

NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 31.12.2014

NOTA 10- ALTE INFORMATII

I. Informații cu privire la prezentarea societății

Aceste situații financiare sunt prezentate de societatea Remarul 16 Februarie S.A. cu sediul în Cluj Napoca jud. Cluj, str.Tudor Vladimirescu, nr 2-4, având nr înregistrare societate de la Registrul Comertului J12/1591/1992 , CUI RO201373;

II. Informații referitoare la impozitul pe profit

În anul 2014 rezultatul brut a fost în valoare de 21.883 lei . Legătura dintre rezultatul financiar și cel fiscal se prezintă astfel:

Elemente de calcul	Cont de profit și pierdere	Declaratia 101 – privind impozitul pe profit
Venituri din exploatare	31.395.443	36.837.821
Venituri din ajustări și provizioane	+1.331.773	
Cheltuieli cu active vândute	+4.110.605	
Total venituri din exploatare	36.837.821	
Venituri financiare	288.747	288.747
Venituri excepționale		
TOTAL VENITURI	37.126.568	37.126.568
Cheltuieli din exploatare	30.116.541	35.558.919
Venituri din ajustări și provizioane	+1.331.773	
Cheltuieli cu active vândute	+4.110.605	
Total cheltuieli din exploatare	35.558.919	
Cheltuieli financiare	1.545.766	1.545.766
Cheltuieli excepționale		
TOTAL CHELTUIELI	37.104.685	37.104.685
Rezultat brut	21.883	21.883
Rezultat net		
Cheltuieli nedeductibile (provizioane, ajustări active, penalități ANAF, amortizare aferentă diferentelor din reevaluare)		1.397.964
Venituri neimpozabile(provizioane reluate la venituri)		-1.331.773
Profit impozabil		88.074



III. Informatii privind cifra de afaceri

Cifra de Afaceri a societatii rezulta din lucrari de modernizari si reparatii material rulant. Societatea prestează servicii numai pe teritoriul României.

Prezentarea cifrei de afaceri pe tipuri de produse:

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2013 (lei)	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014 (lei)
Lucrari de modernizare si reparatii material rulant	18.872.328	32.769.302
Vanzare marfuri	219.012	118.195
Altele	2.595.998	1.594.563
Cifra de afaceri	21.687.338	34.482.060

Modificarea, fata de anul precedent, a cifrei de afaceri se datoreaza schimbarii structurii productiei, respectiv a crescut ponderea lucrarilor de reparatii si revizii fata de cea a lucrarilor de modernizare.

IV. Informatii legate de stocuri

Evolutia stocurilor in anul 2014 se prezinta astfel:

Elemente	Solduri initiale	Intrari in cursul anului	Iesiri in cursul anului	Solduri la 31.12.2014
Materii prime si materiale	8.235.012	8.859.966	9.345.622	7.749.356
Productia in curs de executie si semifabricate	13.330.030	149.871.756	157.877.386	5.324.400
Produse finite si produse reziduale	35.416	32.400.629	32.401.838	34.207
Avansuri pentru stocuri	2.648.086	2.441.304	2.423.541	2.665.849
TOTAL	24.248.544	193.573.655	202.048.387	15.773.812

Pentru linia de credit obtinuta de la BancPost societatea a garantat pe langa activele imobilizate mentionate in nota nr.1 societatea a garantat si cu stocuri.

V. Informatii legate de onorariile plătite auditorilor

Societatea a plătit în anul 2014 onorarii referitoare la auditul financiar si auditul intern în valoare de 67.151 lei .

VI. Informatii legate de sumele datorate institutiilor de credit

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2013 (lei)	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014 (lei)
Imprumuturi pe termen scurt		
Linie Credit	21.917.782	4.736.544
Factoring	1.100.000	677.671
Dobânzi	1.004.080	68.023
Credit curent	779.670	2.961.383
Total imprumuturi pe termen scurt	24.801.532	8.443.621
Imprumuturi pe termen lung		
Credit pe termen lung	0	3.760.631
Dobanda amanata la plata	0	1.383.177
Total imprumuturi termen lung	0	5.143.808
Total împrumuturi	24.801.532	13.587.429

Pentru finantarea nevoilor de capital de lucru, pentru executarea contractelor încheiate cu diversi beneficiari, societatea a încheiat, în favoarea bancilor, contracte de ipoteca asupra unor creante. Facilitatea factoring în relația cu BANCPOST a fost garantată cu contractul încheiat cu S.N.T.F.C.CFR Calatori pentru reparatii vagoane. Totodata societatea a garantat cu stocuri în valoare de 65% din valoarea liniei de credit contractata cu BANCPOST.

VII. Informații privind relațiile societății cu societatile afiliate.

Societatile afiliate cu Remarul 16 Februarie SA sunt urmatoarele:

1. SC TRANSFEROVIAR SA ,Cluj Napoca str T.Vladimirescu nr 2-4, CUI RO15633191, J12/1695/03 ;
2. SC TRANSFEROVIAR CALATORI SA, Cluj-Napoca, str. T. Vladimirescu, nr. 2-4, CUI RO26565289, J12/1530/2012
2. SC CFR SIRV CARANSEBES SA , Caransebes Calea Timisoarei nr1, CUI RO11567826, J 11/91/1999;
3. SC UZINA DE VAGOANE AIUD SA (SIRV Brasov SA) , Aiud, str Vulcan nr 2-10, CUI RO 11556290, J01/565/2011;
4. SC METALURGICA TRANSILVANA AIUD , Aiud, str Vulcan nr 2-10, CUI RO2347889, J01/296/2008 ;
5. SC EDELWEISS POIANA HOTEL'S SRL , Poiana Brasov, str Poiana Soarelui nr 162, CUI RO22069592, J08/1850/2007;
6. SC EDELWEISS HOLDING SRL ,Cluj Napoca str Tudor Vladimirescu nr 2-4, CUI RO24252854, J12/3204/2008.

7. SC REMARUL LOGISTIC SRL ,Bucuresti, str. Calea Victoriei nr 155,bl D1, et 8, CUI RO24947371, J40/389/2009;
 8. SC ARMONIA EDELWEISS SRL CLUJ-NAPOCA str. T Vladimirescu nr 2-4, CUI RO 26097420 J12/1900/2009;
 9. REMARUL Engineering SRL, Cluj-Napoca, str.T.Vladimirescu, nr.2-4, CUI RO31041493, J12/3414/2012
 10. FERVIAR INVEST SRL, Cluj-Napoca, str.T.Vladimirescu, nr.2-4, CUI RO30603437, J12/2310/2012

Vanzari de bunuri , servicii si active

	31 decembrie 2013 (lei)	31 decembrie 2014 (lei)
Vanzari de bunuri	9.251.885	7.746.905
Transferoviar Grup SA	3.108.894	2.356.338
Transferoviar Calatori SA	3.464.305	4.597.390
Uzina de Vagoane Aiud SA	2.678.686	787.786
CFR SIRV Caransebes SA		5.391
Vanzari de servicii	2.728.089	2.129.858
Transferoviar Grup SA	170.420	466.033
Transferoviar Calatori SA	1.739.810	1.612.590
Uzina de Vagoane Aiud SA	748.835	4.516
Edelweiss Holding SRL	13.451	4.779
Armonia Edelweiss SRL	47.976	33.677
REMARUL Engineering SRL	7.099	5.862
Feroviar Invest SRL	498	2.401
Vanzari active	0	4.467.000
Transferoviar Calatori SRL		4.325.000
Baiculescu Monica		142.000
Total vanzari	11.979.974	14.343.763

Cumparari de bunuri, servicii si active

	31 decembrie 2013 (lei)	31 decembrie 2014 (lei)
Cumparari de bunuri	939.008	232.864
Transferoviar Grup SA.	327.477	57.320
Uzina de Vagoane Aiud SA	357.892	55.037
Metalurgica Transilvana SA	82.958	85.814
CFR SIRV Caransebes SA	170.681	34.693
Cumparari de servicii	50.577	1.732.442
Transferoviar Grup SA.	-1.849.309	575.252
Transferoviar Calatori SRL		204
Uzina de Vagoane Aiud SA	799.770	155.310
Metalurgica Transilvana SA	9.288	4.000

CFR SIRV Caransebes SA	51.054	-31.677
Edelweiss Poiana Hotel's SRL	1.426	14.313
Armonia Edelweiss SRL	31.759	31.172
REMARUL Engineering SRL	778.429	684.318
FEROVIAR Invest SRL	228.160	299.550
Cumparari de active	727.670	1.102.176
Transferoviar Grup SA.	472.419	1.102.176
Uzina de Vagoane Aiud SA	255.251	
Total Cumparari	1.717.255	3.067.482

Solduri rezultate din vânzarea / cumpararea de servicii, bunuri si active cu partile afiliate

	31 decembrie 2013 (lei)	31 decembrie 2014 (lei)
Solduri debitoare cu părți afiliate	978.935	830.249
Transferoviar Grup SA	41.096	6.651
Transferoviar Calatori		223
Uzina de Vagoane Aiud SA	85.753	200.491
Metalurgica Transilvana SA	17.514	27.939
CFR SIRV Caransebes SA	2.848	6.587
Edelweiss Holding SRL	10.227	3.665
Edelweiss Poiana Hotel's SRL	-	427
REMARUL Logistics SRL	451.911	451.911
Armonia Edelweiss SRL	7.071	3.782
Feroviar Invest	12.400	53
REMARUL Engineering	350.115	128.520
	31 decembrie 2013 (lei)	31 decembrie 2014 (lei)
Solduri creditoare cu părți afiliate	19.566.531	17.285.630
Transferoviar Grup SA	806.580	15.930
Transferoviar Calatori SA	663.393	1.468.271
Uzina de Vagoane Aiud SA	18.072.748	15.588.525
CFR SIRV Caransebes SA		6.685
Edelweiss Holding SRL	2.526	1.889
REMARUL Logistics SRL	13.909	13.909
Armonia Edelweiss SRL	6.877	18.055
Feroviar Invest SRL	498	
REMARUL Engineering SRL		1.286
Baiculescu Monica		171.080

VIII. Evenimente ulterioare datei bilantului

Nu este cazul.

IX. Contracte de leasing

Societatea a avut în derulare în anul 2011, un contracte de leasing, pentru un autoturism, respectiv contractul nr. 184789/2012 încheiat cu PORSCHE LEASING IFN, cu finalitate în anul 2015.

Presedinte Consiliu de Administratie

Bancila Virgiliu

Director General

Galos Horea Mircea



Director Economic

Urs Claudia Maria