

SOCIETATEA DE REPARATII LOCOMOTIVE
“C.F.R. – S.C.R.L. BRASOV” – S.A. – in insolventa

RAPORT DE GESTIUNE - AL ADMINISTRATORULUI SPECIAL
Pentru anul 2020

Societatea de Reparatii Locomotive “CFR SCRL Brasov ” S.A., denumita in continuare SCRL, s-a infiintat ca filiala a S.N.T.F.C. "C.F.R. CALATORI" S.A. cu statut de societate comerciala pe actiuni, in temeiul art. 1 din Hotararea Guvernului nr. 863/2001 , avand sediul in Brasov , Str. Fundatura Harmanului nr.2 , jud. Brasov.

SCRL este inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J08/1079/2001, CUI 14257595 capital social 366002,5 Lei si functioneaza efectiv de la data de 26.10.2001 conform H.G. nr.863/2001 cu urmatoarele obiecte de activitate:

Activitate principal - conform cod CAEN 3317 “repararea si intretinerea altor echipamente de transport n.c.a”

Pentru asigurarea si urmarirea activitatii, S.C. SCRL S.A. este organizata dupa cum urmeaza:

- La sediul societatii din Brasov:
 - Centralul societati i- structurat pe servicii, birouri, compartimente de specialitate si administrativ,
 - Sectia cu Activitate Industriala;
 - Sectia de reparatii locomotive Brasov,

- In teritoriu;
 - 12 sectii, 7 puncte de lucru si 1 atelier pentru reparatii si intretinere material rulant de tractiune

S.C. CFR - SCRL Brasov S.A. efectueaza lucrari de intretinere la parcul de locomotive LE, LDE, LDH si AM, RE al S.N.T.F.C. C.F.R. CALATORI S.A., aceste lucrari constind in revizii planificate de tip PTH3, RAC, RT, R1, R2, 2R2 si R3,R4, R5...etc. precum si reparatii accidentale de tip RIT, RIR si RAD.

Pentru acoperirea capacitatii de productie disponibila CFR SCRL Brasov S.A.

a avut in anul 2020 si are si in prezent contracte incheiate pentru intretinere si reparatii cu diversi operatori feroviari si detinatori de parc de locomotive.

In Sectiile de Reparatii material rulant motor, CFR S.C. RL Brasov, cu personalul indirect productiv de care dispune, presteaza servicii de intretinere si reparatii, dupa cum urmeaza:

- Intretinere curenta cladiri, intretinere curenta canale si platforme de revizie, intretinere curenta terenuri, revizii, intretinere curenta si deservire instalatii electrice joasa tensiune, instalatii de apa –uz casnic si industrial, Intretinere curenta depozite si instalatii de combustibili solizi si lichizi si de lubrifianti, intretinere curenta depozite si instalatii de combustibili si lubrifianti ce deservesc parcul de material rulant.

- Revizii, intretinere curenta si deservire utilaje, Intretinere curenta si deservire strunguri bandaje, revizii, intretinere curenta si deservire placi turnante, revizii, intretinere curenta si deservire vinciuri ridicare material rulant, revizii, intretinere curenta si deservire poduri rulante, masini si utilaje de ridicat si transportat, intretinere curenta si deservire instalatii echilibrare sarcini pe osie material rulant, revizii, intretinere curenta si deservire masini unelte, standuri, dispozitive.

- Activitati ISCIR cu legatori sarcina, macaragii, manevranti pod rulant, stivuatoristi;

- Supravegherea interna a unitatilor impreuna cu personalul SNTFC, conform planurilor de SSM si SU aprobate;

S.C. CFR- SCRL Brasov S.A., prin Sectia cu Activitate Industriala, efectueaza lucrari de reparatii planificate tip RR/RG la locomotive LE 5100kW/3400kW, lucrari de imbunatatire si modernizare, reparatii accidentale de de lunga durata si complexitate ridicata, reparatii de subansamble pentru vehicule motoare, reparatii aparatura pneumatica in ateliere specializate si rebandajari osii pentru o mare diversitate de material rulant.

Lucrarile efectuate in cadrul sectiei cu activitate industrial se grupeaza astfel:

- Reparatii tip RR la locomotive;
- Reparatii tip RAD efectuate la subansamble si agregate;
- Lucrari de rebandajari osii, verificari si reparatii aparatura pneumatica si masini electrice

Prin Sentinta Civila nr. 38/SIND Tribunalul Brasov a admis cererea formulata de debitoarea SOCITATEA DE REPARATII LOCOMOTIVE CFR – SCRL BRASOV si a dispus deschiderea procedurii generale a insolventei in conformitate cu prevederile Legii nr. 85/2014.

A fost desemnat administrator judiciar provizoriu practicianul in insolventa EOS INSOLVENCY SPRL Brasov

Societatii nu i-a fost ridicat dreptul de administrare .

In conformitate cu dispozitiile art. 53 din Legea nr 85/2014 actionarii SOCITATII DE REPARATII LOCOMOTIVE CFR – SCRL BRASOV SA desemneaza in calitate de administrator special pe domnul COCONASU CRISTIAN DOREL

Bazele întocmirii situațiilor financiare pe anul 2020

Situații financiare au fost întocmite în conformitate cu:

- (i) Legea Contabilității 82/1991 modificată și republicată
- (ii) Reglementările contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate prin Ordinul nr. 1802/2014

Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate , prevazute la art. 1 se aplica de entitatile prevazute la pct.3 din Ordinul nr 1802/2014.

Bilanțul la data de 31.12.2020

Activele imobilizate totale la 01.01.2020 sunt de 64.232 lei, valoarea acestora la 31.12.2020 este de 62.489 lei, a rezultat o descrestere de 1.743 lei datorata amortizarii inregistrate in anul 2020.

Valoarea netă a stocurilor la 31.12.2020 este de 9.088.819 lei inregistrand o crestere de 1.750.765 lei fata de anul 2019 datorita intensificarii procesului de aprovizionare cu materiale si piese de schimb pentru activitatea de reparatii la locomotive.

Valoarea totală a datoriilor la 31.12.2020 este de 125.139.251 lei și se compune din:

- datorii comerciale -1.113.693 lei;
- datorii fata de personal – 2.894.037 lei;

- datorii catre SNTFC CFR Calatori SA 149.597 lei;
- datorii fiscale și datorii pentru asigurarile sociale – 4.812.643 LEI.
- masa credala conform Legii 85/2014 – 116.069.331 lei
- alte datorii 99.951 lei

Componenta masei credale este prezentata in *Anexa nr 1*

Valoarea totală netă a creanțelor de recuperat este 45.929.662 lei și se compune din:

- creanțe comerciale – 2.149.738 lei,
- creante SNTFC CFR Calatori SA – 41.686.340 lei;
- alte creante – 2.093.584 lei

La 31.12.2020 valoarea disponibilităților totale aflate în bancă și casă este de 4.125.636 lei și se compune din:

- disponibilități în lei : 4.099.324,71 lei;
- numerar în casierie 26.181,76 lei;

Valoarea capitalului subscris la 31.12.2020 era de 366.002,50 lei reprezentând 146.401 acțiuni .

Toate acțiunile sunt comune, au fost subscrise și sunt plătite integral la 31.12.2020. Toate acțiunile au o valoare nominală de – 2,50 lei/acțiune .

Structura acționariatului este următoarea:

Structura acționariatului la 31.12.2019 și 31.12.2020 este prezentată astfel:

	Nr. de acțiuni	Suma (lei)	Procentaj (%)
SNTFC “CFR-Calatori”S.A.	146.401	366.002,50	100

La 31.12.2020 contul de profit și pierdere a societății S.C. C.F.R. S.C.R.L. Brasov-S.A. se prezinta astfel:

Exercițiul financiar la 31.12.2020 (lei)

Venituri din exploatare	108.835.193
Cheltuieli de exploatare	103.547.141
Profit (pierdere) din exploatare	5.288.052
Venituri financiare	978
Cheltuieli financiare	119
Pierdere financiara	859
Venituri totale	108.836.171
Cheltuieli totale	103.547.260
Profit (pierdere) brut	5.288.911
Impozitul pe profit	0
Profitul (pierdere) net al exercitiului financiar	5.288.911

Din datele prezentate mai sus rezulta ca in anul 2020 s-au realizat venituri totale in suma de 108.836.171 lei si cheltuieli totale in valoare de 103.547.260 lei. Rezultatul brut al exercitiului financiar 2020 este un profit brut de 5.288.911 lei, din care :

- 5.288.052 lei profit din activitate;
- 859 lei reprezinta profit din activitate financiara

Veniturile si cheltuielile realizate in anul 2020 sunt prezentate in *anexa nr.2*.

Din totalul cheltuielilor anului 2020, cheltuielile cu munca vie reprezinta 86,99 celelalte cheltuieli au o pondere 13,01 %

Fata de structura cheltuielilor din anii precedenti se constata o reducere a ponderii cheltuielilor cu munca vie in total cheltuieli, de la 89,51 % in anul 2019 la 86,99% in anul 2020. De asemenea putem spune ca odata cu intrarea in insolventa a societatii au fost eliminate in totalitate cheltuieli cu accesorii calculate de ANAF precum si cheltuielile reprezentand sumele castigate in instante de salariatii societatii, iar pondere importanta o detin si cheltuielile cu materiale si piese de schimb datorita reluarii procesului de aprovizionare .

Profitul de 5.288.911 lei obtinut la sfarsitul anului analizat a dus la o reducere a capitalurilor negative ale societatii astfel ca la sfarsitul anului 2020 valoarea capitalurilor negative a fost de -82.384.390,91 lei fata de 87.673.302 lei la sfarsitul anului 2019.

ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI 2019

1. Indicatori de lichiditate

a) Indicatorul lichidității curente

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = 6,5209$$

b) Indicatorul lichidității imediate

$$\frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = 5,5188$$

2. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

a) Viteza de rotație a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = 1676,62$$

e) Viteza de rotație a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active totale}} = 1,7695$$

3. Indicatori de rentabilitate

1. Lichiditatea redusa (LS) (solvabilitatea imediata):

$$Ls/2017 = (\text{Active circulante} - \text{stocuri}) * 100 / \text{Datorii termen scurt} = 551,88\%$$

2. Lichiditatea generala (LG) (solvabilitatea generala):

$$Lg/2017 = \text{Active circulante} * 100 / \text{Datorii termen scurt} = 652,09\%$$

3. Perioada de recuperare a creantelor (Rc):

$$Rc/2017 = \text{Creante} * 365 / \text{Cifra de afaceri} = 160,02 \text{ zile}$$

4. Perioada de rambursare a datoriilor (Rd):

$$Rd/2017 = \text{Datorii} * 365 / \text{Cifra de afaceri} = 435,97 \text{ zile}$$

5. Perioada de rambursare a datoriilor comerciale (Rdc):
 $Rdc/2017 = \text{Datorii comerciale} * 365 / \text{Cifra de afaceri} = 4,401 \text{ zile}$
6. Numar de rotatii (Nr):
 $Nr/2017 = \text{Cifra de afaceri} / \text{Active circulante} = 2,092$
7. Grad de indatorare (Gd):
 $Gd/2017 = \text{Total datorii} * 100 / \text{Capital total}$ nu se calculeaza
8. Salariu mediu lunar pe salariat (Ss):
 $Ss/2017 = \text{Salarii totale} / 12 / \text{nr. mediu salariat} = 5.249,10 \text{ lei/salariat}$
9. Productivitatea muncii pe salariat (Pm):
 $Pm/2017 = \text{Cifra de afaceri} / \text{Nr mediu de salariat} = 73264,97 \text{ lei/salariat}$

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu :

- Legea Contabilității Nr. 82/1991 republicată ;
- Ordinul 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Administratorul special propune aprobarea prezentului raport și a bilanțului contabil, contului de profit și pierdere pentru exercițiul financiar 2020.

ADMINISTRATOR SPECIAL

ing. Coconasu Cristian Dorel



CFR SCRL BRASOV SA - in insolventa, in insolvency, en procedure collective.

CONCENTRATA

COMPONENTA SOLD MASA CREDALA

CONT 4625

NR. CRT.	DENUMIRE OBLIGATII	SUMA
1	C.I.A.S. (cont 4312)	0,00
2	C.A.S. (cont 4311)	29.023.281,00
3	CASS ASIGURATI (4314)	0,00
4	CASS ANGAJATOR (4313.1)	7.345.269,00
5	SOMAJ UNITATE (4371.1)	687.935,00
6	SOMAJ ANGAJATI (4372)	0,00
7	FOND. GARANTARE (4371.2)	344.167,00
8	CONTR. ACCID.SI BOLI PROF-4473	466.213,00
9	T.V.A. (4423)	37.887.338,00
10	IMPOZIT SALARII (4441)	0,00
11	IMPOZIT PE PROFIT (4411)	284.376,60
12	CONTRIB. HANDICAPATI (4472)	808.499,00
13	DOBANZI SI PENALITATI	39.073.978,00
14	TOTAL ANAF	115.921.056,60
15		
16	FURNIZORI MATERIALE (4011)	13226,24
17	FURNIZORI PRESTARI (4012)	135048,44
18	TOTAL FURNIZORI	148.274,68
	TOTAL	116.069.331,28

Administrator Special,
Coconasu Cristian Dorel



CFR SCRL Brasov S.A.- in insolventa, in insolvency, en procedure collective

Situatia veniturilor si cheltuielilor din exploatare - anul 2020

Venituri aferente activitatii de exploatare, din care:	
Venituri din activitatea de mentenanta la materialul rulant al SNTFC	87.241.616,73
Venituri din reparatii de tip RR pentru vehicule apartinand SNTFC	8.595.708,00
Venituri din lucrari de mare complexitate pentru SNTFC CFR CALATORI S.A.	3.135.628,00
Venituri din vopsit vagoane pentru SNTFC CFR CALATORI S.A.	145.591,00
Venituri din lucrari si servicii efectuate catre subunitatile SNTFC CFR CALATORI S.A.	1.379.111,24
Venituri din lucrari si servicii efectuate catre alti operatori feroviari	4.195.182,66
Venituri aferente productiei in curs de executie	628.817,34
Alte venituri	76.070,41
Venituri din subventii aferente fortei de munca	1.154.140,00
TOTAL venituri aferente activitatii	106.551.865,38
Cheltuieli AFERENTE ACTIVITATII DE EXPLOATARE, din care:	
Cheltuieli cu consumuri materiale	6.500.299,17
Cheltuieli cu prestatii externe	3.269.982,59
Cheltuieli cu munca vie	90.074.490,63
Cheltuieli cu alte impozite si taxe	1.739.192,09
alte cheltuieli	11.277,00
TOTAL cheltuieli aferente activitatii	101.595.241,48
La aceasta situatie se adauga urmatoarele:	
Venituri din penalitati si imputatii	2.283.328,13
Venituri din provizioane reversate	631.954,67
Venituri financiare	977,54
TOTAL VENITURI	109.468.125,72
Cheltuieli cu provizioane pentru riscuri si cheltuieli	1.527.578,00
Cheltuieli privind provizioanele	1.056.276,76
cheltuieli financiare	118,86
TOTAL CHELTUIELI	104.179.215,10
PROFIT BRUT	5.288.910,62

Administrator Special,
Coconasu Cristian Dorel





Cont: RO35 BREL 0002 0028 1847 0100- LIBRA INTERNET BANK, Sucursala Braşov
Nr. Inreg. J 08/1079/2001
Cod Fiscal: R 14257595
Nr.102/ 491/ 26.05.2021

500240 Brasov Romania
Str. Fundatura Harmanului nr.2
Tel./Fax 0268-334434

Declaratia nefinanciara a CFR SCRL Brasov SA

În conformitate cu prevederile OMFP nr. 1938 din 17 august 2016 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile, CFR SCRL Brasov SA filiala a Societatii Nationale de Transport Feroviar de Calatori "CFR CALATORI "SA intocmeste o declaratie nefinanciara care contine, în măsura în care acestea sunt necesare pentru înțelegerea dezvoltării, performanței și poziției entității și a impactului activității sale, informații privind cel puțin aspectele de mediu, sociale și de personal, respectiv drepturile omului, combaterea corupției și a dării de mită.

CFR SCRL Brasov SA este o societate care are ca activitate intretinerea vehiculelor feroviare motoare pe care operatorii feroviari de transport, interni si externi, le utilizeaza atat pentru transportu de marfa cat si pentru cel de calatori. La baza desfasurarii activitatii este legislatiei in vigoare si reglementarile nationale si europene, in domeniu, aspect supravegheat de catre Autoritate Feroviara Romana prin organismele sale .

Modelul de afaceri al societatii este cel al unei societati pe actiuni , in care actionarul majoritar este societatea mama si gestionarul parcului de vehicule feroviare intretinut de catre CFR SCRL Brasov SA, fiind principalul beneficiar al serviciilor prestate.

Obiectivele strategice ale CFR SCRL Brasov SA urmaresc: cresterea profitabilitatii societatii, cresterea valorii pentru client, diversificarea serviciilor, cresterea performantei personalului, cresterea performantei de mediu, sanatate si securitate ocupationala si a sigurantei circulatiei. Influenta globala a tuturor factorilor interni ai societatii creeaza climatul de lucru si de manifestare a acesteia, climat in cadrul caruia se desfasoara intreaga gama de activitati. Acest climat intern formeaza nivelul de satisfactie si de existenta la care este conectat tot personalul societatii si in interiorul caruia se desfasoara intregul sir de activitati care participa la realizarea produselor si serviciilor noastre.

Pentru asigurarea cadrului necesar realizarii obiectivelor si angajamentelor asumate in domeniul calitatii, managementul CFR SCRL Brasov SA a decis implementarea, certificarea, mentinerea si dezvoltarea sistemului de management al calitatii in conformitate cu cerintele standardului SR EN ISO 9001-2015, integrat cu sistemul de intretinere vehicule feroviare implementat si certificate dupa cerintele Regulamentului UE 779/2019.

În definirea și stabilirea așteptărilor nefinanciare, in anul 2020, CFR SCRL Brasov SA a definit politici în domeniul managementului pentru a se asigura că:

- are implementat și dezvoltat un sistem de parteneriat pentru orientarea consecventă a organizației spre satisfacerea cerințelor părților interesate relevante;
- asigură necesarul de resurse pentru îmbunătățirea continuă a performanțelor sistemelor de managementul calitatii sic el de intretinere vehicule feroviare motoare;
- antrenează, conștientizeaza și instruieste eficient întregul personal privind realizarea obiectivelor sistemelor implementate;
- activitățile se desfășoară cu respectarea cerințelor legale, de reglementare și cu alte cerințe aplicabile domeniului de activitate;
- există implementate măsuri eficiente pentru prevenirea poluării și a incidentelor în muncă;
- respectarea legislatiei economico-financiare



Cont: RO35 BREL 0002 0028 1847 0100- LIBRA INTERNET BANK, Sucursala Braşov
Nr. Inreg. J 08/1079/2001
Cod Fiscal: R 14257595
Nr.102/ 491/ 26.05.2021

500240 Brasov Romania
Str. Fundatura Harmanului nr.2
Tel./Fax 0268-334434

Pentru realizare Politicilor actiunile stabilite sunt:

- asigurarea structurii organizatorice, a resurselor pentru realizarea de produse conforme cu cerinţele clienţilor şi alte cerinţe legale şi de reglementare. Îmbunătăţirea continuă a calităţii produselor şi serviciilor prestate;
- creşterea satisfacţiei părţilor interesate: clienţilor, furnizorilor, salariaţi, societate ;
- identificarea, evaluarea şi minimizarea posibilităţilor de producere a incidentelor privind aspectele de mediu şi de securitatea şi sănătatea în muncă a angajaţilor proprii, contractori şi vizitatori. Îmbunătăţirea sănătăţii şi securităţii ocupaţionale;
- asigurarea că politica este comunicată şi disponibilă întregului personal pentru conştientizarea cu privire la obligaţiile individuale în domeniul managementului calitatii si sitemului de intretinere vehicule feroviare. Consolidarea şi diversificarea relaţiilor de colaborare internă şi externă;
- îmbunătăţirea şi monitorizarea sistemelor şi proceselor de management;
- îmbunătăţirea procesului de formare, instruire şi dezvoltare profesională a personalului;
- analizarea si revizuirea permanentă a obiectivelor pentru a asigura adecvarea acestora;
- stabilirea şi menţinerea pe termen lung a unor relaţii reciproc avantajoase cu furnizorii, cărora le solicităm să adopte aceeaşi politică de îmbunătăţire;
- alinierea la cerinţele cadrului de reglementare european şi naţional privind domeniul de activitate;
- îmbunătăţirea procesului de comunicare generală, internă şi externă a societăţii, a capitalului de imagine .

Intr-o perioada marcata de contextul mondial, de dezechilibre pe piata muncii cat si de starea de insolventa , CFR SCL Brasov SA a reconsiderat permanent politica de resurse umane incercand sa se adapteze la nevoile de moment ale organiatiei, urmand o politica activa si dinamica de angajare, sub semnul diversitatii. Cu un efectiv de peste 1400 angajati, CFR SCL Brasov SA este unul din principalii angajatori din judetul Brasov. In anul 2020 avand in vedere migratia fortei de munca, lipsa fortei de munca calificata, societatea noastra si-a concentrat toata atentia pe retentia personalului calificat. Astfel pentru mentinerea in cadrul companiei a calificarilor necesare in vederea executarii produselor aflate in portofoliul organizatiei au fost derulate activitati de recrutare personal in vederea angajarii de oameni cu calificarile deficitare pe piata fortei de munca, in intretinerea vehiculelor feroviare motoare..

Prioritatea organizaţiei o reprezintă realizarea de produse care să satisfacă cerinţele clienţilor, cu desfăşurarea activităţii profesionale într-un mediu de lucru cu impact minim asupra mediului, să nu periclitizeze securitatea sau sănătatea angajaţilor sau altor părţi interesate, cu utilizarea eficientă a resurselor, materiale şi umane pentru obţinerea satisfacţiei părţilor interesate relevante.

Administrator Special/Director General,
Dorel COCONASU

