru 4 luni cu posibilitatea prelungirii până la 6 luni, prin Hotărârea AGA nr. 15/26.08.2020. Mandatul d-lui Florea a încetat, prin ajungere la termen, în data de 03.03.2021.
5. Dl. POPOVICI Nicolae Cristian a fost numit, pentru 4 luni cu posibilitatea prelungirii până la 6 luni, prin Hotărârea AGA nr. 15/26.08.2020. Dl. Popovici Nicolae Cristian a primit un nou mandat prin Hotărârea AGA nr. 1/26.01.2021.
6. Dl. NĂSTASĂ Claudiu Constantin a fost numit, pentru 4 luni cu posibilitatea prelungirii până la 6 luni, prin Hotărârea AGA nr. 17/24.09.2020. Mandatul domnului Năstasă Claudiu Constantin a încetat, prin ajungere la termen, în data de 29.01.2021.
7. Doamna MILITARU Cristina a fost numită, pentru 4 luni cu posibilitatea prelungirii până la 6 luni, prin Hotărârea AGA nr. 15/26.08.2020. Doamna Militaru a primit un nou mandat prin Hotărârea AGA nr. 1/26.01.2021.
8. Dl. BALCU Radu Valentin - membru provizoriu CA (numit prin Hotărârea AGA nr. 2 din 04.03.2021),
9. Dl. CONDRACHE Florin Cătălin - membru provizoriu CA (numit prin Hotărârea AGA nr. 2 din 04.03.2021),
10. Dl. PERȘINARU Marius - membru provizoriu CA (numit prin Hotărârea AGA nr. 2 din 04.03.2021),
11. Doamna DASCĂLU Ana-Maria - membru provizoriu CA (numită prin Hotărârea AGA nr. 6 din 16.04.2021).

În conformitate cu prevederile art. 55 alin. (1) din OUG nr. 109/2011, Consiliul de Administrație prezintă raportul semestrial, aferent semestrului I al anului 2021, structurat în conformitate cu prevederile legale în vigoare. Se menționează faptul că din punct de vedere al analizei financiare a societății cât și din punct de vedere al deciziilor adoptate, raportul prezintă perioada ianuarie - iunie 2021 comparativ cu perioada ianuarie - iunie 2020, corespunzătoare perioadei în care Consiliul de Administrație a activat în componența stabilită de acționarul unic prin hotărârile adoptate de către AGA.

a) Execuția contractului de mandat al directorului general

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

În perioada 01.01.2021 – 15.04.2021 funcția de Director General al CFR Călători a fost deținută de către domnul Dan Marian COSTESCU în baza contractului de mandat și a Deciziilor CA nr. 62 din 24.11.2020 și nr. 1 din 18.01.2021.

Urmare a vacanței postului de Director General, Consiliul de Administrație a numit în funcția de Director General, prin Decizia nr. 15 din 15.04.2021, pentru o perioadă de 4 luni, în conformitate cu prevederile legale în vigoare, pe dl. Ovidiu VIZANTE.

În primul semestru al anului 2021 directorul general a dus la îndeplinire sarcinile care i-au fost atribuite în contractul de mandat încheiat.

b) Principalele măsuri dispuse de către Consilul de Administratie

În semestrul I al anului 2021 Consiliul de Administrație, prin deciziile adoptate, a dispus următoarele măsuri:

- numire director general,
- aprobarea casării de mijloace fixe,
- avizare Plan de măsuri pentru redresarea economică a societății,
- aprobare închiriere spații,
- avizarea înființării unor puncte de lucru,
- numirea comitetelor consultative din cadrul CA (Comitet nominalizare și remunerare, Comitet de audit),
- avizare rapoarte de activitate (CA și CNR),
- aprobarea prelungirii mandatului directorului financiar-contabil, în conformitate cu prevederile legale în vigoare,
- avizare contractare credite,
- aprobare proces verbal de inventariere 2020,
- aprobare Manual politici contabile,
- aprobare Regulament intern al CFR Călători,
- numire director financiar contabil,
- aprobarea condițiilor minime de angajare și promovare la CFR Călători,
- avizarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli aferent anului 2021,
- aprobare trecere pe costuri.

c) Performanțele societății

Evoluția principalilor indicatori ai activității

Urmare reducerii sau anulării treptate a restricțiilor impuse de autorități prin intermediul Decretelor Prezidențiale și al Ordonanțelor militare pentru preîntâmpinarea răspândirii COVID-19, începând cu luna martie 2021, la nivelul CFR Călători se înregistrează o creștere semnificativă a traficului, ținta fiind atingerea treptată a nivelurilor lunare de transport feroviar de călători aferente activității din anul 2019 - și implicit o creștere corespunzătoare a veniturilor rezultate din activitatea de transport feroviar de călători.

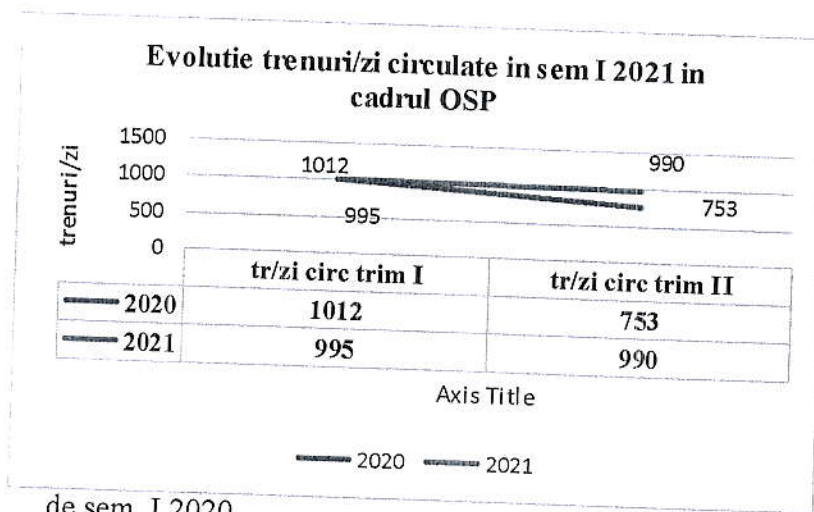
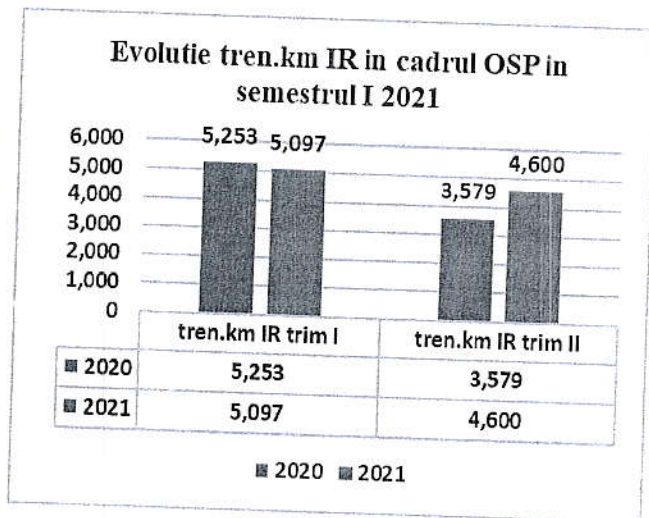
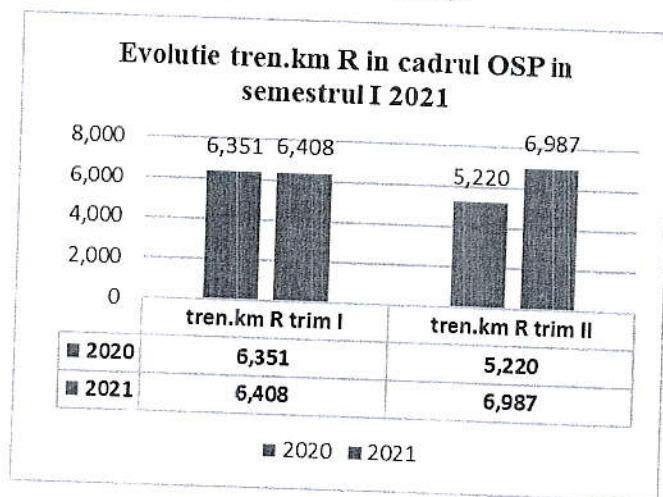
În aceste condiții, trenurile circulate/zi în semestrul I 2021 (în cadrul OSP), în medie 993 trenuri/zi, reprezintă 112% față de sem. I 2020.

Capacitatea de transport (exprimată în **locuri.km**) în semestrul I 2021 a înregistrat o creștere semnificativă față de aceeași perioadă a anului trecut (respectiv 113.9%), situându-se la 5.349 mil. loc*km.

Oferta de transport (exprimată în **tren.km**), în cadrul OSP, în semestrul I 2021 a înregistrat o creștere situându-se la 23.093 mii tren.km (113% față de semestrul I 2020).

Fluxul de călători (exprimat în **călători expediți**), semestrul I 2021 s-a situat la 20.213 mii cal.exp (101% față de sem. I 2020).

Parcursul călătorilor (exprimat în **călători*km**), în semestrul I 2021 s-a situat la 1.588 mil. cal.km (104% față de sem. I 2020).



Față de semestrul I 2020, în semestrul I 2021, indicatorul **tren-km IR** (în cadrul OSP) a înregistrat o creștere cu 10 %.

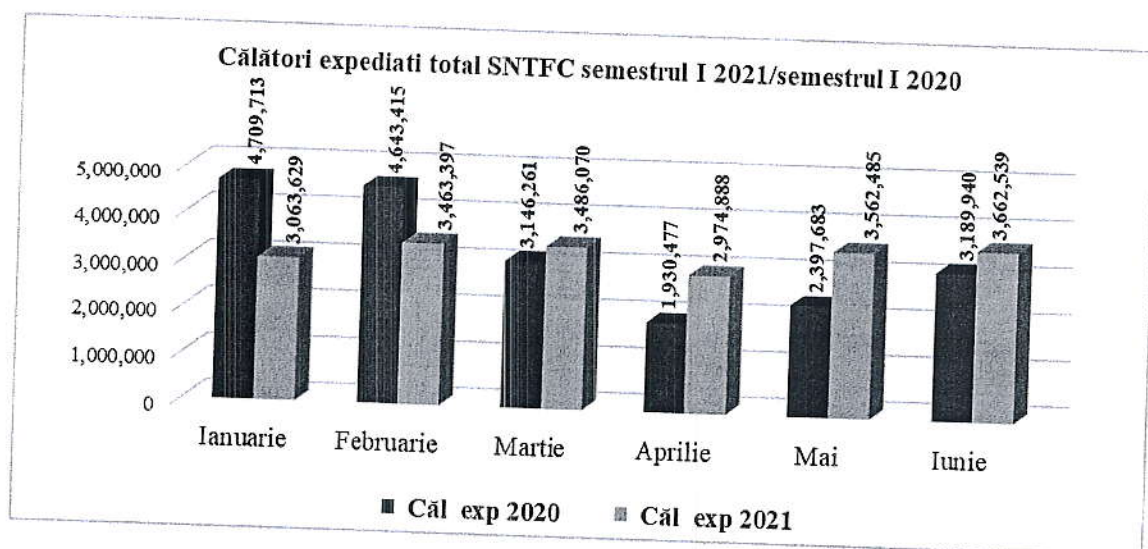
Față de semestrul I 2020, în semestrul I 2021, indicatorul **tren-km R** (în cadrul OSP) a înregistrat o creștere cu 16 %.

De asemenea, **trenurile/zi circulate** (în cadrul OSP) în sem I 2021 înregistrează o creștere cu 12% față

Indicatorul călători expediati

Evoluția lunară a indicatorului **Călători expediati total SNTFC**, *semestrul I 2021/ semestrul I 2020*:

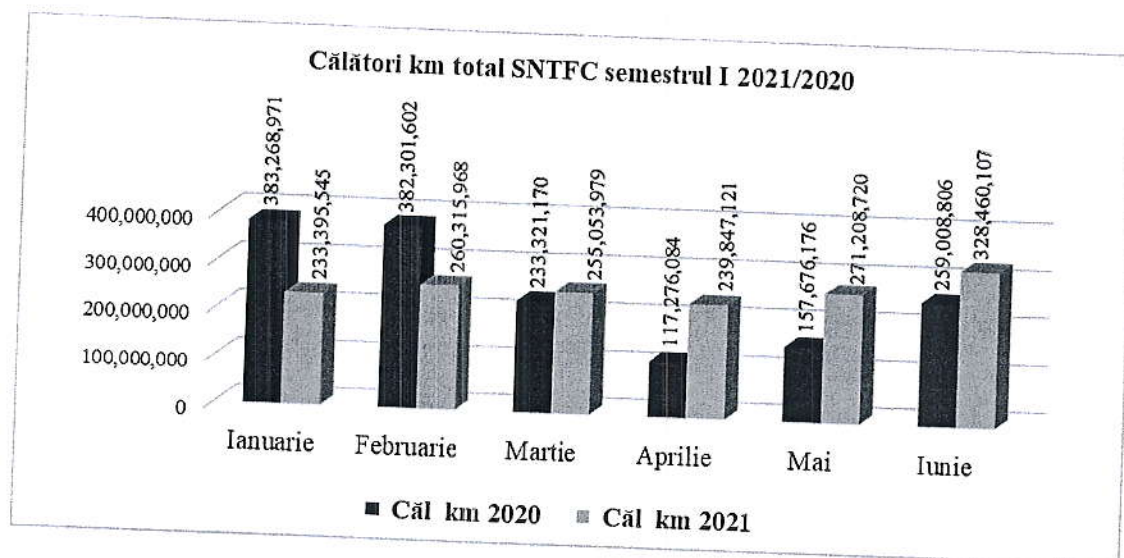
SNTFC	Căl exp 2020	Căl exp 2021	2021/2020%
Ianuarie	4.709.713	3.063.629	65,0%
Februarie	4.643.415	3.463.397	74,6%
Martie	3.146.261	3.486.070	110,8%
Aprilie	1.930.477	2.974.888	154,1%
Mai	2.397.683	3.562.485	148,6%
Iunie	3.189.940	3.662.539	114,8%
Semestrul I	20.017.489	20.213.008	101,0%



Indicatorul Călători.km

Călători km total SNTFC, *comparativ semestrul I 2021 / semestrul I 2020*:

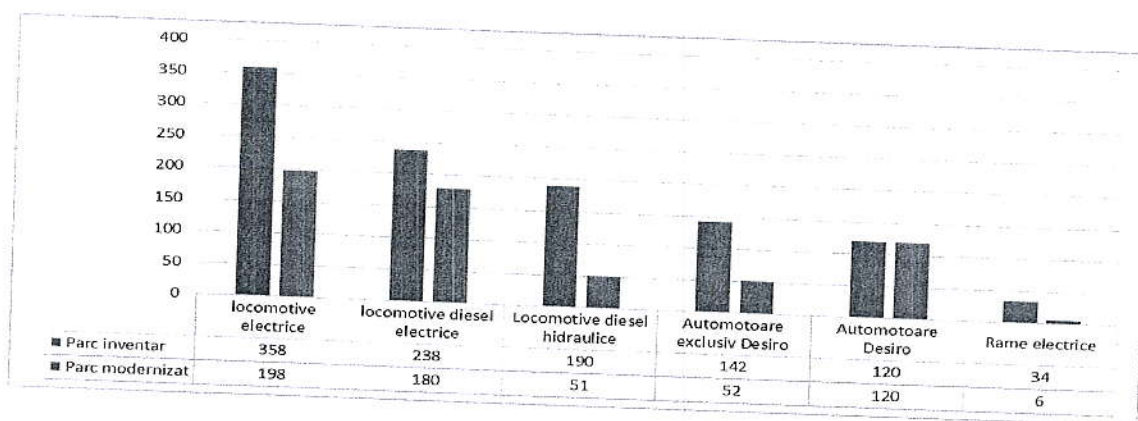
SNTFC	Căl km 2020	Căl km 2021	2021/2020%
Ianuarie	383.268.971	233.395.545	60,9%
Februarie	382.301.602	260.315.968	68,1%
Martie	233.321.170	255.053.979	109,3%
Aprilie	117.276.084	239.847.121	204,5%
Mai	157.676.176	271.208.720	172,0%
Iunie	259.008.806	328.460.107	126,8%
Semestrul I	1.532.852.809	1.588.281.440	103,6%



Material rulant motor (Locomotive, automotoare și rame electrice)

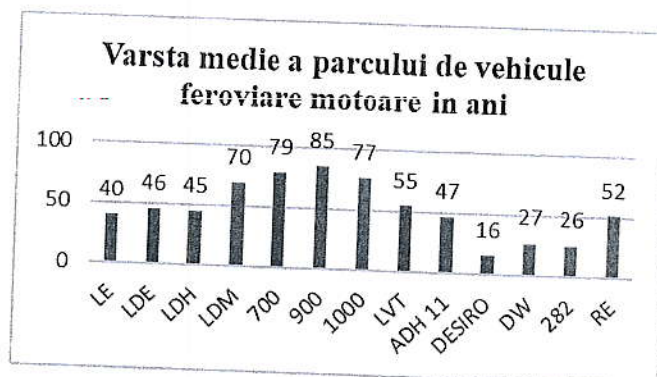
Numărul de vehicule feroviare din parcul inventar al SNTFC „CFR Călători” în semestrul I din anul 2021 s-a menținut constant, acesta cuprinzând 1088 vehicule feroviare motoare la care se adaugă 2 vagoane WIT.

În aceste condiții, ponderea parcului de locomotive, automotoare și rame electrice modernizate din totalul parcului inventar, se prezintă astfel:



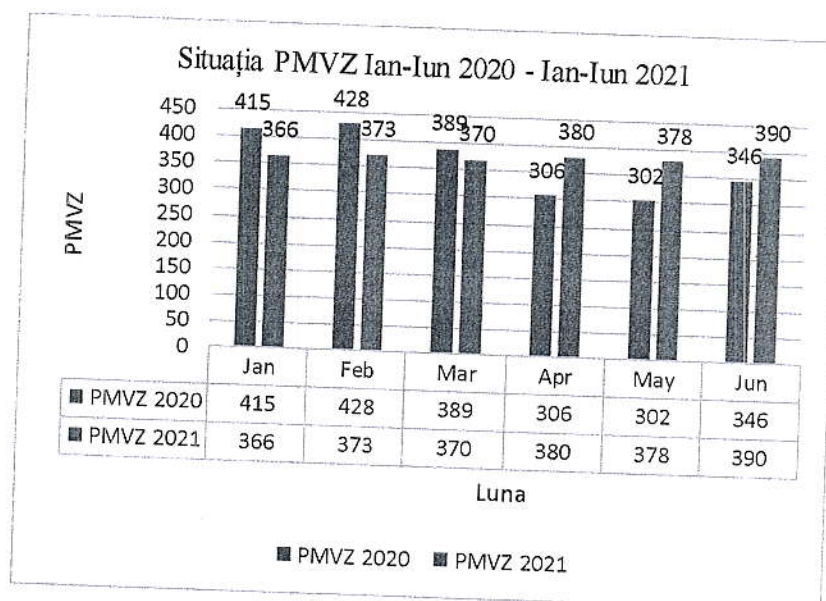
La momentul actual, vârsta parcului inventar de vehicule feroviare motoare (locomotive, automotoare și rame electrice), se prezintă după cum urmează:

Vârsta (ani)	Nr. vehicule
0 ÷ 10 ani	1
11 ÷ 20 ani	122
21 ÷ 30 ani	16
>30 ani	949



Evoluție indicator PMVZ (parcurs mediu zilnic) vagoane în perioada 01.01.2020 – 30.06.2020, respectiv 01.01.2021 – 30.06.2021

Luna/Anul	PMVZ 2020	PMVZ 2021
Jan	415	366
Feb	428	373
Mar	389	370
Apr	306	380
May	302	378
Jun	346	390



În primele 6 luni ale anului 2021, parcul de vagoane activ a cunoscut o evoluție stabilă, pe fondul derulării constante a contractelor de reparații.

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

Veniturile totale cuprind veniturile din exploatare și înregistrează în semestrul I 2021 o creștere de 7,20% față de realizările semestrului I 2020, fiind influențată pe de o parte de o creștere cu 29,43 % a veniturilor proprii din CCL și de o diminuare a facturărilor și decontărilor cu 11,31% (respectiv cu 15.201 mii lei); de creșterea cu 6,66% a compensației bugetare (respectiv cu 34.395 mii lei); de creșterea cu cca. 12,73 % a veniturilor auxiliare (respectiv cu 14.091 mii lei), mai mult la 30 iunie 2021 față de semestrul I 2020.

Veniturile din transportul de călători

În structura veniturilor din transportul de călători, veniturile din CCL nregistrează o creștere în semestrul I 2021 față de semestrul I 2020 cu cca. 29,43% în principal ca urmare a relaxării restricțiilor impuse de autoritățile din România pentru limitarea răspândirii coronavirus SARS-Cov-2, iar veniturile din decontări, respectiv permise și facilități, înregistrează o diminuare cu cca. 11,31 % în semestrul I 2021 față de semestrul I 2020.

Alte venituri (auxiliare și din vânzare de mărfuri) în semestrul I 2021 sunt cu cca. 12,85 % peste realizările semestrului I 2020 fiind influențate pe de o parte de reducerea cu 2,53% a veniturilor din subvenții corespunzătoare amortizării calculate (ct.7584) și de cealaltă parte de creșterea semnificativă a veniturilor din provizioane și ajustări pentru depreciere privind activitatea din exploatare cu cca. 77,19% din reversări depreciere creanțe constituite în relația cu CFR Marfă și IRLU urmare încasărilor; a veniturilor din chirii și locații de gestiune cu cca. 87,55% (reglare contabilă) și a veniturilor din vânzarea de mărfuri cu cca. 93,60% .

Cheltuielile totale cuprind cheltuielile din exploatare și înregistrează o creștere cu 8,15% în semestrul I 2021 față de semestrul I 2020, respectiv cu 92.628 mii lei.

Cheltuielile cu materii prime și materiale sunt mai mari cu 14,05% în semestrul I 2021 comparativ cu nivelul cheltuielilor din semestrul I 2020.

Cheltuielile cu combustibilul în sem. I 2021, față de semestrul I 2020, sunt mai mici cu 6,41 %, respectiv cu valoarea de 4.270 mii lei, fiind influențate pe de o parte de variația accizei (creștere de 3%) și creșterea cantității de motorină livrată cu 9%, iar pe de altă parte de reducerea prețului mediu al produsului motorină cu 11,76% la 30 iunie 2021 față de 30 iunie 2020.

Cheltuieli cu energia și apa în sem. I 2021, față de semestrul I 2020, sunt mai mari cu 10,80% (respectiv cu 8.250 mii lei), fiind influențate, pe de o parte de reducerea prețului unitar al energiei electrice cu 2%, iar pe de altă parte de creșterea consumului (MWH) urmare revenirii la normal a activității de transport interurban de călători și a numărului de trenuri așa cum a fost stabilit prin programul Mersul trenurilor. Menționăm că începând cu luna martie 2020 a fost limitată circulația cetățenilor, fapt care a impus reducerea numărului de trenuri ca urmare a declarării stării de urgență și a restricțiilor impuse de autoritățile din România pentru limitarea răspândirii coronavirus SARS-Cov-2.

Cheltuielile cu amortizarea, provizioanele și ajustările pentru depreciere înregistrează o ușoară creștere (cu 2,50 %) în sem. I 2021 față de semestrul I 2020, fiind influențată de creșterea cu 2,23% a amortizării ca urmare a capitalizării reparațiilor materialului rulant, a aplicării standardelor IFRS prin retratarea obiectelor de inventar ca mijloace fixe și de creșterea cu 513,27% a cheltuielilor privind constituirea deprecierei activelor circulante urmare a formulării de cerere de chemare în judecată, de valoare parțială, pentru recuperare pagube de la firma de asigurare, cauza reprezentând avarierea locomotivei prin acrosarea unui auto la trecerea cu calea ferată - SRTFC București.

Cheltuielile cu reparațiile materialului rulant au fost cu 9,75% mai mari, respectiv cu valoarea de 5.878 mii lei, în semestrul I 2021 față de semestrul I 2020. La valoarea de 66.180 mii lei, se adaugă suma de 42.305 mii lei care a majorat valoarea mijloacelor fixe, conform prevederilor OMFP nr.2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară. În acest sens a fost menținută politica contabilă privind capitalizarea reparațiilor conform Procedurii nr. 3920/11.06.2015 privind repartizarea lucrărilor de reparații pe cheltuieli sau în valoarea activelor spre a fi contabilizate, conform Deciziei Director General nr.26/12.06.2015. Prin aplicarea acestei proceduri, valoarea reparațiilor planificate la materialul rulant nu a fost inclusă în cheltuieli, ci a majorat valoarea activului respectiv, fiind înregistrate pe cheltuieli cu amortizarea pe durata dintre două reparații, în medie 5 ani la materialul rulant motor și 2 ani la vagoane.

Cheltuielile cu reparațiile care au majorat valoarea mijloacelor fixe reprezentând material rulant (vagoane și locomotive) față de semestrul I 2020 au crescut cu 24,13%, respectiv la valoarea de 42.305 mii lei în primele 6 luni ale anului 2021 față de valoarea de 34.080 mii lei în primele 6 luni ale anului 2020.

Cheltuielile cu personalul au crescut cu suma de 29.159 mii lei (respectiv 6,23%) în semestrul I 2021 față de cheltuielile înregistrate în semestrul I 2020, datorită, în principal, următoarelor cauze:

Cheltuielile cu salariile care au crescut în semestrul I 2021 cu 6,23% față de cheltuielile cu salariile înregistrate în semestrul I 2020, creștere influențată pe de o parte de numărul redus de personal și, pe de altă parte ca urmare a revenirii la normal a programului de lucru deoarece în semestrul I 2020 s-au aplicat măsurile dispuse de societate referitoare la reducerea programului de lucru de la 5 la 4 zile pe săptămână.

Cheltuielile cu tichetele de masă aferente sem. I 2021 au crescut cu suma de 953 mii lei (respectiv cu 5,52%) față de semestrul I 2020, din aceleași considerente ca și cheltuielile cu salariile. Ponderea cheltuielilor de personal în totalul cheltuielilor societății este de 40,43 %.

Cheltuielile cu taxa de utilizare a infrastructurii reprezintă 18% din totalul cheltuielilor de exploatare și sunt mai mari cu 13,41% în semestrul I 2021 față de semestrul I 2020, ca urmare a revenirii la normal a activității de transport interurban de călători, respectiv a numărului de trenuri așa cum a fost stabilit prin programul Mersul trenurilor. Menționăm că în semestrul I 2020 s-a impus reducerea numărului de trenuri ca urmare a declarării stării de urgență și a restricțiilor impuse de autoritățile din România pentru limitarea răspandirii coronavirus SARS-Cov-2

Alte cheltuieli de exploatare, în sem. I 2021 comparativ cu semestrul I 2020, au crescut cu 40,29%, urmare a creșterii cheltuielilor reprezentând despăgubiri, amenzi, penalități cu 267,51% față de aceeași perioadă a anului precedent, urmare a eșalonării sumelor cu ANAF, majorându-se rata de plată lunară, penalități pentru plata cu întârziere a datoriilor comerciale, creșterea cu 8,77% a cheltuielilor cu serviciile de informatică - Informatica Feroviară, de creșterea cu 111,18% a cheltuielilor cu prestațiile CNCF CFR – S.A., reprezentând prestații non TUI, iar pe de altă parte de diminuarea cu 43,89% a cheltuielilor reprezentând drepturi salariale câștigate în instanță de către salariați.

1. Evoluția BVC (venituri, cheltuieli, rezultate) în semestrul I 2021

Indicator	Bugetat 2021 (conf. proiect BVC neaprobat)	Bugetat sem I 2021 (conf. proiect BVC neaprobat)	Realizat sem I 2021	% Realiz.sem.I/ Bugetat sem.I
Venituri totale [mii lei]	2.191.210	930.287	903.126	97,08
Cheltuieli totale [mii lei]	2.551.312	1.266.293	1.205.965	95,24
Pierdere [mii lei]	-360.102	-336.006	-302.839	90,13

Veniturile totale înregistrează o nerealizare de 2,92%, respectiv se înregistrează o nerealizare a veniturilor bugetate în proiectul de BVC (supus aprobării), cu 27.161 mii lei, cauzată în principal de nerealizarea veniturilor din subvenții.

Cheltuielile totale sunt realizate în proporție de 95,24%, respectiv se înregistrează o economie de 60.328 mii lei, diferență care se compune, în principal, din economiile înregistrate la următoarele capitole de cheltuieli:

- amortizarea mijloacelor fixe și provizioane – 15.459 mii lei,
- cheltuieli de personal – 31.235 mii lei,
- cheltuieli utilizare infrastructură – 10.273 mii lei, ca urmare a realizării unui număr de tren-km mai mic decât cel estimat inițial,
- alte cheltuieli de exploatare – 1.688 mii lei,
- cheltuieli cu penalități – 748 mii lei,

Având în vedere cele prezentate, pe primele 6 luni ale anului 2021, pierderea realizată este de 302.839,53 mii lei, comparativ cu cea planificată în proiectul de BVC 2021 (supus aprobării), respectiv de 336.005,78 mii lei.

d) Raportările contabile ale societății

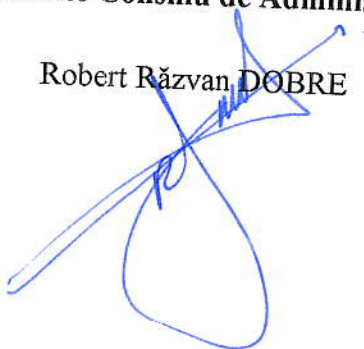
Raportările contabile ale societății corespund situațiilor financiare prezentate lunar de către conducerea executivă spre informarea Consiliului de Administrație.

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

Lipsa de continuitate și predictibilitate având în vedere durata mandatelor acordate membrilor provizorii ai Consiliului de administrație, pentru 4 luni cu posibilitatea prelungirii până la 6 luni.

Președinte Consiliu de Administrație

Robert Răzvan DOBRE

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized 'R' followed by a loop and a horizontal stroke, positioned over the printed name.