

NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 31.12.2014

NOTA 1 – ACTIVE IMOBILIZATE

La data de 31.12.2014 societatea dispune de imobilizari in valoare totala de 96.002.803 lei, la valoarea de intrare, respectiv 85.770.561 lei la valoarea contabila, cea din urma reprezentand diferenta dintre valoarea de intrare si deprecierile inregistrate. Totalul imobilizarilor cuprinde 3 grupe principale a caror evolutie in anul 2014 este reprezentata in tabelele de mai jos.

1. Imobilizarile necorporale

Imobilizarile necorporale constand in licente pentru soft-uri si programe informatice prezinta urmatoarele valori:

- lei -

	Imobilizări necorporale	Imobilizări necorporale in curs	Total
Cost			
Sold la 01.01.2014	403.852	4.398.114	4.801.966
Creșteri	119.056		119.056
Reduceri			
Sold la 31.12.2014	522.908	4.398.114	4.921.022
Depreciere			
Sold la 01.01.2014	342.408		342.408
Depreciere înregistrată in exercițiu	36.114		36.114
Reduceri sau reluări			
Sold la 31.12.2014	378.522		378.522
Valoare contabila neta la 01.01.2014	61.444	4.398.114	4.459.558
Valoare contabila neta la 31.12.2014	144.386	4.398.114	4.542.500

2. Imobilizari corporale

Imobilizarile corporale cuprind terenuri, constructii, echipamente tehnologice, instalatii de masurare si verificare, mijloace de transport, mobilier si birotica, lucrari de investitii in curs de executie insumand 91.076.781 lei.

Valorile aferente imobilizarilor corporale prezentate conform cerintelor OMFP 3055/2009, la 31.12.2014 sunt urmatoarele :

<u>Natura imobilizarilor</u>	<u>Valori brute</u>	<u>Valori nete</u>
Terenuri	38.535.679	38.535.679
Constructii	26.382.412	26.382.412
Instalatii tehnice si mijloace transport	19.129.982	9.869.079
Alte imobilizar	806.315	213.498
<u>Imobilizari corporale in curs, alte imob corporale</u>	<u>5.926.804</u>	<u>5.926.804</u>
Total	90.781.192	80.927.472

Valorile de referinta pentru mijloacele fixe si imobilizarile corporale in curs in exercitiul financiar, incheiat la 31.12.2014, sunt prezentate in urmatorul tabel:

- lei-

	Terenuri si constructii	Instalatii tehnice, mijloace de transport	Mobilier, ap. birotica, echipamente de protectie	Avansuri si imobilizari corporale in curs	Total
Cost					
Sold la 01.01.2014	69.024.212	24.556.547	803.625	7.991.757	102.376.141
Cresteri	3.159.695	649.084	16.186	1.970.937	5.795.902
Diferente din reevaluare	-3.328.458				-3.328.458
Reduceri	3.937.358	6.075.649	13.496	4.035.890	14.062.393
Sold la 31.12.2014	64.918.091	19.129.982	806.315	5.926.804	90.781.192
Depreciere					
Sold la 01.01.2014	2.778.013	10.535.692	575.070		13.888.775
Depreciere inregistrata in exercitiu	861.087	1.024.793	31.243		1.917.123
Diferente din reevaluare	-3.519.918				-3.519.918
Provizion de depreciere					
Reduceri sau reluări	119.182	2.299.582	13.496		2.432.260
Diminuare rezerve din reevaluare					
Sold la 31.12.2014		9.260.903	592.817		9.853.720
Valoare contabila neta la 01.01.2014	66.246.199	14.020.855	228.555	7.991.757	88.487.366
Valoare contabila neta la 31.12.2014	64.918.091	9.869.079	213.498	5.926.804	80.927.472



REMARUL
16 FEBRUARIE

Str. Tudor Vladimirescu Nr. 2-4, RO-400225
Cluj-Napoca ROMANIA
Telefon: +40-264-435276; *436045; *436022
Telefax: +40-264-432299;
Nr. Inregistr. RC: J12/1591/1992 CIF RO 201373
IBAN: RO 16RNCB0106026588110001 BCR Cluj
E-mail: office@remarul.eu
http://www.remarul.eu

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



CERTIFICAT
SERIA SMC, NR. 005
SR EN ISO 9001 : 2008

Societatea dispune la 31.12.2013 de terenuri in valoare de 38.535.679 lei reprezentand o suprafata de 152.563 mp si constructii in valoare contabila de 26.382.412 lei. Terenurile si constructiile au fost reevaluate la 31.12.2014 . Valoarea contabila a echipamentelor tehnologice si a mijloacelor de transport este de 9.869.079 lei, iar a imobilizarilor reprezentand mobilier si birotica de 213.498 lei. Imobilizarile susmentionate sunt supuse regimului de amortizare liniara.

La sfarsitul anului 2014 societatea are incepute si nefinalizate lucrari de amenajare cladiri si modernizari utilaje in valoare de 6.222.393 lei, valoare cu care, la finalizarea lucrarilor va fi majorata valoarea initiala a imobilizarilor.

Din totalul activelor imobilizate 52,50% au fost gajate in favoarea bancilor pentru garantarea creditelor obtinute, situatia lor prezentandu-se astfel:

CF	VALOARE CONTABILA Constructii si teren	SUPRAFATA TERENULUI	CREDITOR
256659	4.242.695	5358	BANCA ROM. DE DEZVOLT.
256705	2.843.357	5062	BANCA ROM. DE DEZVOLT.
285005	2.467.468	7818	BANCPPOST
256618	610.276	1692	BANCPPOST
256693	635.584	2120	BANCPPOST
284993	337.730	1133	BANCPPOST
256704	1.814.970	4718	BANCPPOST
256546	4.819.196	11507	BANCPPOST
256503	5.981.819	14574	BANCPPOST
279621-C1-U1	4.450.634	6898	BCR
256691	3.769.434	7200	BCR
256548	2.530.611	5400	BCR
279622	1.971.321	5124	ANAF
256665	1.675.813	3180	ANAF
Total valoare contabila constructii, teren	38.150.908		
Echipamente(42623,41066)	1.558.972		ANAF
Echipament(41969,42565,42596)	1.022.350		BANCA ROM. DE DEZVOLT.
Echipamente(52388)	1.592.911		AXPO ENERGY ROMANIA
Echipamente(41522,42563)	397.031		ANAF
Total echipamente	4.571.264		
Total active constituite ca garantii	42.722.172		

3. Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare reprezinta parti sociale, in valoare de 5000 lei, detinute de SC REMARUL-16 Februarie SA, in calitate de asociat unic, in S.C.REMARUL ENGINEERING SRL , societate care desfasoara activitate de inginerie si consultanta tehnica si creante imobilizate cu scadenta in 2016 in valoare de 39.900 lei.

Presedinte Consiliu de Administratie

Bancila Virgiliu

Director General

Galos Horea Mircea



Director Economic

Urs Claudia Maria



REMARUL
16 FEBRUARIE

Str. Tudor Vladimirescu Nr. 2-4, RO-400225
Cluj-Napoca ROMANIA
Telefon: +40-264-435276; *436045; *436022
Telefax: +40-264-432299;
Nr. Înregistr. RC: J12/1591/1992 CIF RO 201373
IBAN: RO 16RNCB0106026588110001 BCR Cluj
E-mail: office@remarul.eu
http://www.remarul.eu

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA
CAFER
PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE
A SISTEMELOR CALITATII
OCS-AFER
CERTIFICAT
SERIA SMC, NR. 005
SR EN ISO 9001 : 2008

NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 31.12.2014

NOTA 2 – PROVIZIOANE

La finele anului 2014 societatea are constituite provizioane pentru riscuri si cheltuieli in valoare totala de 737.981 lei, situatia lor fiind prezentata in tabelul urmator:

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2014	Transferuri		Sold la 31.12.2014
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pentru impozite	347.096		148.958	198.138
Alte provizioane	1.364.612	130.000	954.769	539.843
TOTAL	1.711.708	130.000	1.103.727	737.981

La finele anului 2013 societatea avea constituite provizioane pentru riscuri si cheltuieli in valoare totala de 1.711.708 lei , din care 347.096 lei reprezinta provizion pentru impozite si constituie majorari de intarziere aferente graficului de esalonare a obligatiilor de plata bugetare conform deciziei de esalonare la piata emisa de ANAF. , 539.534 lei reprezinta drepturi conform Contractului Colectiv de Munca, datorate si neonorate in an si 824.769 reprezinta provizioane pentru cheltuieli cu reparatii in termen de garantie.

In cursul anului 2014 au fost constituite provizioane in valoare de 130.000 lei, pentru cheltuieli cu reparatiile in termen de garantie.Provizioanele pentru riscuri si cheltuieli reluate la venituri in valoare totala de 954.769 lei, constau in cheltuieli legate de reparatiile in termen de garantie.Provizionul pentru impozite a fost diminuat cu valoarea majorarilor si penalitatilor legate de esalonarea datelor bugetare , platite in cursul anului 2014.

Presedinte Consiliu de Administratie
Bancila Virgiliu

Director General
Galos Horea Mircea



Director Economic
Urs Claudia Maria



REMARUL
16 FEBRUARIE

Str. Tudor Vladimirescu Nr. 2-4, RO-400225
Cluj-Napoca ROMANIA
Telefon: +40-264-435276; *436045; *436022
Telefax: +40-264-432299;
Nr. Inregistr. RC: J12/1591/1992 CIF RO 201373
IBAN: RO 16RNCB0106026588110001 BCR Cluj
E-mail: office@remarul.eu
http://www.remarul.eu

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE
A SISTEMELOR CALITATII
OCS-AFER

CERTIFICAT
SERIA SMC, NR. 005
SR EN ISO 9001 : 2008

NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 31.12.2014

NOTA 3 – PROPUNERE DE REPARTIZARE A PROFITULUI

In anul 2014 societatea a inregistrat un profit net de 21.883 lei, rezultat ce urmeaza a se reporta pe anul urmator.

Destinația	Suma
Rezultat net de :	21.883
Rezultat aferent anului 2014 reportat pe anul 2015	21.883

Presedinte Consiliu de Administratie
Băncilă Virgiliu

Director General
Galos Horea Mircea



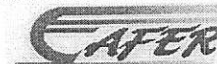
Director Economic
Urs Claudia Maria



REMARUL
16 FEBRUARIE

Str. Tudor Vladimirescu Nr. 2-4, RO-400225
Cluj-Napoca ROMANIA
Telefon: +40-264-435276; *436045; *436022
Telefax: +40-264-432299;
Nr. Înregistr. RC: J12/1591/1992 CIF RO 201373
IBAN: RO 16RNCB0106026588110001 BCR Cluj
E-mail: office@remarul.eu
http://www.remarul.eu

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE
A SISTEMELOR CALITATII
OCS-AFER

CERTIFICAT
SERIA SMC, NR. 005
SR EN ISO 9001 : 2008

NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 31.12.2014

NOTA 4 – ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

În urma activității desfășurate în 2014, societatea a realizat un rezultat brut din exploatare de 1.297.443 lei, datele prezentându-se în tabelul de mai jos. Veniturile din exploatare sunt în suma de 36.838.113 lei din care 34.482.060 lei reprezintă cifra de afaceri. Cheltuielile totale din exploatare sunt de 35.559.211 lei, din care 28.724.458 lei reprezintă costurile producției vândute, 108.526 lei cheltuieli legate de vânzarea de materiale din depozit, 6.726.227 lei alte cheltuieli din exploatare.

- lei -

NR. CRT.	DENUMIRE INDICATOR	EXERCITIUL FINANCIAR PRECEDENT	EXERCITIUL FINANCIAR CURENT
1	Cifra de afaceri neta	21.687.338	34.482.060
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5+6)	24.378.652	28.832.984
3	Cheltuielile activitatii de baza	12.608.106	18.189.342
4	Cheltuielile activitatii auxiliare	1.185.891	108.526
5	Cheltuielile indirecte de productie	4.255.699	4.171.273
6	Cheltuieli generale de administratie	6.328.956	6.363.843
7	Rezultatul brut al cifrei de afaceri neta	-2.691.314	5.649.076
8	Cheltuieli generale de desfacere		
9	Alte venituri din exploatare	10.756.489	2.356.053
10	Alte cheltuieli de exploatare	11.427.653	6.726.227
11	Rezultatul din exploatare(1+9-2-10)	-3.362.478	1.278.902

Presedinte Consiliu de Administratie

Băncilă Virgiliu

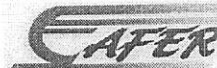
Director General

Galos Horea Mircea



Director Economic

Urs Claudia Maria



NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 31.12.2014

NOTA 5 – SITUAȚIA CREAMTELOR SI DATORIILOR

Creante

NATURA CREAMTEI	SOLD LA 31.12.2014	Termen de lichiditate sub 1 an	Termen de lichiditate peste 1 an
Furnizori - debitori	3.500	3.500	
Clienți	3.164.094	3.164.094	
Sume de incasat de la entitățile afiliate	22.602.252	22.602.252	
Creante legate de personal	9.502	9.502	
Creante fata de bugetul asigurarilor sociale	57.194	57.194	
Debitori diversi	113.241	113.241	
Alte creante(TVA neexigibil)	282.000	282.000	
Garantii	745.685	745.685	
TOTAL CREAMTE	26.977.468	26.977.468	

La finele anului 2014 societatea inregistreaza creante in valoare de 26.977.468 lei, din care clientii sunt in suma de 3.081.184 lei, din care 2.320.607 lei reprezinta creante cu o vechime mai putina de 30 de zile. Din totalul creantelor s-au inregistrat ajustari de 333.332 lei pentru clienti inceri si 5.316.621 lei pentru creante fata de societatea Metalurgica Transilvana Aiud, societate pentru care a fost deschisa procedura de faliment.

Datorii

NATURA OBLIGATIEI	SOLD LA 31.12.2013	Termen exigibilitate sub 1 an	Term exigib. 1-5 ani
Credite termen scurt	5.414.215	5.414.215	
Credite bancare pe termen lung	6.722.014	2.961.383	3.760.631
Dobanzi datorate	1.451.200	68.023	1.383.177
Datorii fata de societatile de leasing	42.847	42.847	
Total datorii financiare	13.630.276	8.486.468	5.143.808
Furnizori	12.684.050	12.684.050	
Sume de platit la entitati afiliate	830.249	830.249	
Clienți - creditor	579.321	579.321	
Efecte de comert de platit	666.566	666.566	
Datorii cu personalul si asig sociale	1.306.931	1.036.672	270.259
T.V.A.	2.983.510	2.409.121	574.389
Impozit pe profit			
Impozit salar	152.182	118.359	33.823
Alte datorii fata de buget	766.760	524.661	242.099
Alte datorii legate de fonduri	143.506	138.731	4.775
Dividende de plata	62.300	62.300	
Creditori diversi			
TOTAL DATORII	33.805.651	27.536.498	6.269.153



REMARUL
16 FEBRUARIE

Str. Tudor Vladimirescu Nr. 2-4, RO-400225
Cluj-Napoca ROMANIA
Telefon: +40-264-435276; *436045; *436022
Telefax: +40-264-432299;
Nr. Înregistr. RC: J12/1591/1992 CIF RO 201373
IBAN: RO 16RNCB0106026588110001 BCR Cluj
E-mail: office@remarul.eu
http://www.remarul.eu

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE
A SISTEMELOR CALITATII
OCS-AFER

CERTIFICAT
SERIA SMC, NR. 005
SR EN ISO 9001 : 2008

Societatea are datorii in valoare totala de 33.805.651 lei, din care 13.630.276 lei datorii fata de institutii financiare, 14.760.184 lei fata de furnizori de materiale si servicii, 5.135.563 lei datorii fata de bugetul de stat si fata de bugetele asigurarilor sociale, 217.328 datorii in legatura cu personalul, 62.300 lei datorii fata de actionari reprezentand dividende. Creditele pe termen lung reprezinta linia de credit contractata cu Banca Comerciala Romana, linie care a fost transformata in credit curent, cu perioada de rambursare de 48 de luni si cu amanarea la plata a dobanzii aferente.

Presedinte Consiliu de Administratie

Băncilă Virgiliu

Director General

Galos Horea Mircea



Director Economic

Urs Claudia Maria