



COMPANIA NAȚIONALĂ DE CĂI FERATE „CFR” - S.A.

Registrul Comerțului J/40/9774/1998, CUI : RO 11054529

Bd. Dinicu Golescu nr.38, sector 1, București, România

www.cfr.ro; e-mail: OfficeCFR@cfr.ro; cod poștal: 010873

Tel.:021 319 24 00; Fax: 021 319 24 01; Tel CFR: 122001



RAPORTUL Administratorilor privind activitatea Companiei Naționale de Căi Ferate „CFR” – SA în semestrul I al anului 2020

Compania Națională de Căi Ferate „CFR”- SA s-a înființat la 1 octombrie 1998 în baza Hotărârii de Guvern nr. 581/1998, prin reorganizarea Societății Naționale a Căilor Ferate Române. CNCF „CFR”- SA este persoană juridică română și are statut de societate comercială pe acțiuni.

Capitalul social inițial al CNCF „CFR”- SA a fost de 128.799.150 lei și s-a constituit prin preluarea, corespunzător obiectului său de activitate, a unei părți din patrimoniul Societății Naționale a Căilor Ferate Române, în baza balanței de verificare și a situației patrimoniului, întocmite la data de 30 iunie 1998. Capitalul social inițial este împărțit în 51.519.660 acțiuni nominative, fiecare cu valoarea nominală de 2,5 lei. Capitalul social inițial este subscris și integral vărsat de Statul Român, în calitate de acționar unic, care își exercită drepturile și obligațiile prin Ministerul Transporturilor, Infrastructurii și Comunicațiilor.

La 30.06.2020 capitalul social total a fost de 6.519.548.062 lei, din care vărsat 6.358.659.538 lei, reprezentând un număr de 2.543.463.815 acțiuni nominative cu o valoare nominală de 2,5 lei.

Transportul feroviar public din România constituie, prin natura sa, un sector strategic de interes național, reprezintă un serviciu public esențial pentru societate, contribuie la libera circulație, la rezolvarea unor interese majore ale economiei, la deplasarea persoanelor, mărfurilor și a altor bunuri, în interiorul țării și în trafic internațional, cu un grad înalt de siguranță, în condiții ecologice, eficiente, și îndeplinește sarcini specifice pentru nevoile de apărare a țării, potrivit legii.

Scopul activității CNCF „CFR”- SA este administrarea pe principii comerciale a infrastructurii feroviare și punerea acesteia la dispoziție operatorilor de transport feroviar, în mod nediscriminatoriu, pe baza contractului de acces pe infrastructura feroviară.

CNCF „CFR”- SA desfășoară activități de interes public național, în scopul realizării transportului feroviar public și al satisfacerii nevoilor de apărare a țării și are, în principal, ca obiect de activitate:

- administrarea infrastructurii feroviare și punerea acesteia la dispoziție operatorilor de transport feroviar, în condițiile legii;
- dezvoltarea și modernizarea infrastructurii feroviare din România în concordanță cu standardele europene, în scopul asigurării compatibilității și interoperabilității cu sistemul de transport feroviar european;
- conducerea, organizarea, planificarea, coordonarea și controlul activităților de exploatare, întreținere și reparare a infrastructurii feroviare;
- exploatarea comercială a patrimoniului auxiliar feroviar.

CNCF „CFR”-SA are în administrare infrastructura feroviară publică precum și bunurile rezultate din investiții, dezvoltări și/sau modernizări ale acesteia, urmare contractului de activitate încheiat între Ministerul Transporturilor, Infrastructurii și Comunicațiilor, în calitate de reprezentant al Guvernului și CNCF „CFR”- SA.

Compania deține **în proprietate privată** elemente de infrastructură feroviară, altele decât cele care constituie infrastructură feroviară publică precum clădiri, terenuri etc.

Elementele concrete ale infrastructurii feroviare publice sunt liniile ferate curente dintre stații, liniile ferate de primire-expediere din stații, liniile ferate de evitare, aparatele de cale, poduri, tuneluri, viaducte, alte lucrări de artă, lucrările geotehnice de protecție și consolidare, plantațiile de protecție a liniilor ferate, instalațiile de siguranță, de conducere operativă a circulației trenurilor și liniile electrice de contact, cu substațiile de tracțiune electrică.

Principalele obiective strategice ale CNCF „CFR”- SA sunt:

- mentenanța infrastructurii feroviare pentru readucerea și menținerea ei în parametrii operaționali și de siguranța circulației;
- modernizarea rețelei TEN, în principal a Coridoarelor Transeuropene IV și IX;
- modernizarea stațiilor de cale ferată;
- asigurarea interoperabilității cu transportul feroviar european;
- sporirea eficienței activității de mentenanță a infrastructurii prin creșterea gradului de mecanizare;
- acoperirea cheltuielilor prin comercializarea capacităților de transport, închirierea infrastructurii neinteroperabile operatorilor privați;
- asigurarea intermodalității - în special cu modurile de transport auto și naval.

Rețeaua de transport feroviar

La data de 30.06.2020, CNCF „CFR”- SA are în administrare o rețea de transport feroviar de 10.627,343 Km din care 4.028,807 km linie electrificată și 6598,536 km. linie neelectrificată. Lungimea totală a liniilor de cale ferată ale infrastructurii feroviare este în prezent de 19.816,648 km (constructiv-rețea desfășurată), din care 17.548,376 km infrastructură publică și 2268,27 km infrastructură privată. Din punct de vedere al echipării suprastructurii căii rețelei CFR, din lungimea totală a liniilor de cale ferată ale infrastructurii feroviare de 19816,648 km,

- 4192,557 km sunt echipați cu suprastructură tip 65;
- 2946,546 km sunt echipați cu suprastructură tip 60;
- 606,972 km sunt echipați cu suprastructură tip 54;
- 9512,354 km sunt echipați cu suprastructură tip 49;
- 2558,219 km sunt echipați cu suprastructură cu tip de șină mai mic de 49.

Din punct de vedere al capacității de circulație, din cei 10.627,343 km lungime de traseu linii, 2.916,928 km sunt linii cale ferată dublă și 7.710,415 km sunt linii de cale ferată simplă (cu ecartament normal). De asemenea rețeaua în exploatare dispune și de 28,629 km de cale ferată cu ecartament larg și 3,668 km cale ferată cu ecartament îngust. Ecartamentul rețelei feroviare CFR este ecartamentul european (normal) de 1.435 mm. Există însă unele porțiuni scurte la frontierele feroviare cu Ucraina (UZ) și Republica Moldova (CFM) unde, pe distanța de la stația CFR de frontieră spre administrația feroviară vecină, linia de ecartament normal este dublată de linie cu ecartament larg de 1.520 mm, aproximativ 105,853 km linie încălecată normală cu largă.

Lucrări de artă și terasamente

Pe rețeaua feroviară publică există un număr de 17.695 poduri și podețe cu o lungime totală de 188 km, din care 4.381 poduri (3.028 metalice și 1.353 masive), 190 viaducte (108 metalice și 82 masive) și respectiv 13.124 podețe (1.887 metalice și 11.237 masive).

Din numărul total de poduri și podețe aflate în evidență, un procent de cca. 47 %, au durata normală de funcționare expirată conform HG 2139/2004, iar un procent de cca. 28 % au durata de viață proiectată expirată.

Din totalul de 5.023 poduri, viaducte și podețe cu suprastructură metalică, a căror greutate se ridică la aproximativ 210.000 tone, în anul 2020 a devenit scadentă la revizie periodică o cantitate de 54.631 tone, (la care s-au adăugat și restanțele din anii anteriori dar și necesitatea impusă prin expertize sau prin gradul neconformităților depistate cu ocazia inspecțiilor, în vederea stabilirii condițiilor de circulație corespunzătoare stării tehnice).

Realizările la activitatea de revizie a podurilor și podețelor cu suprastructura metalică, pe primele șase luni ale anului 2020 reprezintă un procent de 40% (21.651 tone), nerealizările fiind determinate de

lipsa personalului propriu de specialitate, de utilizarea forței de muncă la alte lucrări considerate urgente, de neatractivitatea acestui gen de activitate pentru firmele autorizate AFER în acest domeniu, etc.

În anul 2020 suprafața tablierelor metalice care necesitau revopsire, rezultată din restanțele acumulate în timp și scadențele aferente anului 2020, s-a ridicat la 1.563.351 mp, din care s-a realizat cumul pe primele șase luni ale anului 2020 o cantitatea de 3.133 mp cu personal propriu CNCF „CFR”-SA, respectiv un procent de 0,02%. Situația de mai sus se datorează alocării reduse a fondurilor pentru activitatea de revopsire precum și datorită numărului insuficient de personal și a dotărilor reduse cu scule și materiale specifice din cadrul subunităților CNCF „CFR” - SA.

Menționăm că alocările reduse pentru asigurarea protecției anticorozive a podurilor metalice vor avea repercursiuni în perspectivă asupra structurilor prin coroziunea care va conduce la reducerea secțiunii elementelor de rezistență și implicit a capacității portante a acestora.

Numărul tunelurilor existente pe liniile în circulație este 171 (la care se adaugă 14 polate), cu o lungime de cca. 62,57 km, dintre acestea un număr de 125 tuneluri sunt pe linii electrificate. Din numărul total de tuneluri pe liniile în circulație aproximativ 52% prezintă infiltrații la intrados, iar 27% necesită reparații ca urmare a stării tehnice a zidăriei de moloane, colmatarea sistemului de drenare, infiltrații majore care favorizează formarea sloiurilor pe timpul iernii cu afectarea gabaritului, dar și introducerea de restricții de viteză.

Numărul punctelor periculoase existente în evidență la 30.06.2020 este de 1.171, din care 402 sunt de categoria I (din care un număr de 266 pe linii magistrale și principale).

Cauzele generatoare sunt preponderent terasamentele cu probleme de stabilitate, zone inundabile, zone de munte cu risc de căderi stânci, tuneluri cu infiltrații, poduri cu probleme legate de stabilitate infrastructură sau suprastructură. Reducerea numărului acestora este strict legat de asigurarea sursei de finanțare pentru executarea lucrărilor necesare scoaterii de sub efectul cauzelor generatoare.

Menționăm că neintervenția operativă pentru aducerea într-un regim normal de funcționare a obiectivelor scadente la lucrări generează costuri suplimentare în perspectivă pentru reparații, sau chiar necesitatea refacerii integrale în cazurile unor evoluții negative ale degradărilor prin reducerea capacității portante sau, în cazul punctelor periculoase legate de fenomene meteorologice scoaterea din funcție totală pe fondul manifestării unor calamități naturale.

În primele șase luni ale anului 2020 au fost eliminate un număr de 2 puncte periculoase și au apărut un număr de 3 puncte periculoase noi.

La data de 30.06.2020 se află în continuare închis, din data de 12.08.2005 (urmare calamităților naturale produse în 2005), intervalul de stație H.M Grădiștea-Vidra de pe linia 103 Progresul-Giurgiu, urmare a afuierii pilei 2 a podului de la km 23+577 de peste râul Argeș.

Instalații de siguranță și control al traficului

Sistemul de control al traficului este realizat prin instalațiile de comandă a macazurilor care asigură manevrarea acestora în funcție de parcursul necesar pentru circulația trenului. Rețeaua CFR este dotată cu 26.524 aparate de cale, din care 20.305 sunt situate pe infrastructura feroviară publică și 6.219 aparțin infrastructurii private. Majoritatea stațiilor de cale ferată sunt dotate cu instalații de centralizare, dar există și stații situate pe secții cu trafic redus dotate cu instalații de asigurare cu chei pentru controlului macazurilor și semnalelor. La data de 30.06.2020 existau:

- 53 instalații de centralizare electronică - CE cu 1833 electromecanisme de macaz;
- 15 instalații de centralizare electrodinamică cu post de comandă computerizat-CED- PCC cu 300 electromecanisme de macaz;
- 574 instalații de centralizare electrodinamică - CED: cu 13.178 de electromecanisme de macaz, din care 559 (97%) cu 12.871(96%) de electromecanisme de macaz sunt cu durata de funcționare depășită.
- 49 instalații de centralizare electromecanică -CEM CU 634 de macazuri centralizate ,toate cu durata de funcționare depășită;
- 155 instalații de asigurare cu încuietori cu chei și bloc cu 1503 macazuri asigurate, toate cu durata de funcționare depășită;
- 155 instalații de asigurare de alte tipuri: cu 1503 macazuri asigurate, din care 153 (99 %) cu 1490 (99%) macazuri asigurate sunt cu durata de funcționare depășită;

- 18 instalații de mecanizare și automatizare a cocoșelor de triere - MACT cu 459 electromecanisme de macaz;
- 114 frâne de cale, 34 compresoare și 12 centrale hidraulice toate cu durata de funcționare depășită;
- 944 instalații de bloc de linie automat -BLA 7515 km echivalent linie simplă;
- 1116 instalații de semnalizare automată a apropierei trenurilor la trecerile la nivel cu calea ferată, din care 198 cu semibariere – simbol BAT și 918 fără semibariere –simbol SAT.

Coordonarea circulației trenurilor

În perioada 01.01.2020 – 30.06.2020 s-a asigurat coordonarea circulației pentru un număr mediu zilnic de 1725 trenuri de călători (ale SNTFC și operatori privați) și 712 trenuri de marfă (ale SNTFM și operatori privați). Regularitatea circulației trenurilor de călători a fost de 81,30 %, iar a trenurilor de marfă de 61,60 %. Activitatea de trafic pentru anul 2020 a fost gestionată prin Regulatorul Central de Circulație (RCC) la nivel central, 8 Regulatele Regionale de Circulație din cadrul Diviziilor de Trafic, 10 Regulatele Circulație și 890 de puncte de secționare. Din numărul total de stații, 8 sunt triaje de rețea. Pentru a satisface obligațiile de serviciu public și pentru a răspunde cerințelor operatorilor de trafic feroviar, RCC a coordonat traficul și în cazul perturbațiilor în circulația provocate de lucrări la infrastructură, deranjamente și calamități.

Viteza comercială înregistrată pentru anul 2020, în ansamblul rețelei a fost de 43,95 km/h la trenurile de călători și de 17,13 km/h la trenurile de marfă.

Lungimea totală a traseului rețelei infrastructurii feroviare neinteroperabile la data de 30.06.2020, este de 3.754,1 km (102 secții de circulație). În scopul reducerii cheltuielilor de exploatare și întreținere a infrastructurii feroviare, CNCF „CFR” – SA are în derulare contracte de închiriere cu 6 operatori economici (gestionari de infrastructură feroviară) pentru 1.684,3 km (37 secții de circulație neinteroperabile), iar pentru restul de 2069,84 km (65 secții neinteroperabile) rămase în administrarea sa, sunt în derulare proceduri de licitație prin Bursa Română de Mărfuri.

CNCF „CFR” – SA este unic acționar al următoarelor filiale:

- SC „Informatică Feroviară” – SA;
- SC „Electrificare Feroviară” - SA;
- SC Tipografică „Filaret” – SA;
- SC de Confecții pentru Calea Ferată „Uniforma CF București” – SA (societate aflată în lichidare judiciară);
- SC „Intervenții feroviare” – SA (societate aflată în faliment).

Menționăm că prin hotărârile nr. 79 și 80 din 07.05.2020, respectiv 17 și 18 din 15.05.2020, Consiliul de Administrație a avizat, respectiv Adunarea Generală a Acționarilor a aprobat demararea procedurii de fuziune prin absorbție a societăților afiliate Informatica Feroviară SA și Tipografica Filaret SA.

În Monitorul Oficial nr. 258 bis din 16.04.2016, a fost aprobat Anexa la Hotărârea Guvernului nr. 232/2016 privind aprobarea Contractului de activitate al Companiei Naționale de Căi Ferate „C.F.R”- S.A. pentru 2016-2020.

Ca urmare a intrării în vigoare a Legii bugetului de stat pentru anul 2020 a fost elaborat actul adițional nr.1/2020 pentru actualizarea Contractului de activitate al CNCF „CFR” – SA, aprobat în data de 16.07.2020 prin Ordinul ministrului transporturilor nr.1048.

Având ca bază valorile bugetului de venituri și cheltuieli aprobat conform legii, CNCF „CFR” – SA. se obligă să asigure desfășurarea traficului feroviar în condiții de siguranță. De asemenea se obligă să execute lucrări în conformitate cu programele de investiții, de reabilitare și reparații, încadrându-se în alocațiile bugetare acordate anual cu această destinație în bugetul Ministerului Transporturilor. Prin aplicarea programelor de menținere și/sau creștere a parametrilor tehnici și de exploatare optimă a infrastructurii feroviare, CNCF „CFR” – SA va acționa în sensul cointerăsării operatorilor feroviar de creșterea cerințelor pieței de transport feroviar, prin:

- eficientizarea transportului feroviar prin aplicarea unei tarifări (pentru TUI și servicii) echitabile și stimulatoare;

- abordarea unor soluții tehnice în transportul feroviar compatibile/corelate cu cele din UE, corespunzătoare programelor prioritare aprobate anual prin acte adiționale.

Principalele venituri ale companiei sunt veniturile din *tariful de utilizare a infrastructurii feroviare publice (TUI)*. Acesta reprezintă suma facturată de CNCF „CFR” – SA către operatorii de transport feroviar de mărfuri și călători (OTF) pentru punerea la dispoziție a infrastructurii feroviare prin asigurarea setului minim de prestații pentru circulația trenurilor aparținând OTF și accesul prin intermediul rețelei la infrastructurile de servicii și serviciile furnizate în conformitate cu prevederile legale. Acest tarif se aplică nediscriminatoriu, pentru toți operatorii de transport feroviar, aplicându-se tarife similare pentru servicii de transport feroviar similare.

Pentru utilizarea infrastructurii feroviare CNCF „CFR” – SA facturează tariful de utilizare a infrastructurii (TUI) în funcție de volumul de tren km realizat, clasa de linie pe care circula precum și tonajul trenului, conform metodologiei de calcul TUI aprobată prin HG.

TUI reprezintă principalul venit al CNCF „CFR” – SA și pentru anul 2020 a avut o valoare medie statistică de 14,03 lei/tren km pentru traficul de marfă și 9,42 lei/tren km pentru traficul de călători.

Datele statistice din ultimii ani referitoare la structura și volumul de transport arată o orientare accentuată spre transportul rutier în defavoarea celui feroviar, deși sistemul feroviar are un randament energetic mult mai ridicat față de cel rutier, gradul de poluare în transportul feroviar fiind de 10 ori mai mic decât cel din transportul rutier, iar siguranța circulației în transportul feroviar de 2.900 de ori mai bună decât cea din transportul rutier.

ANALIZA EXECUTIEI BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI în SEMESTRUL I al anului 2020

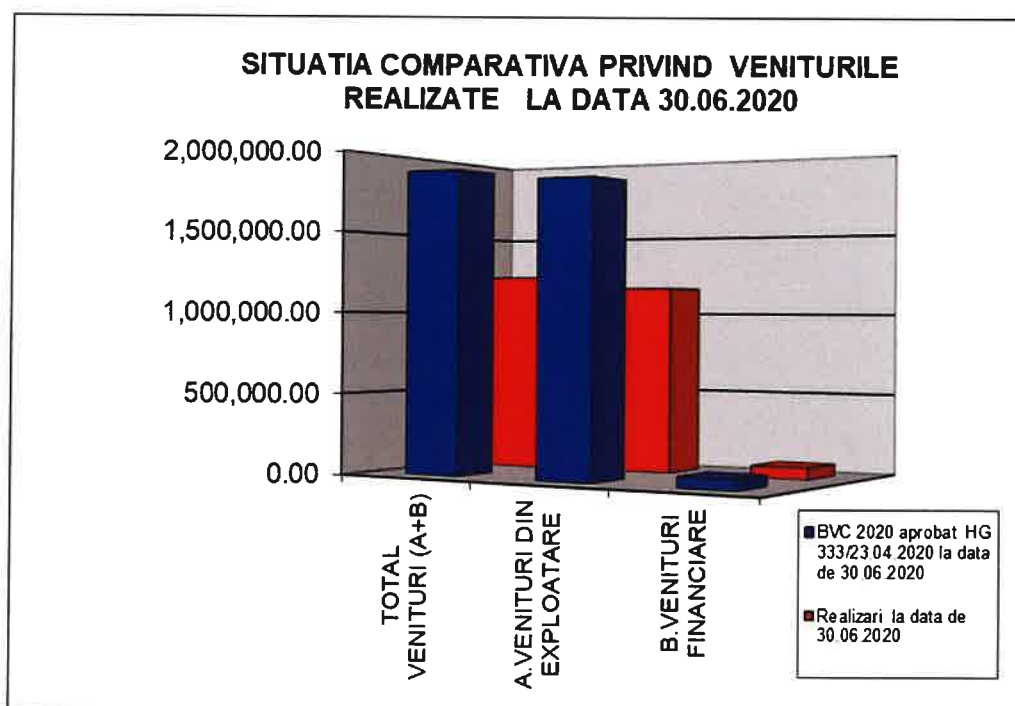
Bugetul de Venituri si Cheltuieli al CFR SA pentru anul 2020 a fost aprobat prin H.G. nr. 333/23.04.2020 și a fost publicat în Monitorul Oficial nr. 347/29.04.2020.

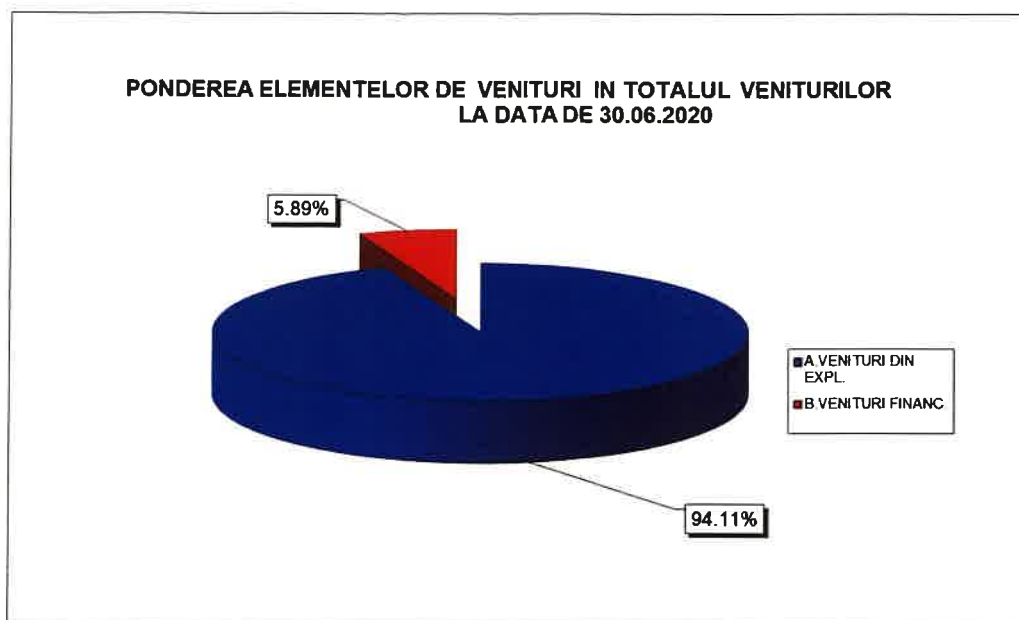
1.Realizarea VENITURILOR SI CHELTUIELILOR la 30.06.2020: *

1.1. Situația veniturilor totale realizate la data de 30.06.2020, se prezintă astfel:

mii lei

Indicator	BVC la data de 30.06.2020 (conform BVC aprobat prin HG nr. 333/23.04.2020)	Realizări la data de 30.06.2020	Diferența	%
0	1	2	3=2-1	4=2/1*100
Venituri totale, din care:	1.874.754,81	1.231.329,27	-643.425,54	65,68
1. Venituri din exploatare	1.807.186,31	1.158.845,63	-648.340,68	64,12
2. Venituri financiare	67.568,50	72.483,64	4.915,14	107,27





La data de 30.06.2020 veniturile totale s-au realizat în procent de **65,68%** față de valoarea programată prin BVC aprobat pentru aceeași dată.

Menționam faptul că, totalul clasei 7 „Venituri” (din balanța de verificare) este diminuat cu valoarea înregistrată la data de 30.06.2020 pentru indicatorul „venituri din provizioane privind activitatea de exploatare” în sumă de **1.540,72 mii lei**.

1. Veniturile din exploatare s-au realizat, la data de 30.06.2020, în procent de **64,12%** față de valoarea programată prin BVC pentru aceeași dată, ceea ce reprezintă o nerealizare în procent de **35,88%** a valorii programate prin BVC pentru aceeași perioadă, nerealizare ce provine, în principal, de la indicatorul „venituri din subvenții pentru investiții-trecere în patrimoniul public” pentru care la data de 30.06.2020 a fost estimată valoarea de **683.026,67 mii lei** și a fost realizată valoarea de **126.635,59 mii lei**.

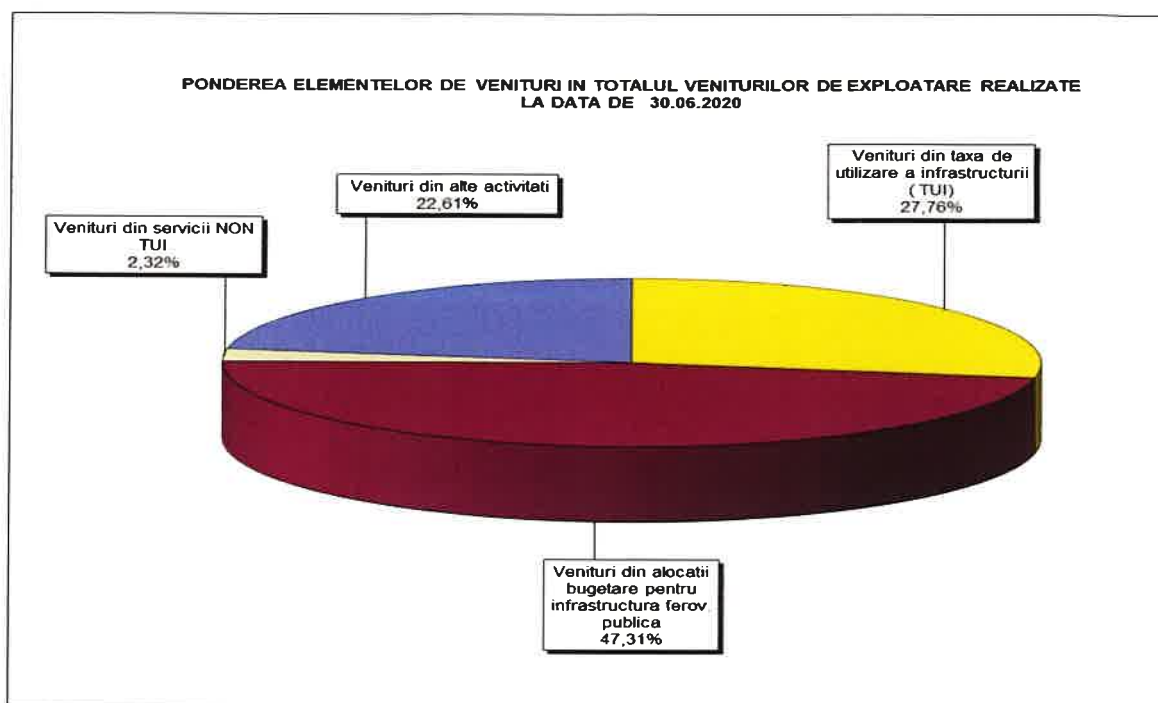
Veniturile din exploatare, cu ponderea cea mai mare în totalul veniturilor realizate la data de 30.06.2020, a căror valoare de **1.158.845,63 mii lei**, reprezintă **94,11%** din totalul veniturilor înregistrate în această perioadă.

Situația comparativă a veniturilor din exploatare realizate la data de 30.06.2020 față de BVC aprobat pentru aceeași dată, se prezintă astfel:

mii lei

Indicator	BVC la data de 30.06.2020 (conform BVC aprobat prin HG nr. 333/23.04.2020)	Realizări la data de 30.06.2020	Diferența	%
0	1	2	3=2-1	4=2/1*100
1. Venituri din exploatare	1.807.186,31	1.158.845,63	-648.340,68	64,12
- venituri din tariful de utilizare a infrastructurii (TUI)	377.303,53	321.718,41	-55.585,12	85,27
- - venituri din servicii adiacente TUI (TSA-TUI)	31.827,40	26.841,88	-4.985,52	84,34
- venituri din alocații bugetare pentru infrastructura feroviară publică, din care:	581.473,00	548.193,56	-33.279,44	94,28

► pentru reparații curente la infrastructura feroviară publică	1.530,00	101,15	-1.428,85	6,61
► pentru întreținerea infrastructurii feroviare publice	579.536,00	548.092,41	-31.443,59	94,57
► transferuri pentru finanțarea obiectivelor din programul de apărare	407,00	0,00	-407,00	0,00
- venituri din alte activități	816.582,38	262.091,78	-554.490,60	32,10



La data de 30.06.2020 **veniturile din tariful de utilizare a infrastructurii (TUI)** sunt în sumă de **321.718,41 mii lei**, reprezentând un procent de **85,27%** față de valoarea prevăzută în BVC pentru aceeași perioadă.

Veniturile din servicii Non -TUI sunt în sumă de **26.841,88 mii lei**, reprezentând un procent de **84,34%** față de valoarea aprevăzută în BVC pentru aceeași perioadă.

Veniturile din alocații bugetare pentru infrastructura feroviară publică sunt în sumă de **548.193,56 mii lei**, reprezentând un procent de **94,28%** față de valoarea estimată prin BVC pentru aceeași perioadă, respectiv un procent de **47,31%** din totalul veniturilor de exploatare înregistrate în această perioadă și sunt aferente titlurilor bugetare: „*Întreținerea infrastructurii feroviare publice*” și „*Transferuri pentru reparații curente la infrastructura feroviara publica*”.

Din valoarea de **548.092,41 mii lei** primită la data de 30.06.2020 pentru titlul bugetar „*Întreținerea infrastructurii feroviare publice*”, a fost utilizată suma de **528.858,54 mii lei**.

La data de 30.06.2020 **veniturile din alte activități** s-au realizat în procent de **32,10 %** față de valoarea prevăzută în BVC pentru aceeași perioadă.

Nerealizarea veniturilor din alte activități la data de 30.06.2020 față de valoarea estimată prin BVC pentru aceeași perioadă se justifică prin faptul că, în valoarea de **816.582,38 mii lei** alocată la data de 30.06.2020 pentru acest indicator este cuprinsă valoarea de **683.026,67 mii lei** aferentă veniturilor din trecere în patrimoniu pentru care s-a înregistrat valoarea de **126.635,59 mii lei**.

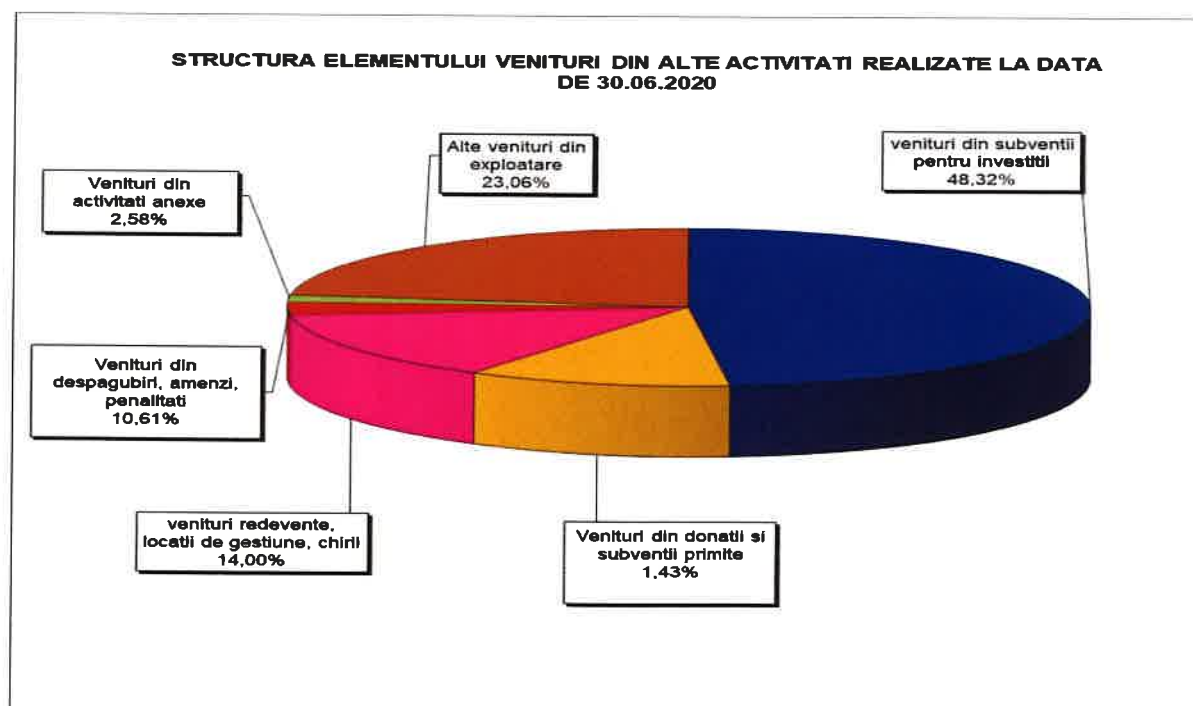
Referitor la indicatorul “venituri din subvenții pentru investiții-trecere în patrimoniul public”, precizăm următoarele:

- potrivit Ordinelor M.F.P. 1802/2014 și 2844/2016 la înregistrarea în evidențele contabile a mijloacelor fixe, acest element de venit este compensat de un element de cheltuială aferent;
- se înregistrează cu ocazia finalizării proiectelor de investiții la infrastructura feroviară publică și/sau privată a căror sursă de finanțare a fost alocația de la bugetul statului și/sau fonduri nerambursabile, la constituirea și înregistrarea în evidențele contabile a mijloacelor fixe;
- acestui indicator de venit îi corespunde un element de cheltuială, iar realizarea acestuia în procent de **18,54%** față de valoarea alocată prin BVC este în concordanță cu realizarea elementului de cheltuială în procent de **18,19%** față de valoarea alocată prin BVC pentru această perioadă.

În cadrul elementului „venituri din alte activități” a cărui valoare înregistrată la data de 30.06.2020 este de **262.091,78 mii lei** se evidențiază în principal următoarele elemente:

mii lei

Indicator	Realizări la data de 30.06.2020
- venituri din subvenții pentru investiții, din care:	126.635,59
- <i>trecere în patrimoniu public</i>	121.084,66
- venituri din despăgubiri, amenzi și penalități	27.813,71
- venituri din redevențe, locații de gestiune, chirii	36.705,28
- venituri din activități anexe	6.761,63
- venituri din vânzarea activelor și alte operații de capital	1.109,96
- venituri din donații și subvenții primite	3.756,45



2. Veniturile financiare sunt în valoare de **72.483,64 mii lei** și reprezintă **5,89%** din totalul veniturilor înregistrate la data de 30.06.2020 și provin, în principal, din diferențe de curs valutar.

La data de 30.06.2020 veniturile financiare s-au realizat în procent de **107,27%** din valoarea alocată prin BVC 2020 pentru aceeași perioadă.

Veniturile financiare se compun din:

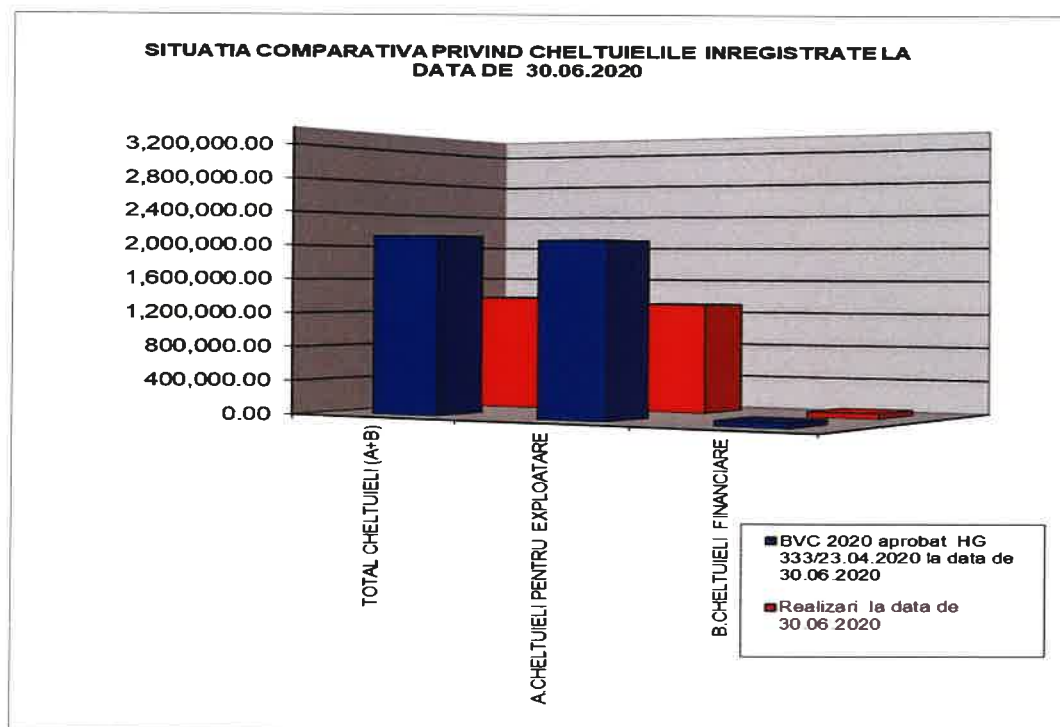
- venituri din imobilizări financiare : 0,00 mii lei;
- venituri din diferențe de curs valutar: 71.955,13 mii lei;
- venituri din dobânzi: 299,98 mii lei;
- alte venituri financiare: 228,53 mii lei.

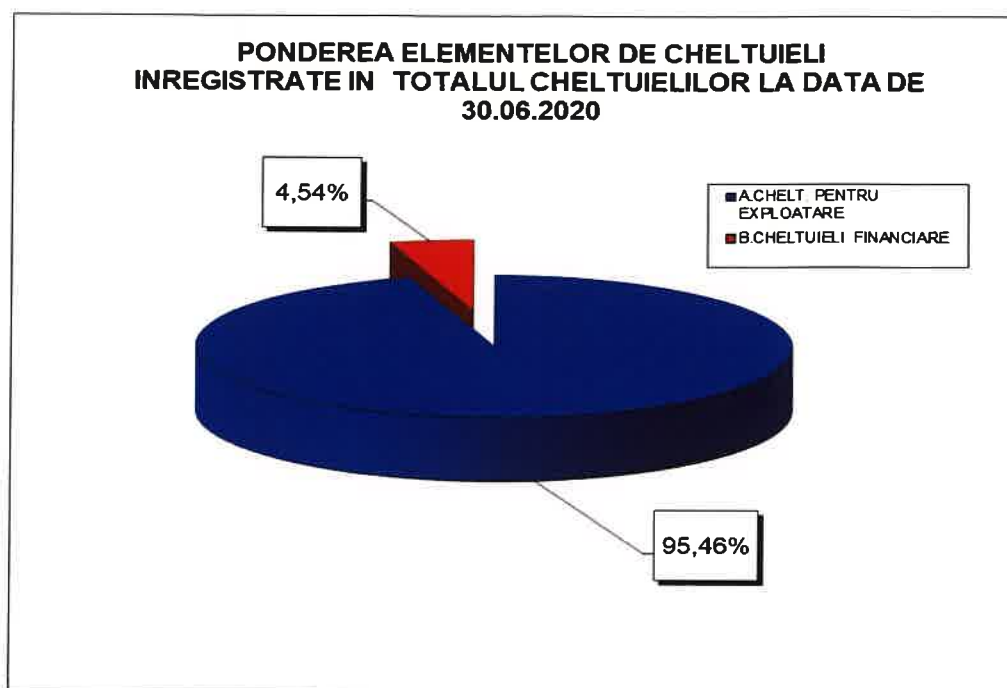
1.2. Situația cheltuielilor totale realizate la data de 30.06.2020, se prezintă astfel:

mii lei				
Indicator	BVC la data de 30.06.2020 (conform BVC aprobat prin HG nr. 333/23.04.2020)	Realizări la data de 30.06.2020	Diferența	%
0	1	2	3=2-1	4=2/1*100
Cheltuieli totale, din care:	2.116.953,00	1.366.819,84	-750.133,16	64,57
1.Cheltuieli de exploatare	2.056.920,50	1.304.744,58	-752.175,92	63,43
2.Cheltuieli financiare	60.032,50	62.075,26	2.042,76	103,40

La data de 30.06.2020 cheltuielile totale s-au realizat în procent de **64,57%** față de valoarea programată prin BVC aprobat pentru anul 2020.

Menționăm faptul că, totalul clasei 6 (din balanța de verificare) este diminuat având în vedere cuprinderea indicatorilor „*venituri din provizioane privind activitatea de exploatare*” în sumă de **1.540,72 mii lei**.





1. Cheltuielile de exploatare s-au realizat în procent de **63,43%** față de valoarea alocată prin BVC, ceea ce reprezintă o economie în procent de **36,57%** față de valoarea alocată prin BVC pentru aceeași perioadă.

Cheltuielile de exploatare au ponderea cea mai mare în totalul cheltuielilor realizate la data de 30.06.2020 și au valoarea de **1.304.744,58 mii lei** care reprezintă **95,46%** din totalul cheltuielilor efectuate în această perioadă.

Structura acestor cheltuieli se prezintă astfel:

mii lei				
Indicator	BVC la data de 30.06.2020 (conform BVC aprobat prin HG nr. 333/23.04.2020)	Realizări la data de 30.06.2020	Diferența	%
0	1	2	3=2-1	4=2/1*100
1.Cheltuieli de exploatare	2.056.920,50	1.304.744,58	-752.175,92	63,43
A. Cheltuieli cu bunuri și servicii, din care:	406.900,07	271.082,17	-135.817,90	66,62
A1.Cheltuieli privind stocurile:	157.734,15	111.198,40	-46.535,75	70,50
- materii prime, materiale, mărfuri	96.132,90	61.546,41	-34.586,49	64,02
- combustibil	15.868,25	12.075,57	-3.792,68	76,10
- energie și apă	45.733,00	37.576,42	-8.156,58	82,16
A2.Cheltuieli privind serviciile executate de terți:	49.221,22	20.267,69	-28.953,53	41,18
- cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	47.127,73	19.035,17	-28.092,56	40,39
- cheltuieli privind chiriile	1.062,96	894,39	-168,57	84,14
- prime de asigurare	1.030,53	338,13	-692,40	32,81

A3.Cheltuieli cu alte servicii executate de terți:	199.944,70	139.616,08	-60.328,62	69,83
- cheltuieli privind comisioanele si onorariile	953,50	629,47	-324,03	66,02
- cheltuieli de protocol	40,00	15,06	-24,94	37,65
- cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane	21.201,00	17.355,75	-3.845,25	81,86
- cheltuieli de deplasare, detașare, transfer	5.985,13	3.520,46	-2.464,67	58,82
- cheltuieli poștale si taxe de telecomunicații	568,31	475,80	-92,51	83,72
- cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	463,44	312,04	-151,40	67,33
- alte cheltuieli cu servicii executate de terți	86.159,17	70.235,71	-15.923,46	81,52
- alte cheltuieli	84.574,15	47.071,79	-37.502,36	55,66
B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	12.752,70	6.819,11	-5.933,59	53,47
C. Cheltuieli cu personalul:	866.051,40	791.279,53	-74.771,87	91,37
C0. Cheltuieli de natura salariala	835.030,58	763.548,50	-71.482,08	91,44
C1. Cheltuieli cu salariile	783.130,58	721.226,97	-61.903,61	92,10
C2. Bonusuri	51.900,00	42.321,53	-9.578,47	81,54
C3.Alte cheltuieli cu personalul	0,00	0,00	0,00	
C4. Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	1.094,52	719,12	-375,40	65,70
C5.Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	29.926,30	27.011,91	-2.914,39	90,26
D. Alte cheltuieli de exploatare, din care:	771.216,33	235.563,77	-535.652,56	30,54
- cheltuieli cu majorări si penalitati	1.250,00	295,98	-954,02	23,68
- cheltuieli privind activele imobilizate	697.505,18	126.878,97	-570.626,21	18,19
- alte cheltuieli	9.460,56	49.926,79	40.466,23	527,74
- cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	63.000,59	59.906,18	-3.094,41	95,09
- ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane	0,00	-1.444,15	-1.444,15	

A. Cheltuielile cu bunuri și servicii sunt în sumă de **271.082,17 mii lei** la data de 30.06.2020 și reprezintă un procent de **20,78%** din totalul cheltuielilor de exploatare înregistrate la această dată.

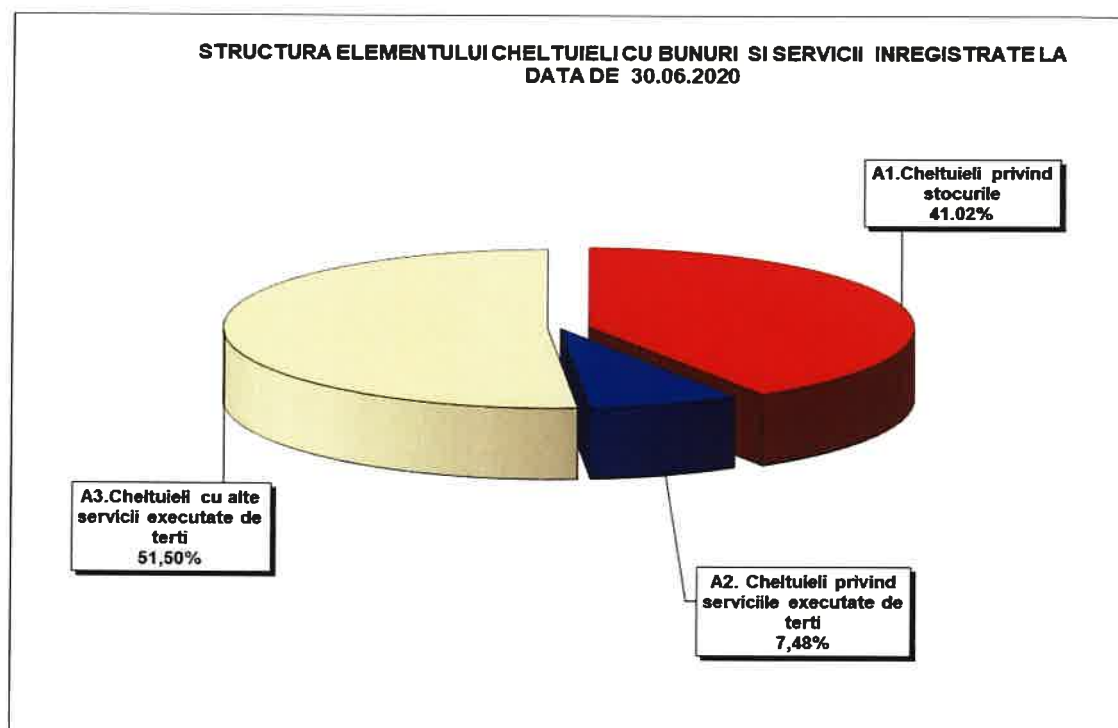
La acest capitol de cheltuieli, elementul „*alte cheltuieli cu servicii executate de terți*” a cărui valoare la data de 30.06.2020 este de **70.235,71 mii lei** se compune din următoarele elemente:

Indicator	Realizări la data de 30.06.2020
- cheltuieli privind prestări servicii efectuate de filiale CF proprii	63.121,06

- cheltuieli de asigurare si paza	5.843,46
- cheltuieli cu pregătirea profesionala	1.271,19

În cadrul elementului „*alte cheltuieli*” a cărui valoare la data de 30.06.2020 este de **47.071,79 mii lei** se evidențiază următoarele elemente:

Indicator	Realizări la data de 30.06.2020 mii lei
- pierderi din creanțe	96,57
- cheltuieli prestări servicii telecomunicații CFR (SC Telecomunicații CFR SA)	15.604,53
- cheltuieli privind taxe si cotizații către organisme internaționale	1.537,29
- cheltuieli prestari servicii cadastru, din care:	232,21
- cheltuieli pentru întocmirea documentațiilor cadastrale si a publicitatii imobiliare pentru bunurile imobiliare aflate în concesiunea companiei care administreaza infrastructura feroviara (buget de stat)	72,87



B. Cheltuielile cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate sunt în sumă de **6.819,11 mii lei** la data de 30.06.2020 și reprezintă un procent de **0,52%** din totalul cheltuielilor de exploatare înregistrate la această dată.

C. Cheltuielile cu personalul sunt în sumă de **791.279,53 mii lei** la data de 30.06.2020 și reprezintă un procent de **60,65%** din totalul cheltuielilor de exploatare înregistrate la această dată.

C0) Cheltuielile de natura salarială sunt în sumă de **763.548,50 mii lei** la data de 30.06.2020 și reprezintă un procent de **91,44%** față de valoarea programată prin bugetul de venituri și cheltuieli pentru aceeași perioadă.

Menționăm faptul că, CFR SA s-a încadrat în nivelul cheltuielilor de natură salarială programat pentru semestrul I al anului 2020 aprobat prin bugetul de venituri și cheltuieli, respectând astfel prevederile articolului 10, alin. 1, lit. a) din O.G. nr. 26/21.08.2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară cu modificările și completările ulterioare, care precizează ca indicatorul „cheltuieli de natura salarială” reprezintă limita maximă ce nu poate fi depășită.

C1) Cheltuielile cu salariile sunt în sumă de **721.226,97 mii lei** la data de 30.06.2020 și reprezintă un procent de **92,10%** față de valoarea programată prin bugetul de venituri și cheltuieli pentru aceeași perioadă.

C2) Bonusurile sunt în sumă de **42.321,53 mii lei** la data de 30.06.2020 și reprezintă un procent de **81,54%** față de valoarea programată prin bugetul de venituri și cheltuieli pentru aceeași perioadă.

C4) Cheltuielile aferente contractului de mandat și altor organe de conducere și control, comisii și comitete sunt în sumă de **719,12 mii lei** la data de 30.06.2020 și reprezintă un procent de **65,70%** față de valoarea programată prin bugetul de venituri și cheltuieli pentru aceeași perioadă.

În anul 2020, prin bugetul de venituri și cheltuieli aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 333/23.04.2020, CFR SA a fundamentat capitolul de „Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete” în conformitate cu Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice a fost publicată în Monitorul Oficial, Partea I, nr. 323, din 4 iunie 2013 cu modificările și completările ulterioare (OUG nr. 51/2013, Legea nr. 111/27.05.2016).

Potrivit acestor prevederi legale, CFR SA a programat prin bugetul de venituri și cheltuieli pentru semestrul I al anului 2020 următoarele:

- remunerație brută fixă pentru directorul general și director financiar, în sumă de **388,60 mii lei**;
 - remunerație brută fixă pentru membrii Consiliului de Administrație în sumă de **473,03 mii lei**;
 - remunerație brută fixă pentru secretarul care activează în cadrul Secretariatului Consiliului de Administrație (din cadrul CFR SA) în sumă de **30,38 mii lei**
- și
- remunerație brută variabilă pentru membrii consiliului de administrație în sumă de **202,51 mii lei**, programată a fi executată/realizată după finalizarea situațiilor financiare aferente anului 2019, în condițiile îndeplinirii indicatorilor de performanță prevăzuți în contractele de administrare ale membrilor consiliului de administrație.

La data de 30.06.2020, față de suma totală bugetată de **892,01 mii lei** reprezentând remunerație brută fixă (membri C.A., director general și director financiar) și indemnizație brută (secretariat C.A.), au fost efectuate cheltuieli în sumă de **719,12 mii lei**, astfel :

- componentă fixă (remunerație brută) pentru membrii C.A. – **364,11 mii lei**, pentru directorul general – **208,80 mii lei** și director financiar – **138,62 mii lei**;
- indemnizația brută pentru secretariat C.A. – **7,59 mii lei**.

C5) Cheltuielile cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale sunt în sumă de **27.011,91 mii lei** la data de 30.06.2020 și reprezintă un procent de **90,26%** față de valoarea programată pentru aceeași perioadă prin bugetul de venituri și cheltuieli aprobat.

D. Alte cheltuieli de exploatare sunt în sumă de **235.563,77 mii lei** la data de 30.06.2020 și reprezintă un procent de **18,05%** din totalul cheltuielilor de exploatare înregistrate la această dată.

Indicatorul „Alte cheltuieli de exploatare” se compune din următoarele elemente:

mii lei

Indicator	Realizări la data de 30.06.2020
- cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale si necorporale	59.906,18
- cheltuieli privind activele imobilizate	126.878,97
- cheltuieli cu majorări si penalitati	295,98
- alte cheltuieli	49.926,79
- ajustări si deprecieri pentru pierderi de valoare si provizioane **	-1.444,15

****** Menționăm faptul că, potrivit Anexei nr. 2 de Buget, Venituri si Cheltuieli aprobată prin *Ordinul MFP nr. 3818/30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia*, elementul „ajustări și deprecieri pentru pierderi de valoare și provizioane” este diminuat cu valoarea veniturilor din provizioane, a căror valoare la data de 30.06.2020 este de **1.540,72 mii lei**.

În valoarea de **49.826,79 mii lei** realizata la elementul „alte cheltuieli” sunt cuprinse, în principal, următoarele:

-suma de **1.844,40 mii lei** primită de la bugetul de stat (sumă ce se regăsește și pe element de venit) care reprezintă cheltuieli executare silită pronunțată de Camera Internațională de Comerț –Curtea de Arbitraj Internațională de la Paris în cadrul dosarului nr. ICC 22322 MHM POYRY;

-suma de **45.660,13 mii lei** primită de la bugetul de stat (sumă ce se regăsește și pe element de venit) care reprezintă cheltuieli daune interese cf. Hotararii Civile nr.3600/2018 in cadrul proiectului “Reabilitarea liniei cf Brasov Simeria , component a Coridorului Pan-European IV, pentru a asigura circulatia trenurilor cu viteza de 160km/h, transonul Coslariu-Simeria”.

2. Cheltuielile financiare s-au realizat la data de 30.06.2020 în sumă de **62.075,26 mii lei**, provin în principal din diferențe de curs valutar și reprezintă un procent de **103,40 %** față de valoarea alocată prin BVC pentru aceeași perioadă.

Cheltuielile financiare se compun din:

- a. cheltuieli privind dobânzile : 17,33 mii lei;
- b. cheltuieli din diferențe de curs valutar : 62.057,93 mii lei.

La data de 30.06.2020 cheltuielile financiare reprezintă **4,54 %** din totalul cheltuielilor înregistrate.

** Menționam faptul că, indicatorii prezentați la capitolul „ VENITURI SI CHELTUIELI ” s-au calculat respectând Anexa nr. 2 de Buget, Venituri și Cheltuieli aprobată prin Ordinul MFP nr. 3818/30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.*

*Astfel, totalul clasei 7 „Venituri”(din bilanța de verificare) și totalul clasei 6 „Cheltuieli” (din bilanța de verificare) sunt diminuate cu valoarea înregistrată la data de 30.06.2020 pentru indicatorul „venituri din provizioane privind activitatea de exploatare”, în sumă de **1.540,72 mii lei**.*

1.3. Analiza veniturilor și cheltuielilor înregistrate la data de 30.06.2020 se poate face și prin prisma veniturilor și cheltuielilor operaționale și neoperaționale așa cum este prezentată mai jos:

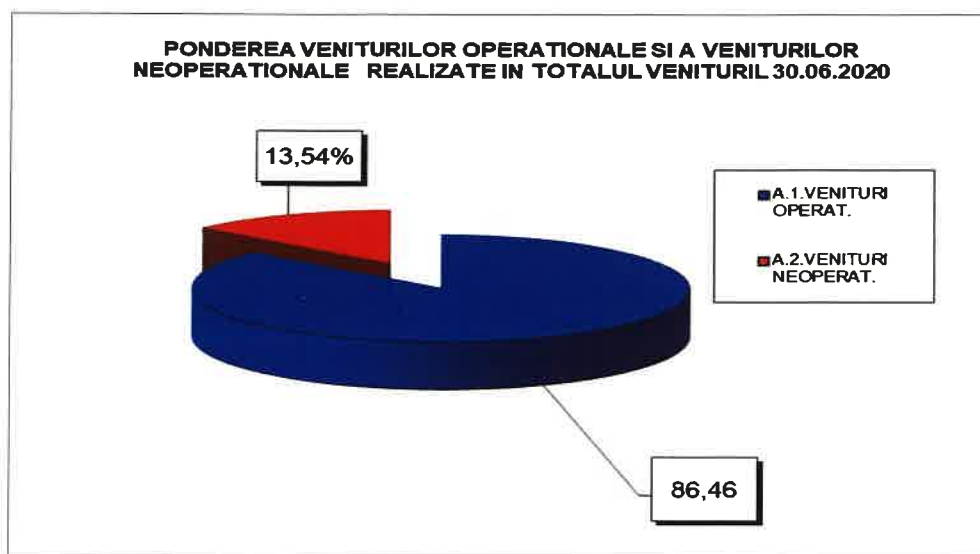
1.3.1. Venituri operaționale și neoperaționale:

mii lei

Indicator	BVC la data de 30.06.2020 (conform BVC aprobat prin HG nr. 333/23.04.2020)	Realizări la data de 30.06.2020	Diferența	%
0	1	2	3=2-1	4=2/1*100
I. VENITURI TOTALE, din care:	1.874.754,81	1.232.869,99	-641.884,82	65,76
A. VENITURI DIN EXPLOATARE, din care:	1.807.186,31	1.160.386,35	-646.799,96	64,21
A.1. VENITURI OPERATIONALE, din care:	1.065.054,87	1.003.286,37	-61.768,50	94,20
A.1.1. Venituri proprii operationale, din care:	481.298,92	454.207,88	-27.091,04	94,37
1. Venituri din TUI	377.303,53	321.718,41	-55.585,12	85,27
2. Venituri din servicii adiacente TUI (TSA TUI)	31.827,40	26.841,88	-4.985,52	84,34
3. Venituri din chirii	36.582,93	36.705,28	122,35	100,33
4. Alte venituri de exploatare	35.585,06	68.942,31	33.357,25	193,74
A.1.2. Venituri din alocatii bugetare si alte subventii	583.755,95	549.078,49	-34.677,46	94,06
1. Alocatii bugetare, din care:	582.353,00	548.239,39	-34.113,61	94,14
1.1 Pentru reparatii curente	1.530,00	101,15	-1.428,85	6,61
1.2. Pentru intretinerea infrast. feroviare publice	579.536,00	548.092,41	-31.443,59	94,57
1.3. Pentru finantarea obiectivelor din programul de pregatire a teritoriului	407,00	0,00	-407,00	0,00
1.4. Venituri din alocatii bugetare pentru intocmirea documentatiilor cadastrale	880,00	45,83	-834,17	5,21
2. Alte subventii pt.exploatare (CEF)	1.402,95	839,10	-563,85	59,81
A.2. VENITURI EXPL.NEOPERATIONALE	742.131,44	157.099,98	-585.031,46	21,17
1. Venit.din treceri in patrimoniu public	683.026,67	126.635,59	-556.391,08	18,54
2. Venituri din vanzari active	5.000,00	1.109,96	-3.890,04	22,20
3. Venituri din amenzi si penalitati incasate	54.104,77	27.813,71	-26.291,06	51,41
4. Venituri din penalitati anulate	0,00	0,00	0,00	
5. Venituri din provizioane	0,00	1.540,72	1.540,72	
6. Venituri din materiale recastigate	0,00	0,00	0,00	
B. VENITURI FINANCIARE	67.568,50	72.483,64	4.915,14	107,27

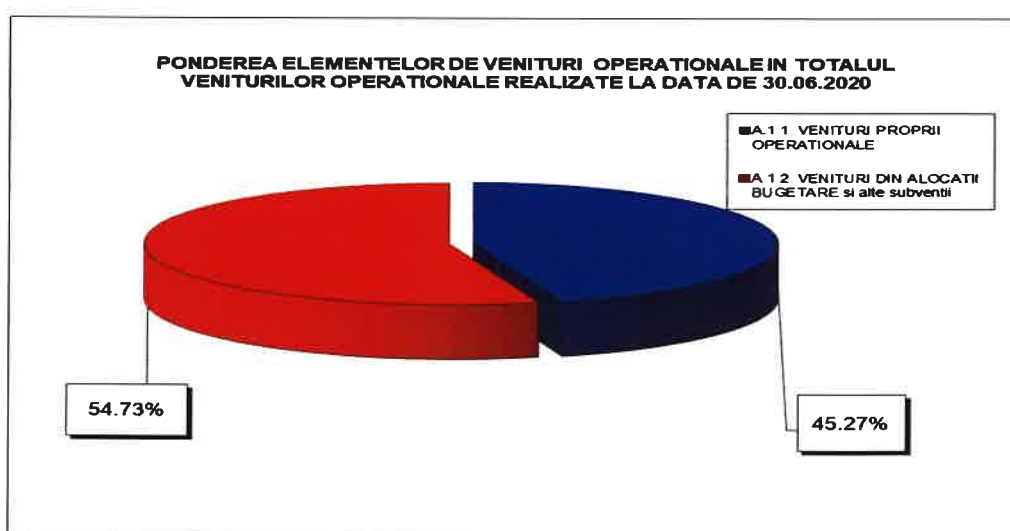
Se observa faptul că, la data de 30.06.2020, veniturile de exploatare operaționale s-au realizat în procent de **94,20%** față de valoarea estimată prin BVC pentru aceeași perioadă, iar veniturile de exploatare neoperaționale în procent de **21,17%** față de valoarea estimată prin BVC pentru aceeași perioadă.

La data de 30.06.2020 veniturile operaționale reprezintă **86,46%** din totalul veniturilor de exploatare înregistrate la această dată, iar veniturile neoperaționale **13,54%**.

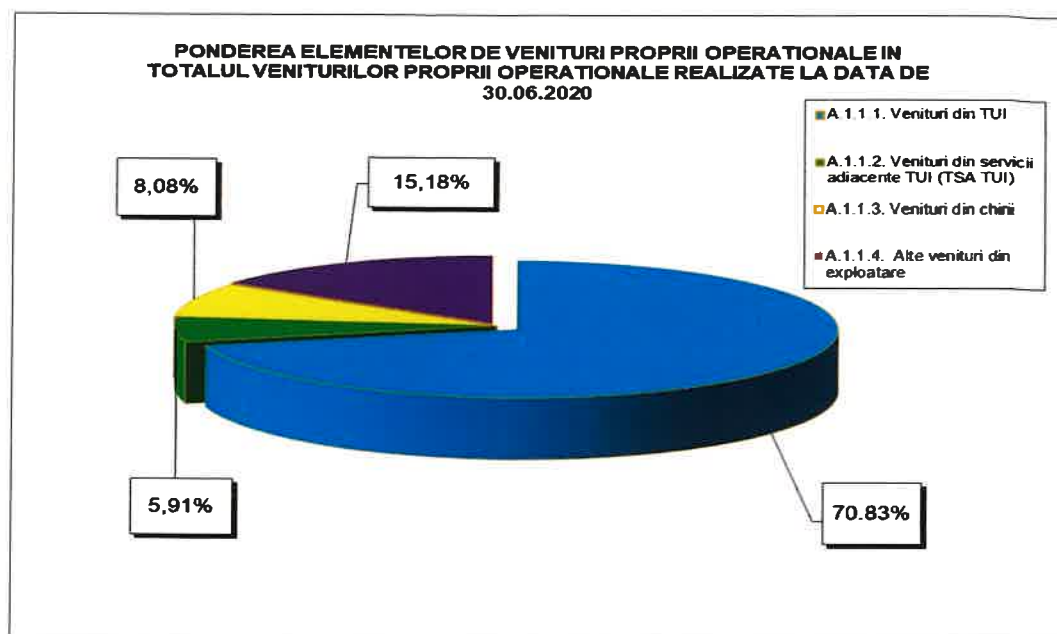


La data de 30.06.2020 **veniturile proprii operaționale** s-au realizat în procent de **94,37%** față de valoarea estimată prin BVC pentru aceeași perioadă, iar veniturile din alocații bugetare în procent de **94,06%**.

Veniturile proprii operaționale reprezintă **45,27%** din totalul veniturilor operaționale înregistrate la data de 30.06.2020, iar veniturile din alocații bugetare **54,73%**.



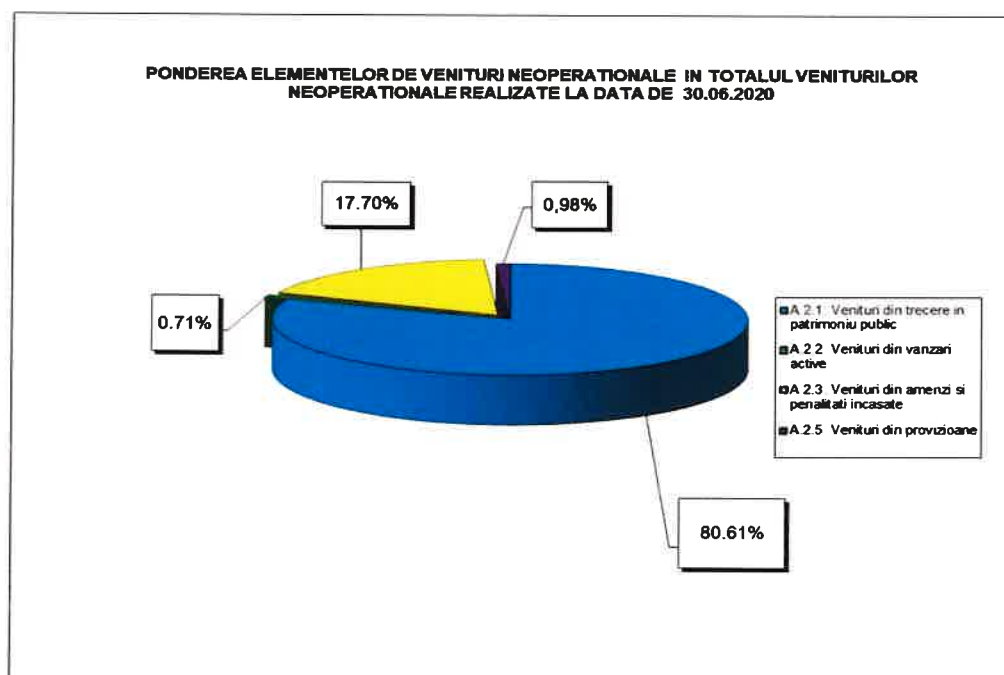
În cadrul veniturilor proprii operaționale ponderea cea mai mare o au veniturile din TUI, a căror valoare înregistrată la data de 30.06.2020 este de **321.718,41 mii lei** și reprezintă **70,83%** din totalul acestor venituri înregistrate la data de 30.06.2020.



Veniturile din alocații bugetare înregistrate la data de 30.06.2020 sunt în valoare de **549.078,49 mii lei** și sunt constituite din:

- venituri din alocații bugetare pentru întreținerea infrastructurii feroviare publice,
- venituri din alocații bugetare pentru reparații curente și
- venituri din alocații bugetare pentru întocmirea documentațiilor cadastrale.

La data de 30.06.2020 veniturile de exploatare neoperaționale s-au realizat în procent de **21,17%** față de valoarea estimată prin BVC pentru aceeași perioadă.



1.3.2. Cheltuieli operaționale si neoperationale:

mii lei

Indicator	BVC la data de 30.06.2020 (conform BVC aprobat prin HG nr. 333/23.04.2020)	Realizări la data de 30.06.2020	Diferența	%
0	1	2	3=2-1	4=2/1*100
II. CHELTUIELI TOTALE, din care:	2.116.953,00	1.368.360,56	-748.592,44	64,64
A. CHELTUIELI DE EXPLOATARE	2.056.920,50	1.306.285,30	-750.635,20	63,51
~finantate din surse bugetare	22.432,64	14.277,85	-8.154,79	63,65
~~ din alocatie buget pt.rep.curente	5.161,32	2.894,88	-2.266,44	56,09
~~ din alocatie buget pt.intretinere	15.984,32	11.296,26	-4.688,06	70,67
~~ din alocatie buget pt.finantarea obiectivelor din programul de pregatire a teritoriului	407,00	0,00	-407,00	0,00
~~ din alocatie buget pt. intocmirea documentatiilor cadastrale	880,00	86,71	-793,29	9,85
A.1. CHELTUIELI OPERATIONALE, din care:	1.295.164,73	1.119.107,60	-176.057,13	86,41
1. Cheltuieli materiale	157.734,15	111.198,40	-46.535,75	70,50
1.1. Materii prime si materiale	96.132,90	61.546,41	-34.586,49	64,02
1.1.1. Din surse proprii	76.517,26	49.553,10	-26.964,16	64,76
1.1.2. Din alocatii bugetare *	19.615,64	11.993,31	-7.622,33	61,14
1.1.2.1. pentru rep.curente	3.631,32	697,05	-2.934,27	19,20
1.1.2.2. pentru intretinere	15.984,32	11.296,26	-4.688,06	70,67
1.2. Combustibili	15.868,25	12.075,57	-3.792,68	76,10
1.3. Energie electrica	45.733,00	37.576,42	-8.156,58	82,16
2. Cheltuieli cu personalul	866.051,40	791.279,53	-74.771,87	91,37
2.1. Cheltuieli cu salariile, din care:	784.225,10	721.946,09	-62.279,01	92,06
- cheltuieli cu salariile din intretinerea infr. ferov. Publice	301.125,38	286.903,19	-14.222,19	95,28
- cheltuieli cu salarii din CEF	1.372,08	821,68	-550,40	59,89
2.2. Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	29.926,30	27.011,91	-2.914,39	90,26
2.3. Alte cheltuieli cu personalul(cheltuieli sociale+tichete de masa)	51.900,00	42.321,53	-9.578,47	81,54
3. Alte cheltuieli de exploatare	271.379,18	216.629,67	-54.749,51	79,83
3.1. Cheltuieli cu reparatiile	47.127,73	19.035,17	-28.092,56	40,39
3.1.1. Din surse proprii	45.500,00	17.188,25	-28.311,75	37,78

3.1.2. Din surse bugetare	1.627,73	1.846,92	561,21	113,47
3.1.2.1. Reparatii curente	1.285,71	1.846,92	561,21	143,65
3.1.2.2. Reparatii intretinere	0,00	0,00	0,00	
3.1.2.3.Rep.dupa calamitati	0,00	0,00	0,00	
3.1.2.4.Rep. obiective din programul de pregatire a teritoriului	342,02	0,00	0,00	0,00
3.1.3. Din surse externe	0,00	0,00	0,00	
3.2. Cheltuieli cu serv. Prestate de filiale	75.967,50	63.121,06	-12.846,44	83,09
3.3. Cheltuieli cu impozite si taxe, din care:	12.752,70	6.819,11	-5.933,59	53,47
- tva alocatii bugetare- repartii curente	244,29	350,91	106,62	143,64
- tva alocatii bugetare- intretinere	0,00	0,00	0,00	
-tva alocatii bugetare (intocmirea documentatiilor cadastrale)	140,50	13,84	-126,66	9,85
- tva alocatii bugetare-obiective din programul de pregatire a teritoriului	64,98	0,00	-64,98	0,00
3.4. Alte cheltuieli de exploatare, din care:	135.531,25	127.654,33	-7.876,92	94,19
-cheltuieli pentru intocmirea documentatiilor cadastrale -buget de stat	739,50	72,87	-666,63	9,85
A.2. CHELTUIELI NEOPERATIONALE, din care:	761.755,77	187.177,70	-574.578,07	24,57
1. Cheltuieli cu amortizarea	63.000,59	59.906,18	-3.094,41	95,09
2. Cheltuieli cu active trecute in patrimoniu public	697.505,18	125.927,20	-571.577,98	18,05
3. Cheltuieli cu activele cedate	0,00	951,77	951,77	
4. Cheltuieli cu penalitati	1.250,00	295,98	-954,02	23,68
5. Cheltuieli cu provizioanele	0,00	96,57	96,57	
B. CHELTUIELI FINANCIARE	60.032,50	62.075,26	2.042,76	103,40

*Valoarea de **11.993,31 mii lei** înregistrată pe conturile de cheltuieli materiale din alocații bugetare (reparații curente 697,05 mii lei și mentenanță 11.296,26 mii lei) reprezintă consum de materiale achiziționate în anii precedenți anului 2020 și date în consum în perioada 01.01-30.06.2020.

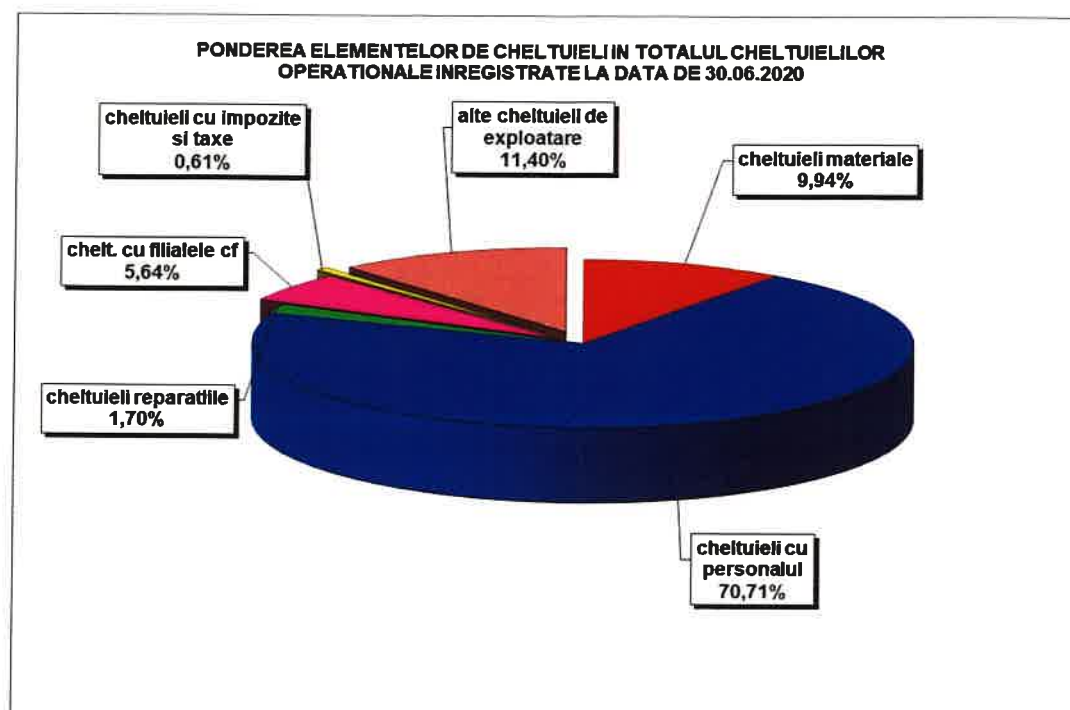
Se observă că la data de 30.06.2020 cheltuielile de exploatare operaționale s-au realizat în procent de **86,41%** față de valoarea alocată prin BVC pentru aceeași perioadă, iar cheltuielile de exploatare neoperaționale în procent de **24,57%** față de valoarea alocată prin BVC pentru aceeași perioadă.

La data de 30.06.2020 cheltuielile operaționale reprezintă **85,67%** din totalul cheltuielilor de exploatare înregistrate la această dată, iar cheltuielile neoperaționale **14,33%**.

În cadrul cheltuielilor operaționale înregistrate la data de 30.06.2020 se observă următoarele:

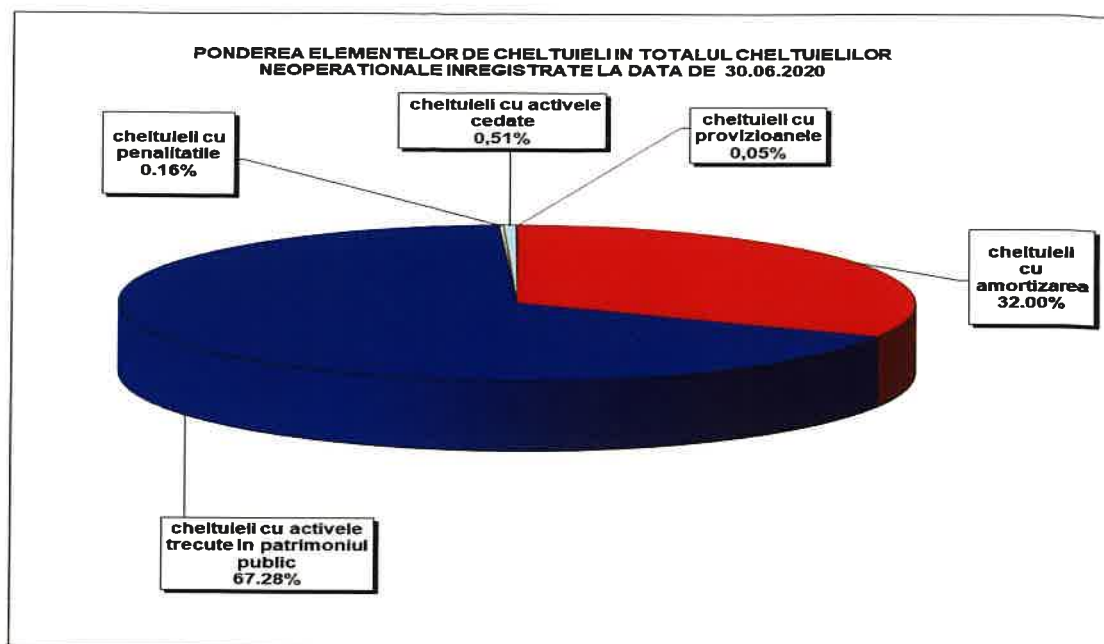
- cheltuielile materiale reprezintă **9,94%** din totalul cheltuielilor operaționale înregistrate la această dată;
- cheltuielile cu personalul reprezintă **70,71%** din totalul cheltuielilor operaționale înregistrate la această dată;
- cheltuieli cu serviciile prestate de către filialele cf reprezintă **5,64%** din totalul cheltuielilor operaționale înregistrate la aceasta dată;

- cheltuieli reparații reprezintă **1,70%** din totalul cheltuielilor operaționale înregistrate la această dată;
- cheltuieli cu impozite și taxe reprezintă **0,61%** din totalul cheltuielilor operaționale înregistrate la această dată;
- alte cheltuieli de exploatare **11,40%** din totalul cheltuielilor operaționale înregistrate la această dată.



În cadrul cheltuielilor neoperaționale înregistrate la data de 30.06.2020 se observă următoarele:

- cheltuielile cu amortizarea reprezintă **32,00%** din totalul cheltuielilor neoperaționale înregistrate la această dată;
- cheltuielile cu activele cedate trecute în patrimoniul public reprezintă **67,28%** din totalul cheltuielilor neoperaționale înregistrate la această dată;
- cheltuielile cu activele cedate reprezintă **0,51%** din totalul cheltuielilor neoperaționale înregistrate la această dată;
- cheltuielile cu penalitățile reprezintă **0,16%** din totalul cheltuielilor neoperaționale înregistrate la această dată;
- cheltuielile cu provizioanele reprezintă **0,05%** din totalul cheltuielilor neoperaționale înregistrate la această dată.



1.4. Situația realizării indicatorilor economico-financiari ai CFR SA la data de 30.06.2020:

Potrivit:

- O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare,

Și

- Legii nr. 5/06.01.2020 privind bugetul de stat pe anul 2020

indicatorii economici ale căror valori aprobate prin BVC 2020 reprezintă limite maxime care nu pot fi depășite în anul 2020 sunt „rezultat brut” și „plăți restante”.

1.4.1. Indicatorul „Rezultat brut”:

La data de 30.06.2020 CFR SA înregistrează un rezultat brut - **pierdere** în sumă de **135.490,57 mii lei**, rezultat obținut ca diferența între veniturile totale înregistrate în valoare de **1.231.329,27 mii lei** și cheltuielile totale înregistrate în valoare de **1.366.819,84 mii lei**.

Menționăm faptul că, indicatorii prezentați la capitolul „Realizarea VENITURILOR și CHELTUIELILOR” s-au calculat respectând Anexa nr. 2 la Bugetul de Venituri și Cheltuieli aprobată prin Ordinul MFP nr. 3818/30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia. Astfel, totalul clasei 7 „Venituri” (din bilanța de verificare la 30.06.2020) și totalul clasei 6 „Cheltuieli” (din bilanța de verificare la 30.06.2020) sunt diminuate cu valoarea înregistrată la data de 30.06.2020 pentru indicatorul „venituri din provizioane privind activitatea de exploatare” în sumă de **1.540,72 mii lei**.

Situația comparativă privind realizările înregistrate la data de 30.06.2020 față de valorile alocate prin BVC la aceeași dată, se prezintă astfel:

mii lei

Indicator	BVC la data de 30.06.2020 (conform BVC aprobat prin HG nr. 333/23.04.2020)	Realizări la data de 30.06.2020	Diferența	%
0	1	2	3=2-1	4=2/1*100
Venituri totale	1.874.754,81	1.231.329,27	-643.425,54	65,68
Cheltuieli totale	2.116.953,00	1.366.819,84	-750.133,16	64,57
Rezultat brut (Pierdere)	-242.198,19	-135.490,57		

Așadar, la data de 30.06.2020 CFR SA s-a încadrat în ținta stabilită pentru indicatorul „rezultat brut”.

1.4.2. Indicatorul „Plăți restante”: La data de 30.06.2020 CFR SA a înregistrat „plăți restante” (arierate) în valoare de **205.325,95 mii lei** față de **94.621,74 mii lei** valoarea prevăzută în BVC pentru aceeași perioadă.

În tabelul de mai jos, vă prezentăm defalcarea datoriilor ale CNCF ”CFR” S.A. la data de 30.06.2020 în valoare de **218.246,96 mii lei**:

mii lei

	Denumire	Furnizori surse proprii	Impozite si taxe locale
0	1	2	3
A	Furnizori prestari servicii si de materiale/produse pentru infrastructura feroviara,din care:	25.116,47	
	Furnizorii prestatori de servicii si lucrari(reparatii curente la instalatii SCB;lucrari de intretinere si reparatii linii CF; modernizarea trecerilor la nivel)	7.116,41	
	Furnizori de materiale si produse (traverse speciale ; piese pentru utilaje de cale)	18.000,06	
B	Alti furnizori ,din care:	30.670,49	
	Furnizorii prestatori de servicii si lucrari (intretinere si reparatii curente cladiri ;exploatare si intretinere centrale ;igienizari)	27.504,77	
	Furnizori de materiale si produse	3.165,72	
C	Furnizori energie electrica,din care:	3.869,68	
1	Electrica Furnizare	449,56	

2	CEZ Vanzare	0,20	
3	TINMAR ENERGY	3.419,92	
D	Furnizori utilitati (salubritate, paza protectie, energie termica, apa), din care:	6.632,22	
E	Filiale -CN CF CFR SA	141.247,03	
1	TELECOMUNICATII CFR	38.813,97	
2	ELECTRIFICARE CFR	84.939,30	
3	INFORMATICA FERROVIARA	17.392,87	
4	TIPOGRAFICA FILARET	100,89	
F	Garantii De Participare La Licitatii	356,16	
	Total General (A+B+C+D+E+F)	207.892,05	10.354,91
	TOTAL GENERAL (2+3)	218.246,96	

1.4.3. Indicatorul „Creanțe restante”:

CFR SA a înregistrat la data 30.06.2020 creanțe restante în valoare de **1.634.749,22 mii lei** față de valoarea de **1.543.172,55 mii lei** prevăzută în bugetul de venituri și cheltuieli pentru aceeași perioadă.

În valoarea de **1.634.749,22 mii lei**, ponderea cea mai mare o dețin sumele datorate de operatorii de transport feroviar de marfă și călători (cu capital de stat și capital privat) în valoare de **1.425.240,99 mii lei**.

În totalul sumelor restante datorate de operatorii de transport feroviar ponderea cea mai mare o dețin operatorii de transport feroviar cu capital de stat respectiv **1.292.401,89 mii lei**, astfel :

► SNTFM „CFR Marfa” S.A. : 1.063.251,23 mii lei;

► SNTFC „CFR Calatori” S.A.: 229.150,66 mii lei.

Sumă restantă datorată de SNTFM ”CFR MARFĂ” S.A. , respectiv **1.063.251,23 mii lei**, reprezintă :

- **suma de 1.021.718,86 mii lei** (total de încasat aferent anului 2019) reprezentând creanță deținută de CFR SA împotriva SNTFM” CFR MARFĂ”SA este garantată cu bunuri mobile și imobile conform ofertei de concordat preventiv nr.206/26.02.2020, omologată în data de 12.03.2020 de către Tribunalul București – Secția a VII Civilă .

Garantarea creanței deținută de CFR SA face obiectul contractului de ipotecă nr.1/2098/30.03.2020.

- **suma de 41.532,37 mii lei** reprezintă creanțe restante aferente anului 2020.

În cazul creanțelor neachitate la termen scadent, CFR SA emite facturi de penalități potrivit prevederilor contractuale și prevederilor legale în vigoare.

CFR SA (Central si SRCF 1-8) are permanent în vedere recuperarea creanțelor pentru care transmite notificări de plată, preavize de plată, somații, întocmește dosare juridice și/sau penale, după caz.

În cazul obținerii unor hotărâri definitive în instanță, la solicitarea clienților, CFR SA încheie cu aceștia convenții de eșalonare la plată, angajamente de plată eșalonată.

În situația în care CFR SA înregistrează creanțe și datorii reciproce cu diverse persoane juridice, efectuează operațiuni de încasări si plăți prin compensare, potrivit HG nr. 773/2019.

În situația clienților aflați în procedură de insolvență, CFR SA se înscrie la masa credală cu suma pe care o are de recuperat de la aceștia.

1.4.4. Alți indicatori economici prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli al anului 2020 se prezintă astfel:

Nr. crt.	Explicații	BVC la data de 30.06.2020 (conform BVC aprobat prin HG nr. 333/23.04.2020)	Realizări la data de 30.06.2020	%
0	1	2	3	4=3/2*100
1	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	1.129,19	1.110,04	98,30
2	Câștig mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salarială, cf. OG 26/2013 (lei/persoana)	5.960,33	5.665,14	95,05

Indicatorii prezentați s-au calculat respectând Anexa nr. 2 de Buget, Venituri și Cheltuieli aprobată prin *Ordinul MFP nr. 3818/30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.*

2. SURSE PENTRU REABILITARE, ÎNTREȚINERE și REPARAȚIE a infrastructurii feroviare publice și pentru documentații cadastrale și publicitate imobiliară

Potrivit bugetului de venituri și cheltuieli al CFR SA aprobat pentru anul 2020 prin H.G. nr. 333/23.04.2020 și publicat în Monitorul Oficial nr. 347/ 29.04.2020:

2.1. SURSELE de FINANTARE a INVESTITIILOR (cuprinse în Anexa 4 a Bugetului de Venituri și Cheltuieli - „Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare,”) pentru anul 2020 sunt în valoare de **9.081.354,03 mii lei**,
iar

CHELTUIELILE PENTRU INVESTITII sunt în valoare de **9.081.262,03 mii lei**. Această sumă cuprinde atât sursele proprii ale CFR SA pentru realizarea de investiții, cât și sursele alocate de la bugetul de stat cu această destinație (inclusiv fonduri europene nerambursabile).

2.2. SURSELE pentru întreținerea și reparația infrastructurii feroviare publice și pentru documentații cadastrale și publicitate imobiliară (cuprinse în Anexa 2 a Bugetului de Venituri și Cheltuieli - „Detalierea indicatorilor economico-financiari cuprinși în BVC,”) reprezintă venituri pentru CFR SA și sunt pentru anul 2020 în valoare de **1.020.389,00 mii lei**,
iar

CHELTUIELILE sunt în valoare de **930.389,00 mii lei** și au fost programate pentru:

✓ reparații curente în suma de **27.535,00 mii lei**;

✓ întreținerea infrastructurii feroviare publice în suma de **900.000,00 mii lei**;

- ✓ întocmirea documentațiilor cadastrale și a publicității imobiliare pentru bunurile imobiliare aflate în concesiunea companiei care administrează infrastructura feroviara în suma de **1.755,00** mii lei;
- ✓ finanțarea obiectivelor din programul de pregătire a teritoriului în suma de **1.099,00** mii lei;

Menționăm că, din suma alocată în anul 2020 la titlul bugetar „*Întreținerea infrastructurii feroviare publice*”, CFR SA a preliminarat plăți pentru stingerea obligațiilor către bugetul general consolidat al statului (*inclusiv taxa pe valoarea adăugată*) și cheltuielile efectuate de CFR SA pentru întreținerea infrastructurii feroviare publice.

Situația realizării creditelor bugetare la data de 30.06.2020 față de programul aprobat pentru semestrul I 2020 se prezintă astfel:

mii lei					
Denumire indicator	Program 30.06.2020 modificat cf. adresa MT 2288/20123/ 25.05.2020	Realizari 30.06.2020	Realizari 30.06.2020 (inclusiv deschidere de credite bugetare neonorate transmise la MTIC)	%	%
1	2	3	4	5=3/2*100	6=4/2*100
I. CHELTUIELI (A+B)	1.858.740,00	1.621.676,87	1.659.759,86	87,25	89,29
A. CHELTUIELI CURENTE	1.829.130,00	1.593.121,57	1.631.204,56	87,10	89,18
- DOBANZI aferente creditelor externe contractate de ordonatorii de credite	7.034,00	6.168,56	6.168,56	87,70	87,70
-TRANSFERURI INTRE UNITATI ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE	579.536,00	548.092,41	548.092,41	94,57	94,57
- Transferuri curente	579.536,00	548.092,41	548.092,41	94,57	94,57
-Intretinerea infrastructurii feroviare publice	579.536,00	548.092,41	548.092,41	94,57	94,57
- ALTE TRANSFERURI	54.989,00	34.544,80	45.995,52	62,82	83,64
- Transferuri interne	54.989,00	34.544,80	45.995,52	62,82	83,64
- Investiții ale agenților economici cu capital de stat, din care:	53.052,00	34.443,65	45.459,76	64,92	85,69
- Cheltuieli neeligibile ISPA	0,00	0,00	0,00		
- Reparații curente la infrastructura feroviară publică	1.530,00	101,15	535,76	6,61	35,02
-Transferuri pentru finanțarea obiectivelor din programul de pregătire a teritoriului	407,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- PROIECTE CU FINANTARE DIN FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE (FEN) POSTADERARE	153.309,00	152.717,19	152.717,19	99,61	99,61
- Programe din FEDR	761,00	199,56	199,56	26,22	26,22
- Programe din FC	150.676,00	150.645,87	150.645,87	99,98	99,98
Alte facilitati si instrumente postaderare	1.872,00	1.871,76	1.871,76	99,99	99,99
- PROIECTE CU FINANTARE DIN FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE AFERENTE CADRULUI FINANCIAR 2014-2020	1.030.382,00	848.691,96	875.283,35	82,37	84,95
- Programe din FEDR	45.266,00	14.527,87	14.527,87	32,09	32,09
- Programe din FC	982.594,00	834.164,09	860.755,48	84,89	87,60
- Mecanismul pentru interconectarea Europei	2.522,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ALTE CHELTUIELI	880,00	45,83	86,71	5,21	9,85
Sume alocate pentru intocmirea documentatiilor cadastrale si a publicitatii imobiliare pentru bunurile imobiliare aflate in concesiunea companiei care administreaza infrastructura feroviara	880,00	45,83	86,71	5,21	9,85
-CHELTUIELI AFERENTE PROGRAMELOR CU FINANTARE RAMBURSABILA	3.000,00	2.860,82	2.860,82	95,36	95,36
B. OPERAȚIUNI FINANCIARE	29.610,00	28.555,30	28.555,30	96,44	96,44
- RAMBURSĂRI DE CREDITE	29.610,00	28.555,30	28.555,30	96,44	96,44
- Rambursari de credite externe	29.610,00	28.555,30	28.555,30	96,44	96,44

2.1. SURSELE de FINANȚARE a INVESTIȚIILOR:

2.1.1. Sursele proprii de finanțare a investițiilor în domeniul privat al CFR SA și în domeniul public al statului, în anul 2020, sunt:

- amortizarea mijloacelor fixe (*aparținând domeniului privat al CFR SA*);
- și
- veniturile din închirierea secțiilor de circulație neinteroperabile (*conform art. 10 din OUG nr. 12/1998*).

Din valoarea amortizării a mijloacelor fixe (*aparținând domeniului privat*), în anul 2020, CFR SA a constituit sursă de finanțare pentru:

- investiții surse proprii;
- și
- rambursarea ratelor de capital și plata dobânzilor aferente (*contribuția CFR SA*) pentru împrumutul BIRD 4757/2005 – „Proiect restructurare transporturi”.

2.1.2. Sursele alocate de la bugetul de stat pentru finanțarea investițiilor:

Urmare a apariției Legii bugetului de Stat pentru anul 2020, nr. 5/06.01.2020, CFR SA i-au fost repartizate de Ministerul Transporturilor, Infrastructurii și Comunicațiilor pe anul 2020 sume de la bugetul de stat, reprezentând transferuri, rambursări de credite externe, plăți de dobânzi, proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile postaderare, proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 și cheltuieli aferente programelor cu finanțare rambursabilă, așa cum sunt prezentat în tabelul de mai sus.

Utilizarea surselor de finanțare a investițiilor în semestrul I al anului 2020

A. Utilizarea surselor proprii de finanțare a investițiilor:

La data de 30.06.2020, CFR SA, din surse proprii reprezentând amortizarea mijloacelor fixe aflate în domeniul privat al CFR SA, :

- a realizat investiții în valoare de **11.428,71 mii lei**,
 - a rambursat rata de capital în valoare de **394,64 mii lei**
- și
- a plătit dobânda în valoare de **19,74 mii lei** aferente împrumutului externe BIRD 4757/2005.

La data de 30.06.2020, CFR SA, din veniturile obținute din închirierea infrastructurii feroviare neinteroperabile, a realizat investiții în suma de **3.885,54 mii lei**.

De asemenea, în semestrul I al anului 2020, CFR SA a realizat și investiții finanțate de terți în valoare de **691,81 mii lei**.

Investiții finanțate din surse proprii:

„Programul de investiții finanțate din sursele proprii ale CFR SA pentru anul 2020”, cu o valoare totală de **56.630,27 mii lei**, a fost avizat prin Hotărârea CA CNCF „CFR” SA nr. 75/07.05.2020 și aprobat prin Hotărârea AGA CNCF „CFR” - SA nr. 20 / 22.05.2020.

Valoarea alocată în anul 2020 pentru investiții finanțate din surse proprii este repartizată astfel:

- **48.778,28 mii lei**, reprezentând investiții surse proprii finanțate din amortizarea mijloacelor fixe,
- **6.692,86 mii lei** pentru investiții surse proprii finanțate din închirierea infrastructurii feroviare neinteroperabile conf. art. 10 din OUG nr. 12 / 1998, precum și alocație în cuantum de
- **1.159,13 mii lei** asigurată din fondurile acumulate în conturile CFR pentru implementarea proiectului de dotare cu „Utilaje (excavatoare) multifuncționale cu deplasare pe cale ferată - șosea - 16 buc.”, conform în HG nr. 328 / 21 apr. 2005.

Realizările pe primul semestru al anului 2020 pentru Programul de investiții finanțat din sursele proprii ale CFR SA pentru Centralul CFR SA și pentru Sucursalele CF 1-8 sunt în valoare de **11.428,71 mii lei**, ceea ce reprezintă un procent de **23,43%** din valoarea alocată în anul 2020 pentru investițiile finanțate din amortizarea mijloacelor fixe, iar pentru investițiile finanțate de CFR SA din veniturile obținute din închirierea infrastructurii feroviare neinteroperabile sunt în suma de **3.885,54 mii lei**, ceea ce reprezintă un procent de **58,06%**, din valoarea alocată în anul 2020 pentru aceste investiții.

La data de 30.06.2020 nu se înregistrează realizări în implementarea proiectului de dotare cu „*Utilaje (excavatoare) multifuncționale cu deplasare pe cale ferată - șosea - 16 buc.*”, conform în HG nr. 328/ 21 apr. 2005.

Investiții finanțate de către terți

Programul de investiții finanțate de către terți pentru anul 2020 a fost avizat prin Hotărârea CA CNCF „CFR” SA nr. 30/11.03.2020 și aprobat prin Hotărârea AGA CNCF „CFR” - SA nr. 12/ 30.03.2020.

Repartizarea programului pe SRCF este detaliată în tabelul de mai jos:

mii lei (fără TVA)

Nr. crt.	Beneficiar	BVC 2020	Realizări la 30.06.2020	%
Total general, din care:		3.090,70	691,81	22,38
1	SRCF București	0	0	-
2	SRCF Craiova	0	0	-
3	SRCF Timișoara	2.420,70	691,81	28,58
4	SRCF Cluj	0	0	-
5	SRCF Brașov	0	0	-
6	SRCF Iași	0	0	-
7	SRCF Galați	0	0	-
8	SRCF Constanța	670,00	0,00	0,00

B. Utilizarea surselor alocate de la bugetul de stat pentru finanțarea investițiilor:

Din alocațiile primite de la bugetul de stat, CFR SA a utilizat la data de 30.06.2020 suma de **1.073.437,48 mii lei**, ceea ce reprezintă un procent de **86,10%** din valoarea alocată pentru aceeași perioadă, astfel:

- investiții ale agenților economici cu capital de stat;
- dobânzi aferente creditelor externe contractate de ordonatorii de credite;
- cheltuieli neeligibile ISPA;
- proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare;
- proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014- 2020;
- cheltuieli aferente programelor cu finanțare rambursabilă;
- rambursări de credite externe.

Având în vedere și deschiderile de credite bugetare transmise de către companie la Ministerul Transporturilor, Infrastructurii și Comunicațiilor și neonorate până la 30.06.2020, valoarea realizată (inclusiv deschiderile bugetare transmise) pentru sursele alocate de la bugetul de stat pentru finanțarea investițiilor este de **1.111.044,98 mii lei**, ceea ce reprezintă un procent de **89,11%** din suma alocată pentru aceeași perioadă.

1. Investiții ale agenților economici cu capital de stat

Urmare apariției Legii bugetului de stat pentru anul 2020, nr. 5/06.01.2020 companiei i-a fost alocată suma de **82.978,00 mii lei** pentru titlul bugetar „*Investiții ale agenților economici cu capital de stat*”.

Lista obiectivelor de investiții cu finanțare de la bugetul de stat pe anul 2020 pentru CFR SA, în conformitate cu Legea Bugetului de Stat nr. 5/06.01.2020 pentru anul 2020, cuprinde la Cap. A – „*Obiective de investiții în continuare*” obiective de investiții în valoare de **29.801,00 mii lei** și la Cap. C – „*Alte cheltuieli de investiții*” obiective de investiții în valoare de **53.177,00 mii lei**, rezultând o alocație totală de **82.978,00 mii lei**.

Alocația bugetară aprobată pentru semestrul I al anului 2020 cuprinde investiții în continuare în valoare de **26.848,00 mii lei** și alte cheltuieli de investiții în valoare de **26.204,00 mii lei**, rezultând o alocație totală de **53.052,00 mii lei** pentru semestrul I 2020.

Realizările pe semestrul I al anului 2020 sunt în valoare de **34.443,65 mii lei**, reprezentând **64,92%** din suma alocată la această dată pentru acest titlu bugetar, respectiv suma de **45.459,76 mii lei** luând în considerare deschiderea bugetară efectuată și înaintată Ministerului Transporturilor, Infrastructurii și Comunicațiilor în luna iunie 2020, ceea ce ar reprezenta un procent de **85,69%** din suma alocată pentru această dată.

Realizările pe semestrul I al anului 2020 în valoare de **34.443,65 mii lei**, conform plăților efectuate, sunt prezentate în tabelul de mai jos:

mii lei				
Nr. crt	Denumirea obiectivului de investiții	BVC 30.06.2020	Realizări 30.06.2020	%
0	1	2	3	4=3/2*100
	TOTAL, din care:	53,052.00	34,443.65	64.92
A	Obiective de investiții în continuare	26,848.00	15,175.56	56.52
1	Electrificarea liniei CF Doaga – Tecuci – Barboși, inclusiv dispecer pentru coordonarea activității de exploatare a Complexului Feroviar Galați	2,000.00	-	-
2	Linie nouă de cale ferată Vâlcele-Râmnicu Vâlcea	-	-	
3	Reabilitarea liniei CF București - Constanta (JBIC ROM-P3/2001)	-	-	
4	Reconstrucție pod Gura Lotrului km.325+704, linia Piatra Olt - Podul Olt	-	-	
5	Dublarea liniei de cale ferata intre statiile Mogosoia si Balotesti	24,848.00	15,175.56	61.07
C	Alte cheltuieli de investiții	26,204.00	19,268.09	73.53
b)	Dotări independente	-	-	

c)	Cheltuieli pentru elaborarea studiilor de prefezabilitate, a studiilor de fezabil, a altor studii aferente obiectivelor de investiții, inclusiv cheltuielile necesare pentru obținerea avizelor, autorizațiilor și acordurilor prevăzute de lege	-	-	
e)	Lucrări de foraj, cartarea terenului, fotogrammetrie, determinări seismologice, consultanță și alte cheltuieli de investiții ce nu se regăsesc la celelalte categorii de investiții	204.00	-	-
f)	alte cheltuieli asimilate investițiilor - Reparații capitale	26,000.00	19,268.09	74.11

2. Dobânzi aferente creditelor externe contractate de ordonatorii de credite

- BVC la data de 30.06.2020	7.034,00 mii lei
- Realizat la data de 30.06.2020	6.168,56 mii lei

Pentru indicatorul „Dobânzi aferente creditelor externe contractate de ordonatorii de credite” compania a efectuat la data de 30.06.2020 plăți în valoare de **6.168,56 mii lei**, ceea ce reprezintă un procent de **87,70%** din suma alocată pentru semestrul I al anului 2020.

La data de 30.06.2020 plățile pe proiecte efectuate pentru indicatorul „dobânzi” sunt următoarele:

- Împrumut BIRD 4757 „Proiect restructurare transporturi etapa a –III a”	218,09 mii lei
- Împrumut JBIC ROM-P3/2001 „Reabilitare linie cf Buc.-Constanța”	5.950,47 mii lei

3. Cheltuieli neeligibile ISPA

- BVC la data de 30.06.2020	0,00 mii lei
- Realizat la data de 30.06.2020	0,00 mii lei

La data de 30.06.2020 pentru indicatorul “**Cheltuieli neeligibile ISPA**” compania nu a avut alocație bugetară și nu a efectuat plăți pentru acest titlu bugetar.

4. Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare

- BVC la data de 30.06.2020	153.309,00 mii lei
- Realizat la data de 30.06.2020	152.717,19 mii lei

Pentru indicatorul “**Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare (Programe din FEDR, Programe din FC si Alte facilități si instrumente postaderare)**” a fost alocată la data de 30.06.2020 suma de **153.309,00 mii lei** și s-a utilizat suma **152.717,19 mii lei**, reprezentând un procent de **99,61%** din suma alocată la aceeași dată.

La data de 30.06.2020 pentru indicatorul „Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare - Programe din FEDR” a fost alocată suma de **761,00 mii lei** și s-a utilizat suma de **199,56 mii lei** reprezentând **26,22%** din suma alocată.

La data de 30.06.2020 plata efectuată pentru indicatorul „Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare - Programe din FEDR” este în sumă de **199,56 mii lei** pentru proiectul „Modernizarea stațiilor de cale ferată Slatina, Ramnicu Vâlcea, Reșița Sud”.

La data de 30.06.2020 pentru indicatorul „Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare - Programe din FC” a fost alocată suma de **150.676,00 mii lei** și s-a utilizat suma de **150.645,87 mii lei**, reprezentând **99,98%** din suma alocată.

La data de 30.06.2020 plățile efectuate pentru indicatorul „*Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare - Programe din FC*” sunt în sumă de **150.645,87 mii lei**, după cum urmează:

Reabilitarea liniei de CF Frontiera - Curtici-Simeria parte componentă a Coridorului IV Pan -European pentru circulația trenurilor cu viteza max. de 160 km./h, tronsonul 1: Frontiera – Curtici –Arad - km. 614	123,42 mii lei
---	----------------

Reabilitarea liniei de CF Brasov-Simeria componentă a Coridorului IV Pan -European pentru circulația trenurilor cu viteza max. de 160 km./h, tronsonul Coșlariu-Simeria	150.522,45 mii lei
--	--------------------

La data de 30.06.2020 pentru indicatorul „*Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare – Alte facilități și instrumente postaderare*” a fost alocată suma de 1.872,00 mii lei și s-a utilizat suma de **1.871,76 mii lei** reprezentând **99,99%** din suma alocată.

La data de 30.06.2020 plata efectuată pentru indicatorul „*Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare – Alte facilități și instrumente postaderare*” este în sumă de **1.871,76 mii lei** pentru proiectul „*Studii pentru dezvoltarea Proiectului prioritar pentru infrastructura feroviară nr.22 - 2007-EU -22070-S în domeniul rețelelor transeuropene de transport (TET-T)- Studiu de fezabilitate pentru modernizarea liniei de cale ferată Caransebeș- Timișoara- Arad*”.

5. Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020

- BVC la data de 30.06.2020	1.030.382,00 mii lei
- Realizat la data de 30.06.2020	848.691,96 mii lei

Pentru indicatorul “*Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 (Programe din FEDR, Programe din FC, Mecanismul pentru interconectarea Europei)*” a fost alocată la data de 30.06.2020 suma de **1.030.382,00 mii lei** și s-a utilizat suma **848.691,96 mii lei**, reprezentând **82,37%** din suma alocată, respectiv suma de **875.283,35 mii lei** luând în considerare deschiderea bugetară efectuată și înaintată Ministerului Transporturilor, Infrastructurii și Comunicațiilor în luna iunie 2020, ceea ce ar reprezenta un procent de **84,95%** din suma alocată pentru aceasta dată.

La data de 30.06.2020 pentru indicatorul „*Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 - Programe din FEDR*” a fost alocată suma de **45.266,00 mii lei** și s-a utilizat suma de **14.527,87 mii lei** reprezentând **32,09%** din suma alocată.

La data de 30.06.2020 plățile efectuate pentru indicatorul „*Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 - Programe din FEDR*” sunt în sumă de **14.527,87 mii lei**, după cum urmează:

Modernizarea trecerilor la nivel cu calea ferată	533,12 mii lei
--	----------------

Modernizarea stațiilor de cale ferată Sfântu Gheorghe și Targu Mureș- faza II	647,16 mii lei
--	----------------

Modernizarea/reabilitarea a 47 de stații de cale ferată din România-faza studiu de fezabilitate	1.624,63 mii lei
--	------------------

Lucrări de reabilitare poduri, podețe si tuneluri de cale ferata - etapa II faza studiu de fezabilitate	412,69 mii lei
Lucrări de reabilitare poduri, podețe si tuneluri de cale ferata - Sucursala Regionala de Cai Ferate București	2.902,16 mii lei
Lucrări de reabilitare poduri, podețe si tuneluri de cale ferata - Sucursala Regionala de Cai Ferate Cluj	84,25 mii lei
Modernizarea instalațiilor de centralizare electromecanică pe secția circulație Siculeni – Adjud	58,70 mii lei
Lucrări de reabilitare pentru poduri, podețe și tuneluri de cale ferată - Sucursala Regională de Cai Ferate Craiova	8.254,93 mii lei
Lucrări de reabilitare pentru poduri, podețe și tuneluri de cale ferată - Sucursala Regională de Cai Ferate Timisoara	3,76 mii lei
Centralizare electronica in Statia CF Videle	4,31 mii lei
Lucrari de reabilitare poduri, podete si tuneluri de cale ferată - Sucursala Regionala de Cai Ferate Iași	1,47 mii lei
Sistem de detectare a cutiilor de osii supraîncălzite și a frânelor strânse	0,69 mii lei

La data de 30.06.2020 pentru indicatorul „Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 - Programe din FC” a fost alocată suma de **982.594,00 mii lei** și s-a utilizat suma de **834.164,09 mii lei** reprezentând **84,89%** din suma alocată.

La data de 30.06.2020 plățile efectuate pentru indicatorul „Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 - Programe din FC” sunt în sumă de **834.164,09 mii lei**, după cum urmează:

Reabilitarea liniei de cale ferata Brașov Simeria componentă a Coridorului Pan - European IV, pentru a asigura circulația trenurilor cu viteza de 160 km/h, tronsonul Coșlariu – Simeria	57.149,12 mii lei
Reabilitarea liniei CF Brașov - Simeria parte componentă a Coridorului IV Pan - European pentru circulația trenurilor cu viteza max . de 160 km/h, tronsonul Sighișoara - Coșlariu	31.899,31 mii lei
Lucrări de reabilitare a podurilor de cale ferata peste Dunăre - km 152+149 si km 165+817, linia CF București – Constanța - Sucursala Regională de Căi Ferate Constanța	55,34 mii lei
Reabilitarea liniei CF Frontiera-Curtici-Simeria parte componenta a Coridorului IV Pan-European pentru circulatia trenurilor cu viteză maximă de 160 km/h, Tronsonul 2: km 614-Gurasada si Tronsonul 3: Gurasada-Simeria	576.717,44 mii lei
Modernizarea liniei de cale ferata București Nord -Aeroportul International Henri Coanda București Faza I : „ Racord CF la terminalul T1, Aeroport Internațional Henri Coanda"	167.271,88 mii lei

Modernizarea / consolidarea / reabilitarea stației cf Gara de Nord București	672,35 mii lei
Reabilitarea liniei de cale ferată Dărmănești - Vicșani - Studiu de Fezabilitate	249,90 mii lei
Revizuirea Studiului de Fezabilitate pentru obiectivul de investitii -Linia de cale ferata Bucuresti-Nord Aeroportul International Henri Coanda Bucuresti	148,75 mii lei

La data de 30.06.2020 pentru indicatorul „Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 – Mecanismul pentru interconectarea Europei” a fost alocată suma de **2.522,00 mii lei**, dar nu a efectuat plăți.

6. Cheltuieli aferente programelor cu finanțare rambursabila

- BVC la data de 30.06.2020	3.000,00 mii lei
- Realizat la data de 30.06.2019	2.860,82 mii lei

La data de 30.06.2020 plățile efectuate pentru indicatorul „**Cheltuieli aferente programelor cu finanțare rambursabilă**” reprezintă plăți proiect „*Reabilitarea liniei de cale ferată Curtici-Simeria*”- Componentă locală BEI 23372.

7. Rambursări de credite externe

Pentru indicatorul „**Rambursări de credite externe**” a fost alocată la data de 30.06.2020 suma de **29.610,00 mii lei** și s-a utilizat suma de **28.555,30 mii lei**, ca pondere reprezentând **96,44%** din suma alocată.

- BVC la data de 30.06.2020	29.610,00 mii lei
- Realizat la data de 30.06.2020	28.555,30 mii lei

La data de 30.06.2020 plățile pe proiecte efectuate pentru indicatorul „**Rambursări de credite externe**” sunt următoarele:

- Împrumut BIRD 4757 „Proiect restructurare transporturi etapa a –III a”	4.360,06 mii lei
- Împrumut JBIC ROM-P3/2001 „Reabilitare linie cf Buc.-Constanța”	24.195,24 mii lei

8. Proiecte cu finanțare din Mecanismul pentru Interconectarea Europei perioada 2014-2020

Pentru indicatorul „Proiecte cu finanțare din Mecanismul pentru Interconectarea Europei perioada 2014-2020” a fost alocată la data de 30.06.2020 suma de **995.287,00 mii lei** și s-a utilizat suma de **4.145,19 mii lei**, ca pondere reprezentând **0,42%** din suma alocată.

La data de 30.06.2020 plățile pe proiecte efectuate pentru indicatorul „Proiecte cu finanțare din Mecanismul pentru Interconectarea Europei perioada 2014-2020” sunt următoarele:

- Reabilitarea liniei de cale ferată Brașov – Simeria, componentă a Coridorului Rin - Dunăre, pentru circulația cu viteza maximă de 160 km/h; Secțiunea : Brașov - Sighișoara. Subsecțiuni: 1. Brașov – Apața și 3. Cața – Sighișoara	7,05 mii lei
- Studiu de Fezabilitate pentru reabilitarea liniei de cale ferată Craiova - Drobeta Turnu Severin – Caransebeș, parte din Coridorul Orient/Est- Mediteranean	1.401,14 mii lei

- Studiu de Fezabilitate pentru modernizarea infrastructurii feroviare din Portul Constanța 2.737,00 mii lei

2.2. SURSELE și utilizarea acestora pentru Întreținerea infrastructurii feroviare publice, Reparații curente la infrastructura feroviară publică, întocmirea documentațiilor cadastrale și a publicității imobiliare și finanțarea obiectivelor din programul de pregătire a teritoriului

2.2.1. Întreținerea infrastructurii feroviare publice:

- BVC la data de 30.06.2020 579.536,00 mii lei
- Realizat la data de 30.06.2020 548.092,41 mii lei

Prin Legea bugetului de stat pe anul 2020, nr. 5/06.01.2020 s-a prevăzut la art. 29 alin 1 următoarele:

„În bugetul Ministerului Transporturilor, Infrastructurii și Comunicațiilor pe anul 2020, suma prevăzută la capitolul 84.01 „Transporturi”, titlul 51 „Transferuri între unități ale administrației publice”, alineatul 51.01.55 „Întreținerea infrastructurii feroviare publice” se utilizează cu prioritate pentru:

-plata obligațiilor către bugetul general consolidat;

-asigurarea cheltuielilor stabilite de lege, aferente activității de întreținere și funcționare a infrastructurii feroviare publice prestate de administratorul infrastructurii feroviare, precum și a cheltuielilor stabilite prin contracte de prestări servicii, inclusiv cu sucursalele/filialele acestuia.”

Conform adresei nr. 642/5962/12.02.2020 Ministerul Transporturilor, Infrastructurii și Comunicațiilor (ordonatorul principal de credite) a repartizat CFR SA pentru anul 2020 suma de **990.000,00 mii lei** pentru titlul bugetar „Întreținerea infrastructurii feroviare publice”.

CFR SA prelinină utilizarea în anul 2020 a sumei de **990.000,00 mii lei** pentru :

- achitarea obligațiilor către bugetul general consolidat al statului: 764.672,69 mii lei;
- achitarea drepturilor salariale aferente personalului care își desfășoară activitatea la întreținerea infrastructurii feroviare publice: 225.327,31 mii lei
- achitarea obligațiilor către furnizori de materiale/lucrări/servicii pentru întreținerea infrastructurii feroviare publice: 0,00 mii lei.

Din suma alocată la data de 30.06.2019 în valoare de **579.536,00 mii lei** pentru titlul bugetar „Întreținerea infrastructurii feroviare”, CFR SA a primit suma de **548.092,41 mii lei** (urmare a solicitărilor transmise), ceea ce reprezintă un procent de **94,57%**.

Din suma primită în valoare de **548.092,41 mii lei** a fost utilizată suma de **528.858,54 mii lei**, astfel:

mii lei		
Nr. crt.	Tip obligație	Valoare - mii lei -
0	1	2
1	Obligații buget general consolidat	371.367,54
2	Obligații drepturi salariale aferente personalului care isi desfasoara activitatea in cadrul secțiilor de întreținere și reparație linii cf, instalații cf, utilaje cf	157.491,00
	TOTAL SUMA UTILIZATĂ	528.858,54

2.2.2 Reparații curente la infrastructura feroviară publică

- BVC la data de 30.06.2020	1.530,00 mii lei
- Realizat la data de 30.06.2020	101,15 mii lei

La data de 30.06.2020 CFR SA a avut alocată suma de **1.530,00 mii lei** pentru titlul bugetar „*Reparații curente la infrastructura feroviară publică*” și s-a utilizat suma de **101,15 mii lei** (sumă utilizată pentru achitare c/valoare facturi emise conform contractelor încheiate), ca pondere reprezentând **6,61%** din suma alocată la această dată pentru acest titlu bugetar, respectiv suma de **535,76 mii lei** luând în considerare deschiderea bugetară efectuată și înaintată Ministerului Transporturilor, Infrastructurii și Comunicațiilor în luna iunie 2020, ceea ce ar reprezenta un procent de **35,02%** din suma alocată pentru această dată.

2.2.3 Alte cheltuieli - Sume alocate pentru întocmirea documentațiilor cadastrale și a publicității imobiliare pentru bunurile imobiliare aflate în concesiunea companiei care administrează infrastructura feroviară

- BVC la data de 30.06.2020	880,00 mii lei
- Realizat la data de 30.06.2020	45,83 mii lei

Pentru titlul bugetar - “*Sume alocate pentru întocmirea documentațiilor cadastrale și a publicității imobiliare pentru bunurile imobiliare aflate în concesiunea companiei care administrează infrastructura feroviară*” a fost alocată la data de 30.06.2020 suma de **880,00 mii lei** și s-a utilizat suma de **45,83 mii lei**, reprezentând **5,21%** din suma alocată la această dată pentru acest titlu bugetar, respectiv suma de **86,71 mii lei** luând în considerare deschiderea bugetară efectuată și înaintată Ministerului Transporturilor, Infrastructurii și Comunicațiilor în luna iunie 2020, ceea ce ar reprezenta un procent de **9,85%** din suma alocată pentru această dată.

2.2.4 Transferuri pentru finanțarea obiectivelor din programul de pregătire a teritoriului

- BVC la data de 30.06.2020	407,00 mii lei
- Realizat la data de 30.06.2020	0,00 mii lei

La data de 30.06.2020 pentru indicatorul “*Transferuri pentru finanțarea obiectivelor din programul de pregătire a teritoriului*” compania nu a efectuat plăți pentru acest titlu bugetar.

ANALIZA pe baza RAPORTARILOR CONTABILE
pentru SEMESTRUL I al anului 2020

Raportările contabile pentru 30 iunie 2020 au fost întocmite în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, cu modificările și completările ulterioare, Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară aprobate prin O.M.F.P. nr. 2206/2020 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2020 a operatorilor economici, precum și pentru modificarea și completarea unor prevederi contabile.

Din analiza datelor prezentate în raportările contabile rezulta următoarele:

I) Situația activelor imobilizate

I.a) Situația valorilor nete ale activelor imobilizate

lei

Explicatii	Valori la 31.12.2019	Valori la 30.06.2020	Modificari +/-
Imobilizari necorporale	1,754,928	921,917	-833,012
Imobilizari corporale, din care:	11,610,028,373	12,326,942,013	716,913,640
Terenuri si constructii	1,969,303,198	1,929,315,676	-39,987,521
Instalatii tehnice si masini	119,378,207	121,528,550	2,150,343
Alte instalatii, utilaje si mobilier	3,155,876	3,731,313	575,437
Plante productive	0	0	0
Imobilizari in curs	8,421,917,749	9,331,124,326	909,206,576
Avansuri pentru imobilizari in curs	1,096,273,343	941,242,147	-155,031,196
Imobilizari financiare	104,863,542	104,863,542	0
TOTAL	11,716,646,843	12,432,727,472	716,080,628

I. b) Situația valorilor brute ale activelor imobilizate

lei

Explicatii	Valori la 31.12.2019	Valori la 30.06.2020	Modificari +/-
Imobilizari necorporale	17,033,599	17,042,298	8,699
Imobilizari corporale, din care:	12,062,487,514	12,837,028,791	774,541,277
Terenuri si constructii	2,146,012,061	2,151,453,648	5,441,587
Instalatii tehnice si masini	320,486,008	334,517,671	14,031,662
Alte instalatii, utilaje si mobilier	9,382,901	10,275,549	892,648
Plante productive	1,024	1,024	0
Imobilizari in curs	8,490,332,176	9,399,538,752	909,206,576
Avansuri pentru imobilizari in curs	1,096,273,343	941,242,147	-155,031,196
Imobilizari financiare	728,657,614	728,657,614	0
TOTAL	12,808,178,726	13,582,728,703	774,549,977

I. c) Situația amortizării activelor imobilizate

lei

Explicatii	Valori la 31.12.2019	Valori la 30.06.2020	Modificari +/-
Imobilizari necorporale	15,278,670	16,120,381	841,711
Imobilizari corporale, din care:	352,063,801	409,691,438	57,627,638
Terenuri si constructii	144,757,985	190,187,094	45,429,108
Instalatii tehnice si masini	201,077,766	212,959,085	11,881,319
Alte instalatii, utilaje si mobilier	6,227,026	6,544,236	317,210
Plante productive	1,024	1,024	0
TOTAL	367,342,471	425,811,819	58,469,348

I.d) Situatia provizioanelor constituite pentru deprecierea activelor imobilizate

lei

Explicatii	Valori la 31.12.2019	Valori la 30.06.2020	Modificari +/-
Imobilizari necorporale	0	0	0
Imobilizari corporale, din care:	100,395,340	100,395,340	0
Terenuri si constructii	31,950,878	31,950,878	0
Instalatii tehnice si masini	30,036	30,036	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	0	0	0
Plante productive	0	0	0
Imobilizari in curs	68,414,427	68,414,427	0
Imobilizari financiare	623,794,072	623,794,072	0
TOTAL	724,189,412	724,189,412	0

I.e) Avansurile acordate furnizorilor de lucrari la 30.06.2020 au o valoare de 934.941.985,81 lei, din care:

- SECOL SpA Italia	76.316.760 lei
- ASTALDI S.p.A	330.339.649,35 lei
- FCC CONSTRUCTION	314.469.699,84 lei
- ALSTOM Transport SA	25.101.964,49 lei
- AKTOR SA	182.828.993,82 lei
- ARCADA COMPANY	4.235.733,61 lei
- IMPLENIA	1.226.824,27 lei
- CONFER SA	422.360,41 lei

II) Situatia stocurilor

lei

Explicatii	Valori la 31.12.2019	Valori la 30.06.2020	Modificari +/-
Materii prime si materiale consumabile, obiecte de inventar, produse aflate la terti, ambalaje	337,784,066	301,971,928	-35,812,138
Productia in curs de executie	11,951	4,890	-7,061
Produse finite, produse reziduale, marfuri,	889,255	1,186,351	297,096
Avansuri pt. cumparare stocuri	75,707	50,790	-24,917
TOTAL	338,760,979	303,213,960	-35,547,019

III) Situatia creantelor

lei

Explicatii	Valori la 31.12.2019	Valori la 30.06.2020	Modificari +/-
Creante comerciale	1,096,699,497	1,151,209,209	54,509,712
Sume de incasat de la societatile din grup	0	515,128	515,128
Avansuri platite	61,345	592,225	530,880
Alte creante	624,598,788	593,710,884	-30,887,904
TOTAL	1,721,359,630	1,745,435,222	24,136,936

A) Creantele comerciale la 30.06.2020 se compun din:

lei

Explicatii	Valori la 30.06.2020
Clienti	1,594,208,623
Clienti facturi de intocmit	0
Alte creante	787,104
Provizioane pentru deprecierea clientilor	-443,786,518
TOTAL	1,151,209,209

A. a) Creantele de incasat in valoare de **1.594.208.623** lei, din care principalii clienti:

lei

DENUMIRE CLIENT	TUI	NON TUI	ENERGIE	PENALITATI	LITIGII	DIVERSE	TOTAL
SNTFC CALATORI	0	5,874,345	2,191,632	4,840,822	55,988,003	3,281,655	263,340,116
SNTFM MARFA	47,842,831	25,731,658	702,050	96,367,999	902,663,403	714,910	1,074,022,851
OPERATORI PRIVATI	47,653,812	8,791,846	87,092	4,709,254	84,238,373	1,492,290	146,972,667
ALTII	0	1,379,892	1,791,400	1,789,564	78,345,505	26,566,627	109,872,989
TOTAL	95,496,643	41,777,742	4,772,174	107,707,640	1,121,235,285	32,055,482	1,594,208,623

A. b) Provizioanele din deprecierea clientilor in suma de 443.786.518 lei au fost constituite pentru clientii cu o vechime mai mare de 1 an la 31.12.2019.

B) Alte creante in valoare de 593.661.392 lei se compun din:

lei

Explicatii	Valori la 30.06.2020
1) subventii	586,951,654
2) debitori diversi	149,335,264
3) avansuri pentru personal	-21,341,176
4) alte creante in legatura cu personalul	176,657
5) dobanzi de incasat	15,416
6) sume in curs de lamurire	63,152,156
7) provizioane pentru deprecierea creantelor debitori diversi	-225,128,676
8) alte creante	40,500,098
TOTAL	593,661,392

1) Soldul contului 445 „Creanta privind subventia” in valoare de 586.951.654 lei se datoreaza faptului ca CNCF „CFR” – SA este beneficiarul mai multor credite externe garantate si suportate integral sau partial de statul roman, credite destinate reabilitarii/stoparii degradarii elementelor de infrastructura publica, astfel:

- Imprumut JBIC ROM – P3 – pentru reabilitare sectiune linie CF Bucuresti – Constanta , in valoare de 556.249.507,08 lei , integral suportat din bugetul de stat prin bugetul MTIC;

- Imprumut BIRD 4757 – destinat finantarii serviciilor de consultanță pentru redefinirea activităților pentru CFR-SA, CFR Marfă și CFR Călători, proiectul de dezvoltare managerială, destinat de asemenea celor 3 companii feroviare, serviciile de audit pentru CFR-SA pentru anii fiscali 2005-2010, achiziție de bunuri: sisteme de semnalizare, de energoalimentare, mașini de cale, echipamente pentru creșterea capacității de procesare a sistemului IRIS, precum și echipamente pentru protecția mediului; creditul este suportat în proporție de 91,7 % din bugetul de stat și 8,3 % din surse proprii CFR, iar creanța privind subvenția la 30.06.2020 este în valoare de 22.731.995,52 lei;
- Sume de primit de la bugetul de stat în baza programului national PHARE 2005 în valoare de 3.538.313 lei;
- Sume de primit de la bugetul de stat în baza Memorandumului de Finantare ISPA 2000/RO/16/P/PT/001, în suma de 2.930.900 lei;
- Sume de primit de la bugetul de stat în baza Memorandumului de Finantare ISPA 2003/RO/16/P/PT/007, în suma de 531.219 lei;
- Sume de primit de la bugetul de stat pentru cheltuieli aferente programelor cu finanțare nerambursabilă postaderare în suma de 12.275.445 lei.

2) Soldul contului debitori diversi în valoare de **149.335.264** lei se compune din:

lei

Explicatii	Valori la 30.06.2020
a) Debitori din activitatea de exploatare, din care:	100,201,508
Sentinte penale	24,887,929
Sentinte civile	32,988,404
Decontari din imputatii	5,713,067
Litigii	22,435,612
Alti debitori din activitatea de exploatare	14,176,495

Explicatii	Valori la 30.06.2020
b) Debitori din activitatea de investitii, din care:	997,587
Gerom Buzau	412,094
Moldrom	403,274
Chargeurs du Danube	92,019
BURSA METAL	90,200

Explicatii	Valori la 30.06.2020
c) Debitori filiale, din care:	970,520
TIPOGRAFIA FILARET	946,899
Alte filiale CF	23,621

Explicatii	Valori la 30.06.2020
d) Debitori unitati CF, din care:	13,450,419
SAAF	13,450,419

Explicatii	Valori la 30.06.2020
e) Debitori proiecte cu finantare externa, din care:	15,064,642
UNICOM	7,015,822
COPISA Constructora Pirenaica SA Sucursala Buucresti	5,523,199
KLEARCHOS KOURTIDIS	1,924,309
IMPLENIA	307,980
ASTALDI SpA	284,551
ALTII	8,782

Explicatii	Valori la 30.06.2020
f) Altii debitori, din care:	18,650,588
ASTALDI Spa - SUCURSALA BUCURESTI	14,413,310.44
Grup Feroviar Roman SA	1,746,995.11
Somet Timisoara	1,027,264.72
City Gate Chitila	255,232.64
Altii	1,207,785

IV) Situatia contului de disponibilitati in banci, casa, acreditive si alte valori:
lei

Explicatii	Valori la 30.06.2020
Cont la banci in lei	82,779,899
Cont la banci in valuta	763,271,330
Casa in lei	484,329
Casa in valuta	2,503
Alte valori	338,779
Avansuri trezorerie	36,487
Sume in curs de decontare	0.09
Alte investitii financiare pe termen scurt si creante asimilate	0
TOTAL	846,913,327

In componenta contului de disponibilitati 30.06.2020 se regasesc conturi speciale pentru urmatoarele finantari cu destinatie speciala:

- conturi aferente proiecte cu finantare ISPA	35.436.398,71 lei
- conturi aferente Programului Infrastructura Mare	992.172,91 lei
- conturi aferente Programului Interconectare Europei (CEF)	684.391.050,55 lei
- conturi aferente creditului BEI 20777	26.406.504,91 lei
- conturi aferente creditului CSFB 120MUSD	22.250.185,48 lei
- conturi aferente finantarii FSUE	5.117.572,914 lei

- conturi aferente finantarii PHARE 9604	544.598,95 lei
- conturi aferente creditului BEI 23372	67.993,83 lei
- conturi aferente creditului JBIC ROM P3	91,36 lei

Soldurile la 30.06.2020 ale conturilor la banci in lei/valuta sunt conform extraselor de cont din 30.06.2020.

V) Cheltuieli inregistrate in avans

lei			
Explicatii	Valori la 31.12.2019	Valori la 30.06.2020	Modificari +/-
Cheltuieli inregistrate in avans, din care:	4,815,652	157,959	-4,657,693
- sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	4,812,192	157,959	-4,654,233
- sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an	3,460	0	-3,460

VI) Datorii

Conform datelor din situatiile financiare, datoriile totale ale CNCF „CFR” - SA la 30.06.2020 sunt de **1,143,669,631** lei si se compun astfel:

lei			
Explicatii	Valori la 31.12.2019	Valori la 30.06.2020	Modificari +/-
Sume datorate institutiilor de credit	582,614,803	567,064,323	-15,550,480
Avansuri incasate	232,909	361,422	128,513
Datorii comerciale	355,407,502	287,244,485	-68,163,016
Alte datorii	376,435,841	364,223,232	-12,212,609
TOTAL	1,314,691,055	1,218,893,462	-95,797,593

a) Suma de 567.064.322,51 lei datorata institutiilor de credit, pe termen lung si pe termen scurt, se compune din imprumuturi externe, astfel:

- 13.967.816 lei imprumut BIRD 4757 cu plata 91,70 % de la bugetul de stat si 8,30% din surse proprii;
- 553.096.506 lei imprumut JBIC ROM P3 cu plata 100% de la bugetul de stat;

b) Componenta avansurilor incasate la 30.06.2020, in valoare de **361,422** lei este urmatoarea:

lei	
Explicatii	Valori la 30.06.2020
Clienti creditor intern	350,931
Clienti creditor extern	10,491
TOTAL	361,422

c) Datoriile comerciale sunt in valoare de **287,244,485** lei si se compun din:

lei

Explicații	Valori la 30.06.2020
Furnizori	224,284,379
Furnizori imobilizari	57,795,847
Furnizori facturi nesosite	5,164,259
TOTAL	287,244,485

d) Alte datorii în valoare de **364.223.232** lei, se regasesc astfel:

lei

Explicații	Valori la 30.06.2020
Bugetul de stat	16,300,876
Bugetul de asigurari sociale	45,580,516
Bugetul local	3,258,319
Alte datorii	299,083,521
TOTAL	364,223,232

La 30.06.2020 CNCF „CFR”-SA datoreaza bugetului de stat suma de **17.813.568** lei reprezentand:

lei

Explicații	Valori la 30.06.2020
Impozit pe salariu	7,931,635
TVA de plata	4,107,369
TVA neexigibila	1,490,579
Impozit pe profit	2,485,616
Fond de solidaritate	1,798,369
TOTAL	17,813,568

La 30.06.2020 CNCF „CFR”- SA datoreaza bugetului asigurarilor sociale suma de **45.580.516** lei reprezentand:

lei

Explicații	Valori la 30.06.2020
Asigurari sociale	42,840,293
Contributii asiguratorii de munca	2,730,955
Ajutor de somaj	9,268
TOTAL	45,580,516

In suma de **299.061.409** lei, reprezentand alte datorii sunt incluse si urmatoarele:

Explicații	Valori la 30.06.2020
Datorii cu personalul	57,860,469
Garantii de buna executie	40,797,260
Creditori diversi	80,530,545
Dobanzi de plata	3,224,311
Alte datorii	116,648,824
TOTAL	299,061,409

ANALIZA privind SITUATIA VENITURILOR si CHELTUIELILOR

Structura veniturilor si cheltuielilor la 30.06.2020, comparativ cu 30.06.2019, se prezinta dupa cum urmeaza:

lei			
INDICATORI	30.06.2019	30.06.2020	Modificari +/-
1	2	3	4=3-2
TOTAL VENITURI (A+B)	1,172,449,828	1,231,329,271	58,879,443
A. VENITURI DIN EXPLOATARE	1,090,641,772	1,158,845,635	68,203,863
1. Venituri din activitatea de baza (TUI)	377,435,663	321,718,410	-55,717,253
2. Venituri din alte activitati	73,811,215	70,486,307	-3,324,908
3. Venituri din subventii de exploatare	494,391,818	549,379,858	54,988,040
4. Alte venituri din exploatare	145,003,076	217,261,060	72,257,984
B. VENITURI FINANCIARE	81,808,056	72,483,636	-9,324,420
TOTAL CHELTUIELI (A+B)	1,199,858,309	1,366,819,836	166,961,527
A.CHELTUIELI PENTRU EXPLOATARE	1,133,645,653	1,304,744,572	171,098,919
I. Cheltuieli materiale	96,123,231	111,198,405	15,075,174
1. Materii prime, materiale	61,301,835	73,118,488	11,816,653
2. Energie si apa	34,207,403	37,576,423	3,369,020
3 Cheltuieli privind marfurile	613,993	503,494	-110,499
II. Cheltuieli privind prestatiile externe	170,924,415	159,130,555	-11,793,860
III. Cheltuieli cu alte impozite si taxe	20,302,035	17,559,762	-2,742,273
IV. Cheltuieli cu munca vie	709,498,354	780,538,867	71,040,513
1. Drepturi personal	687,819,147	757,627,259	69,808,112
2. Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	21,679,207	22,911,608	1,232,401

<i>V. Alte cheltuieli de exploatare</i>	<i>105,902,193</i>	<i>177,103,549</i>	<i>71,201,356</i>
<i>VI. Ajustari de valoare</i>	<i>30,895,425</i>	<i>59,213,434</i>	<i>28,318,009</i>
B. CHELTUIELI FINANCIARE	66,212,656	62,075,264	-4,137,392
REZULTAT BRUT	-27,408,481	-135,490,565	-108,082,084
CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT	0	0	0
REZULTAT CONTABIL NET	-27,408,481	-135,490,565	-108,082,084

La 30.06.2020 Compania Nationala de Cai Ferate „CFR” - SA si-a incheiat activitatea cu o pierdere in suma de 135.490.565 lei, față de o pierdere în sumă de 27.408,48 mii lei la 30.06.2019 si o cifra de afaceri neta de 392.093.024 lei, față de 451.468,87 mii lei la 30.06.2019.

ANALIZA
INDICATORILOR DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI
la semestrul I 2020

Nr. crt.	Denumire indicator	Unitate măsură	Valoare indicator
1	Tren km*	Tren km calatori	56.353.000,0
			23.473.417,6
		Tren km marfa	22.680.000,0
			9.952.212,0
		TOTAL tren km	79.033.000,0
			33.426.314,7
2	Viteza medie	km/h	69,00
			69,12
3	Regularitate	min. intarziere / 100 tren km (marfa)	1,95
			0,80
		min. intarziere / 100 tren km (calatori)	1,85
			1,20

4	Productivitate		tren conventional km/ nr. salariați	
5	Restricții de viteza cu implicații în circulație	obiectiv anual	număr	187
		realizat 6 luni		220
6	Întârzieri deranjamente instalații	obiectiv anual	Min. întârziere/100 trenuri circulate	10,4
		realizat		6,3
7	Utilizare sume RC	alocare	mii lei cu TVA	27.535,0
		obiectiv anual		27.535,0
		realizat		4.930,262

- Valorile indicatorului de la poziția 1 – tren km călători și tren km marfă: la tren km călători sunt realizați în proporție de 83,30 %, iar la tren km marfă sunt realizați în proporție 87,76%; pe total tren km (trenuri de călători și marfă) procentul de realizare este de 84,58%. Nerealizarea indicatorului se datorează crizei generate de pandemia COVID 19, din cauza căreia, în perioada stării de urgență și în perioada stării de alertă, s-au închis școlile și universitățile, s-a restricționat circulația persoanelor, s-au închis unități economice, s-a restricționat circulația trenurilor prin unele frontiere de stat, toate având ca efect circulația unui număr redus de trenuri de călători și marfă, comparativ cu estimarea făcută la începutul anului 2020;
- Valoarea indicatorului de la poziția 2 - *Viteza medie*, care reprezintă viteza medie tehnică, la finele semestrului I 2020 este mai mare decât obiectivul anual deci indicatorul este realizat;
- Valoarea indicatorilor de la poziția 3 – Regularitate trenuri de marfă și Regularitate trenuri de călători sunt realizate, valorile întârzierilor pe 100 tren km fiind mai mici decât obiectivele propuse;
- Valoarea indicatorului de la poziția 5 - *Restricții de viteza cu implicații în circulația trenurilor*, Alocția pentru lucrările specifice de întreținere și reparație a liniilor este anuală, în primul semestru s-au derulat procedurile de achiziție pentru lucrările, cu terți, de ridicare a restricțiilor de viteza precum și lucrările de ridicare a restricțiilor de viteza executate în regie proprie. Indicatorul nu este realizat, dar în semestrul II lucrările specifice sunt în execuție astfel ca până la sfârșitul anului se preconizează atingerea valorii stabilite ca obiectiv pentru restricții de viteză cu implicații în circulație;
- Indicatorul de la poziția 6 „*Întârzieri deranjamente instalații*” este un indicator care exprimă numărul de minute de întârziere raportat la 100 trenuri de călători în circulație, datorate deranjamentelor la instalațiile de semnalizare. Obiectivul anual este stabilit statistic și în raport cu alocațiile asigurate pentru întreținerea și reparația infrastructurii feroviare pentru anul în curs. Realizarea indicatorului – valoare mai mică decât obiectivul anual de 10,4 - reflectă reducerea frecvenței deranjamentelor și a impactului asupra regularității circulației trenurilor;
- Valoarea indicatorului de la poziția 7 - *Utilizare sume RC*, este direct corelat cu modul de acordare al alocațiilor bugetare, cu desfășurarea procedurilor de achiziție și cu execuția lucrărilor de reparații curente. Obiectivul anual al acestui indicator este de 27.535,0 mii lei cu TVA iar la sfârșitul semestrului I al anului 2020 s-au utilizat 4.930,262 mii lei cu TVA reprezentând 18 % din obiectivul anual. Acest indicator reprezintă sumele contractate la momentul analizei, sumă care este angajată în proceduri de achiziție în desfășurare.

Având în vedere prevederile art. 55 alin. (1) din OUG nr.109/2011 *privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice*, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare, respectiv: „*Consiliul de administrație sau, după caz, consiliul de supraveghere al întreprinderii publice prezintă semestrial, în cadrul adunării generale a acționarilor, un raport asupra activității de administrare, care include și informații referitoare la execuția contractelor de mandat ale directorilor, respectiv ale membrilor directoratului, detalii cu privire la activitățile operaționale, la performanțele financiare ale societății și la raportările contabile semestriale ale societății*”, vă informăm asupra activității desfășurată de Compania Națională de Căi Ferate „CFR” - SA în semestrul I al anului 2020.

Consiliul de Administrație al CNCF „CFR” – S.A.

Gabriel POPA

Ștefania Gabriella FERENCZ

Laura - Diana GÎRLĂ

Mihaela MOCANU

George – Bogdan ILEA

