

## RAPORTUL ADMINISTRATORILOR pentru anul 2017

### I Prezentarea generala

S.C. "Electrificare CFR" S.A. Bucuresti, infiintata prin HGR 1283/2004, isi desfasoara activitatea in conformitate cu prevederile Actului Constitutiv, precum asigurarea functionarii infrastructurii feroviare si asigurarii necesarului de energie electrica de tractiune in scopul realizarii transportului feroviar public.

Capitalul social al societatii este de 627.433.043 lei reprezentand 250.933.217 actiuni cu o valoare nominala de 2,5 lei/actiune.

S.C. "Electrificare CFR" S.A. este organizata in 8 sucursale, acestea coordonand activitatea unui numar de 23 centre de electrificare, dispersate pe intregul teritoriu al Romaniei in scopul asigurarii functionarii tuturor instalatiilor feroviare de tractiune electrica.

### II Analiza executiei bugetului de venituri si cheltuieli

Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2017 a fost fundamentat pe baza veniturilor din prestatiile ce urmau a fi executate conform contractelor incheiate si a unor lucrari prognozate cu CNCF CFR S.A. si terti, precum si a contractelor incheiate cu furnizorii de energie electrica si operatorii de transport feroviar.

Executia bugetara pe anul 2017 se prezinta dupa cum urmeaza

Nr.crt.		INDICATORI		BVC aprobat la 31.12.2017	Realizat la 31.12.2017	%
0	1	2	3	4	5	6=5/4
I.		<b>VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)</b>	<b>1</b>	<b>360,120,000.00</b>	<b>354,814,165.65</b>	<b>98.53</b>
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	360,120,000.00	354,224,798.43	98.36
		a) subventii, cf. prevederilor legale in vigoare	3			
		b) transferuri, cf. prevederilor legale in vigoare	4			
	2	Venituri financiare	5	0.00	589,367.22	
	3	Venituri extraordinare	6			
II		<b>CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)</b>	<b>7</b>	<b>359,103,000.00</b>	<b>354,704,040.47</b>	<b>98.78</b>
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	359,103,000.00	354,691,389.07	98.77
	A.	cheltuieli cu bunuri si servicii	9	243,469,000.00	239,114,329.21	98.21
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	10	760,000.00	719,537.91	94.68
	C.	cheltuieli cu personalul, din care:	11	109,874,000.00	109,823,289.63	99.95
	C0	Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	12	89,800,000.00	89,157,963.63	99.29
	C1	ch. cu salariile	13	82,700,000.00	83,538,567.00	101.01
	C2	bonusuri	14	7,100,000.00	5,619,396.63	79.15
	C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	15			
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	16			

	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	17	475,000.00	456,373.00	96.08
	C5	cheltuieli cu asigurarile și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	19,599,000.00	20,208,953.00	103.11
	D.	alte cheltuieli de exploatare	19	5,000,000.00	5,034,232.32	100.68
2		Cheltuieli financiare	20	0.00	12,651.40	
3		Cheltuieli extraordinare	21			
III		<b>REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)</b>	<b>22</b>	<b>1,017,000.00</b>	<b>110,125.18</b>	10.83
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23			
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24			
1		Rezerve legale	25			
2		Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26			
3		Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27			
4		Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	28			
5		Alte repartizări prevăzute de lege	29			
6		Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29	30			
7		Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	31			
8		Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32			
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	33			
	b)	- dividende convenite bugetului local	33a			
	c)	- dividende convenite altor acționari	34			
9		Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35			
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36			
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37			
	a)	cheltuieli materiale	38			
	b)	cheltuieli cu salariile	39			
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	40			
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	41			
	e)	alte cheltuieli	42			
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	5,000,000.00	5,022,301.35	100.45



1	Alocații de la buget	44			
	alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45			
IX	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	5,000,000.00	869,556.00	17.39
X	DATE DE FUNDAMENTARE	47			
1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	2,470	2,299	93.08
2	Nr. mediu de salariați total	49	2,400	2,295	95.63
3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	50	3,041.67	3,197.68	105.13
4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (Rd.13/Rd.49)/12*1000	51	2,871.53	3,033.35	105.64
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	150,050.00	154,346.32	102.86
6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	53			
7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	54	997.18	999.69	100.25
8	Plăți restante	55	0.00	8,703,588.00	
9	Creanțe restante	56	3,000,000.00	1,571,593.65	52.39

Din analiza executiei bugetare pe anul 2017, se desprind urmatoarele concluzii:

- veniturile realizate au fost sub nivelul programat
- cheltuielile la 1000 lei venituri se incadreaza in nivelul programat de 1000 lei/1000lei venituri(realizat 999.69/1000 lei venituri) respectiv 100,25%.
- profitul programat a fost 1.017.000 lei si realizat 110.125 lei
- cheltuielile cu personalul au inregistrat 99,95%, iar cheltuielile de natura salariala 99,29% fata de nivelurile prevazute in BVC.

### **III Analiza pe baza de bilant**

Bilantul contabil a fost intocmit pe baza balantei de verificare contabila, elaborata la 31.12.2017 – centralizatoare, preluandu-se si grupandu-se soldurile conturilor sintetice conform normelor metodologice emise in acest sens de Ministerul Finantelor Publice.

1.Activele imobilizate concretizate in terenuri si constructii, instalatii tehnice si masini , imobilizari corporale in curs de executie, cunosc o diminuare valorica de 2.966.187 lei, datorita scaderii valorii ramase prin inregistrarea amortismentului lunar al imobilizarilor corporale, precum si ca urmare a achizițiilor in valoare de 870 mii lei reprezentand modernizari drezine pantograf si alte mijloace de transport in valoare de 947 mii lei.

2.Activele circulante inregistreaza o crestere de 11.743.722 lei in principal la:

- creante comerciale , o crestere de 9.203.126 lei
- alte creante , o crestere in valoare de 6.787.100 lei

- solduri conturi bancare si casa cu o diminuare fata de 31.12.2016 de 4.439.283 lei;

- stocuri de materii prime si materiale superioare celor inregistrate la 31.12.2016 cu 192.779. lei.

In anul 2017 societatea a acordat avansuri pentru achizitii de motorina si tichete de masa , lichidate cu ocazia receptionarii si inregistrarii in contabilitate a bunurilor procurate.

3.Creantele comerciale ale societatii la 31.12.2017 se prezinta dupa cum urmeaza:

lei

DENUMIRE CLIENTI	SUMA	in termen	< =30	30-90	90-365	>1 an
CNCF CFR S.A.	15,589,150.23	15,580,172.29	7,381.67	0.00	413.47	1,182.80
SNTFC CFR CALATORI S.A.	5,661,605.44	5,615,358.67	34,303.36	2,474.32	9,469.09	0.00
SNTFM CFR MARFA S.A.	2,641,560.92	2,631,649.71	7,897.82	936.39	1,077.00	0.00
GFR	1,487,527.52	1,476,940.86	10,586.66	0.00	0.00	0.00
DEUTSCHE BAHN CARGO ROMANIA S.R.L.	1,399,748.45	1,400,283.07	-534.62	0.00	0.00	0.00
SOLAR DEVELOPMENT PROJECT SRL	636,000.00	0.00	0.00	636,000.00	0.00	0.00
UNICOM TRANZIT SA	467,960.95	467,960.95	0.00	0.00	0.00	0.00
ELCOMEX I.E.A. SA	358,242.07	0.00	0.00	0.00	10,956.92	347,285.15
CARGOTRANS VAGON	279,822.17	270,315.73	9,506.44	0.00	0.00	0.00
SWIETELSKY	272,111.06	0.00	0.00	0.00	0.00	272,111.06
Alti clienti	1,465,151.63	1,244,605.51	197,272.07	33,146.84	-9,746.56	-126.23
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>30,258,880.44</b>	<b>28,687,286.79</b>	<b>266,413.40</b>	<b>672,557.55</b>	<b>12,169.92</b>	<b>620,452.78</b>

Societatea inregistreaza la 31.12.2017 creante restante (peste 30 zile)in valoare de 1.305.180,25 lei , urmand sa fie intocmite dosare de actionare in instantele judecatoresti in cursul anului 2018, daca prin conciliere directa nu se constata initiative ale clientilor de achitare a obligatiilor fata de SC Electrificare CFR SA.

4.Datoriile societatii la 31.12.2017 sunt in valoare de 57.836.020 lei, din care principalii furnizori inregistrati in evidenta analitica si sintetica a societatii la 31.12.2017 in valoare de 14.919.969,23 lei se regasesc in tabelul de mai jos:

lei

DENUMIRE FURNIZORI	SUMA	in termen	< =30	30-90	90-365	>1 an
COMPLEXUL ENERGETIC OLTENIA	8,672,160.63	8,672,160.63	0.00	0.00	0.00	0.00
NEXT ENERGY PARTNERS SRL	865,224.00	865,224.00	0.00	0.00	0.00	0.00
GERATELECTRONIC SRL	660,147.50	660,147.50	0.00	0.00	0.00	0.00
RA - RA PARC SRL	660,147.50	660,147.50	0.00	0.00	0.00	0.00
TINMAR GREEN ENERGY SA	528,118.01	528,118.01	0.00	0.00	0.00	0.00
SDEE DISTRIB.MUNTENIA NORD	526,519.22	526,519.22	0.00	0.00	0.00	0.00



ALPHA CONSTRUCT SISTEM S.A.	519,668.11	519,668.11	0.00	0.00	0.00	0.00
XALANDINE ENERGY SRL	519,668.11	519,668.11	0.00	0.00	0.00	0.00
TINMAR ENERGY SA	357,674.40	357,674.40	0.00	0.00	0.00	0.00
UZINA DE AGENT TERMIC SI ALIM.CU APA MOTRU SA - IN REORG.JURIDIC	304,128.00	304,128.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALTI FURNIZORI	1,306,513.75	1,306,513.75	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>14,919,969.23</b>	<b>14,919,969.23</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

Societatea nu inregistreaza furnizori cu restante la plata.

5.Situatia disponibilitatilor banesti aflate in casierile societatii si in conturile bancare, a acreditivelor si altor valori la data de 31.12.2017 se prezinta astfel:

Disponibil conturi bancare	512	2.515.530
Casa in lei	5311	51.438
Alte valori	532	8.135
Avansuri de trezorerie	542	60
Acreditiv	541	
<b>Total</b>		<b>2.575.163</b>

Comparativ cu bilantul contabil incheiat la 31.12.2016, soldurile conturilor de mai sus inregistreaza o scadere de 4.439.283 lei, scadere care scoate in evidenta imbunatatirea capacitatii de plata a societatii la sfarsitul anului de referinta.

Soldurile conturilor la banci si casa in lei, corespund cu soldurile extraselor de cont, respectiv registrelor de casa atat la centralul societatii, cat si la subunitatile care au in balantele de verificare contabila, conturile 512, 531,532 si 542.

6. Cheltuielile inregistrate in avans la 31.12.2017, in cuantum de 210.071 lei, se compun din:

- alte cheltuieli inregistrate in avans in valoare de 210.071 lei in crestere cu 180.263 lei.fata de soldul inregistrat la 31.12.2016.

7. Datorii la bugetul de stat, bugetul asigurarilor sociale si alte datorii in suma de 57.836.020 , se compun din:

-lei-

<b>Creditor</b>	<b>Valoare</b>
Bugetul de stat	11.471.082
Bugetul asigurarilor sociale	6.148.572
Bugetele locale	
Alti creditori,inclusiv furnizori	40.216.366
<b>TOTAL</b>	<b>57.836.020</b>

Societatea inregistreaza plati restante in valoare de 8.703.591 lei.

Platile restante se refera exclusiv la TVA de plata si obligatii la bugetul asigurarilor sociale.

8. In anul 2017 au fost prevazute in BVC cheltuieli de investitii de 5.000.000 lei si s-au realizat 869.556 lei, diferenta de 4.130.444 lei nefiind utilizata din lipsa disponibilitatilor banesti

Fondurile de investitii au fost utilizate pentru:

- reparatie cu modernizare drezine pantograf 869.556 lei
- aparatura PRAM -

#### **IV. Analiza contului de profit si pierdere**

La 31.12.2017, situatia economica a societatii se prezinta dupa cum urmeaza:

- lei-

<b>Indicatori</b>	<b>Valoare</b>
TOTAL VENITURI	353.993.992
TOTAL CHELTUIELI	353.883.867
PROFIT CONTABIL BRUT	110.125
IMPOZIT PE PROFIT	0

Profitul contabil brut de 110.125 lei, este inferior celui angajat prin bugetul de venituri si cheltuieli aprobat pentru anul 2017.

In anul 2017 au fost inregistrate cheltuieli nedeductibile fiscal in valoare de 683.780 lei, din care :

- cheltuieli nedeductibile cu amortizarea contabila in valoare de 577.274 lei;
- alte cheltuieli nedeductibile in valoare de 94.575 lei
- cheltuieli cu dobanzi 11.931 lei

Rezultatele financiare din anul 2017 pe activitati si sucursale se prezinta dupa cum urmeaza:

<b>Activitatea/Unitatea</b>	<b>Venituri</b>	<b>Cheltuieli</b>	<b>Rezultatul brut</b>
1. Furnizare en. electrica	239.997.800	234.593.636	5.404.164
2. Exploatare instal. feroviare			
Sucursala Bucuresti	14.159.480	12.251.398	1.908.082
Sucursala Craiova	14.399.290	16.929.535	-2.530.245
Sucursala Timisoara	15.027.514	17.843.182	-2.815.668
Sucursala Cluj	9.876.209	9.613.533	262.676
Sucursala Brasov	15.381.265	16.356.227	-974.962
Sucursala Iasi	15.985.670	16.236.112	-250.442
Sucursala Galati	16.966.470	15.386.980	1.579.490
Sucursala Constanta	9.683.872	10.095.667	-411.795
Central	2.516.422	4.577.597	-2.061.175
Total exploatare	<b>113.996.192</b>	<b>119.290.231</b>	<b>-5.294.039</b>
<b>TOTAL SOCIETATE</b>	<b>353.993.992</b>	<b>353.883.867</b>	<b>110.125</b>

#### **V. Concluzii**

- La 31.12.2017, S.C. Electrificare CFR S.A. Bucuresti a inregistrat un profit contabil brut de 110.125 lei si o pierdere fiscala de 26.269 lei, neavand obligatia de a calcula si plati impozit pe profit in temeiul art.31 din legea nr.227/2015.

- Ca urmare a rezultatelor pozitive obtinute din activitatea desfasurata in anul 2017 se propune descarcarea de gestiune a Directorului General al societatii, Dr. Ing. Ion Gavrilă.

**CONSILIUL DE ADMINISTRATIE**

**PRESEDINTE CA**

**Ovidiu MIHAESCU**



**DIRECTOR ECONOMIC**  
**Ec. ELIAN STANCU**