

RAPORT (Semestrul I 2018)
AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
Intocmit 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 01.01.2018 – 30.06.2018 CFR Călători a fost administrată în sistem unitar de către un Consiliu de Administrație (CA) numit prin hotărâri ale Adunării Generale a Acționarilor (AGA).

În semestrul I al anului 2018 Consiliul de Administrație a avut următoarea componență:

1. STANCU Marin – membru provizoriu CA (numit prin Hotărârea AGA nr. 17 din 10.06.2015),
2. IORDACHE Cristina Mihaela - membru provizoriu CA (numită prin Hotărârea AGA nr. 14 din 20.09.2017, respectiv prin Hotărârea AGA nr. 8 din 20.03.2018),
3. MIHAI George Dionisie (numit prin Hotărârea AGA nr. 16 din 20.12.2017, pentru o perioadă de 4 luni),
4. LAZĂR Iulian Sorin – membru provizoriu CA (numit prin Hotărârea AGA nr. 16 din 20.12.2017, pentru o perioadă de 4 luni, respectiv Hotărârea AGA nr.10 din 16.05.2018),
5. MĂRCULEȚ Petru – membru provizoriu CA (numit prin Hotărârea AGA nr. 4 din 19.01.2018),
6. COSTACHE Cătălin Marian - membru provizoriu CA (numit prin Hotărârea AGA nr. 4 din 19.01.2018),
7. POPEANGĂ Silvia - membru provizoriu CA (numită prin Hotărârea AGA nr. 7 din 05.03.2018),
8. IONIȚĂ Ștefan - membru provizoriu CA (numit prin Hotărârea AGA nr. 8 din 20.03.2018).

În conformitate cu prevederile art. 55 alin. (1) din OUG nr. 109/2011, Consiliul de Administrație prezintă raportul semestrial, aferent semestrului I al anului 2017, structurat în conformitate cu prevederile legale în vigoare. Menționăm că din punct de vedere al analizei financiare a societății cât și din punct de vedere al deciziilor adoptate, raportul prezintă perioada ianuarie - iunie 2017 comparativ cu ianuarie - iunie 2016, corespunzătoare perioadei în care Consiliul de Administrație a activat în componenta stabilită de acționarul unic prin hotărârile adoptate de către AGA.

a) Executia 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

constitativ.

În perioada 01.01.2018 – 20.03.2018 funcția de Director General al CFR Călători a fost deșinută de către domnul Iosif Szentes în baza contractului de mandate și a Deciziei CA nr. 24 din 21.09.2017.

Urmare a vacanței postului de Director General, Consiliul de Administrație a numit în funcția de Director General, prin Decizia nr. 14 din 21.03.2018, pentru o perioadă de 4 luni, în conformitate cu prevederile legale în vigoare, pe dl. Leon BĂRBULESCU.

În primul semestru al anului 2018 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 2017 Consiliul de Administrație, prin deciziile adoptate, a dispus următoarele măsuri:

- aprobarea gradării stației CFR,
- avizarea majorării capitalului social al societății,
- avizarea situațiilor financiare IFRS,
- aprobarea recalculării remunerației directorilor cu puteri delegate, în conformitate cu prevederile legale în vigoare,
- aprobarea prelungirii mandatului directorului general, în conformitate cu prevederile legale în vigoare,
- numirea comitetelor consultative din cadrul CA (Comitet nominalizare și remunerare, Comitet de audit),
- aprobarea ROF comitete,
- numire director financiar contabil,
- avizarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli aferent anului 2018,
- alegerea președintelui CA,
- numire director general,
- mandatarea Directorului General al CFR Călători pentru negocierea și semnarea Contractului Colectiv de Muncă,
- aprobarea prelungirii contractelor de închiriere pentru spațiile CFR Călători,
- aprobare structură organizatorică Central CFR Călători,
- aprobarea casării de mijloace fixe,
- avizarea situațiilor financiare.

c) Performanțele societății

În semestrul I din anul 2018, pe întreaga rețea feroviara au circulat zilnic în medie **1.341 trenuri**, cu 4,3 % mai puține față de semestrul I din anul 2017, oferind o capacitate de transport (exprimată în **locuri*km**) cu 15,5 % mai mică față de anul trecut.

Oferta de transport, exprimată în **tren*km**, a scăzut cu 5% față de aceeași perioadă a anului trecut. Fluxul de călători, exprimat în **calatori expediati**, a înregistrat o scădere de 5,2 % în semestrul I din anul 2018 față de semestrul I din anul 2017, iar parcursul acestora, exprimat în **calatori*km**, a scăzut cu 0,9 % în semestrul I 2018 față de aceeași perioadă din 2017.

Evoluția principalilor indicatori ce caracterizează activitatea de transport a CFR Călători în semestrul I din anul 2018 comparativ cu semestrul I din anul 2017 este:

Indicator	U.M.	Sem.I 2017	Sem.I 2018	%	Trim.I 2017	Trim.I 2018	%	Trim.II 2017	Trim.II 2018	%
Trenuri/zi	trenuri/zi	1.401	1.341	95,7	1.392	1.357	97,5	1.410	1.326	94
Loc.-km	mil.loc*km	6.503	5.493	84,5	3.215	2.773	86,3	3288	2.720	82,7
Tren-km	mii tren*km	26.096	24.803	95,0	12.853	12.454	96,9	13.243	12.349	93,2
Cal.exp.	mii cal.	27.495	26.067	94,8	13.171	12.591	95,6	14.324	13.476	94,1
Cal.-km	mil. cal.*km	2.254	2.234	99,1	992	1009	101,6	1.261	1.226	97,6

Indicatorul **tren-km** a scazut in mod constant pe tot parcursul semestrului I 2018 fata de aceeaasi perioada din 2017 corelat cu scaderea obligatiei de serviciu public asumat prin Contractul de servicii publice pentru anul 2018, fata de 2017.

Evolutia indicatorului **tren-km pe ranguri de tren** in semestrul I din anul 2018 comparativ cu semestrul I din anul 2017 este:

Indicator	U.M.	Sem.I 2017	Sem.I 2018	%	Trim.I 2017	Trim. I 2018	%	Trim II 2017	Trim II 2018	%
Tren-km IR	mii tren- km	12.358	11.131	90,1	6.035	5.600	92,8	6.323	5.531	87,5
Tren-km R	mii tren- km	13.488	13.467	99,8	6.691	6.751	100,9	6.796	6.716	98,8

Situația parcului de vehicule feroviare este următoarea:

Tip MR	Parc inventar	Parc necesar livret	Parc Activ	Rezerv a parc	Parc imobilizat		
					Uzine reparatoare	Parc in depouri/ reparatii de scurta durata	Parc cu defecte de lunga durata
Loc. Diesel	180	70	87	+17	12	17	64
Loc. electrice	358	211	214	+3	11	33	100
Loc. DH	184	56	56	0	10	9	109
AM. Desiro	120	79	78	-1	12	9	21
AM	142	37	38	+1	3	6	95
Rame Electrice	34	5	5	0	0	1	28
Total Locomotive, Automotoare Rame El.	1.018	458	478	+20	48	75	417

Tip MR	PARC inventar	PARC necesar livret	PARC Activ	Deficit parc	PARC Imobilizat		
					Uzine reparatoare	Parc in revizii, reparatii de scurta durata	Parc cu defecte de lunga durata
Vagoane clasa	2.031	1.160	693	- 467	64	1.237	37
Vagoane speciale	252	140	128	-12	13	106	5
Total vagoane	2.283	1.300	821	-479	77	1.343	42

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

A. VENITURI

Veniturile totale inregistreaza o descrestere cu 9,77% fata de realizarile perioadei corespunzatoare anului precedent, fiind influentate, pe de o parte, de incasarea cu 13% mai putin la 6 luni 2018 fata de 6 luni 2017 a compensatiei bugetare, respectiv cu 76.777 mii lei mai putin in 2018 fata de 2017, iar pe de alta parte de o crestere cu 4,33% a veniturilor proprii, respectiv 14.605 mii lei, iar din decontarile pentru studenti cu 15.265 mii lei mai mult la 6 luni 2018 fata de 6 luni 2017.

Veniturile din transportul de calatori

In structura veniturilor din transportul de calatori, veniturile din CCL au o crestere fata de anul precedent cu cca 1%, iar veniturile din facilitati in crestere cu cca 8% fata de perioada similara din anul anterior.

Alte venituri (auxiliare si din vanzare de marfuri) sunt cu 27% sub realizarile anului 2017 pe aceeaasi perioada si provin din **diminuarea** cu 32.064 mii lei, respectiv cu 65% din inregistrarea unor venituri din provizioane mai mici in semestrul I 2018 fata de semestrul I anul 2017.

B. CHELTUIELI

Cheltuielile totale realizate la 30 iunie 2018 sunt aproximativ la fel fata de aceeaasi perioada a anului precedent.

Cheltuielile cu materii prime si materiale sunt mai mari cu 21% fata de cele ale anului precedent.

Cheltuielile pentru combustibil fata de 6 luni 2017 sunt cu **2% mai mici**.

Cheltuielile cu energia si apa fata de 6 luni 2017 sunt cu **10% mai mici**.

Cheltuielile cu amortizarea, provizioanele si ajustarile pentru depreciere inregistreaza o diminuare cu 5% fata de 6 luni 2017.

Cheltuielile cu reparatiile materialului rulant au fost realizate la valoarea de 77.705 mii lei fata de 100.451 mii lei realizati in semestrul I 2017, respectiv cu 23% mai mici fata de aceeaasi perioada a anului precedent.

Din totalul de 77.705 mii lei, suma de 31.322 mii lei (43% mai mici fata de aceeaasi perioada a anului trecut) a majorat valoarea mijloacelor fixe, conform prevederilor OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate. In acest sens a fost elaborata *Procedura nr.1/3920/11.06.2015 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.

Astfel, valoarea reparatiilor contabilizate pe cheltuieli sunt in suma de 46.383 mii lei, cu 2% mai mari decat cheltuielile de reparatii realizate in perioada anterioara.

Cheltuielile cu personalul au crescut cu 16% fata de cheltuielile inregistrate la 6 luni 2017 urmare negocierii Contractelor Colective de Munca valabile pe perioada 2016-2019, incepand cu luna mai 2017 acordandu-se majorari salariale si tichete de masa la valoarea de 12 lei.

Alte cheltuieli de exploatare comparativ cu 6 luni 2017, inregistreaza o **diminuare cu 40%** ca urmare a diminuarii cheltuielilor :

- cu penalitatile, cu 98% mai mici,
- cu cheltuielile pentru drepturile salariale castigate in instanta, cu 40% mai mici,
- cu cheltuieli cu deplasarile , cu 16% mai mici in semestrul I 2018 fata de aceeaasi perioada a anului precedent .

Cheltuielile financiare inregistreaza o **crestere** cu 1.924 mii lei, respectiv 181% fata de realizarile semestrului I 2017, si cuprind in principal cheltuieli cu dobanzile datorate pentru liniile de credit de exploatare negociate pentru refinantarea acestora, fiind influentate de cresterea marjei ROBOR de la o medie de 0,63% in semestrul I 2017 la o medie de 2,07% la semestrul I 2018.

Comparativ cu bugetul de venituri si cheltuieli aferent semestrului I 2018

Veniturile totale – au fost realizate in proportie de 99,43%, inregistrandu-se o nerealizare in suma de **5.553 mii lei**, generata de nivelul efectiv al compensatiei incasate, ca urmare a acordarii acesteia pe baza indicatorilor fizici (tren*km si calatori*km) realizati.

Cheltuielile totale - au fost realizate in proportie de 93,31%, inregistrandu-se o nerealizare de 77.500 mii lei, diferenta care se compune in principal din economiile inregistrate la urmatoarele capitole de cheltuieli:

- cheltuieli cu combustibilul – 10.648 mii lei avand in vedere economiile inregistrate la 6 luni, datorita scaderii consumului de combustibil.
- cheltuieli cu reparatii material rulant – 5.917 mii lei
- amortizarea mijloacelor fixe – 17.558 mii lei
- cheltuieli de personal – 8.891 mii lei, din care 6.008 mii lei aferente fondului de salarii, 1.112 mii lei aferente tichetelor de masa si 1.771 mii lei aferente contributiilor de natura salariala, economii care vor fi utilizate in semestrul II, in functie de impactul modificarilor survenite conform prevederilor noului CCM pentru anii 2018-2019.
- cheltuieli cu energia electrica - economie de 9.231 mii lei, ca urmare a diminuarii numarului de tren km efectuati cu tractiune electrica
- cheltuieli utilizare infrastructura – 9.062 mii lei, ca urmare a realizarii unui numar de tren-km mai mic decat cel estimat initial.
- alte cheltuieli de exploatare – 11.329 mii lei.

Avand in vedere cele prezentate, pe primele 6 luni 2018, pierderea realizata este de 119.754 mii lei, comparativ cu cea planificata de 191.701 mii lei.

d) Raportările contabile ale societății

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

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

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

Președinte Consiliu de Administrație

Silvia POPEANGĂ

