



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 FEROVIAARA ROMANA
REMARUL
PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE
A SISTEMELOR CALITATII OCS-AFER
CERTIFICAT
SERIA SMC NR.005
SR EN ISO 9001 : 2008
SERIA SMM NR.107
SR EN ISO 14001:2005

MODIFICAREA CAPITALURILOR PROPRII LA 31.12.2019

ELEMENT AL CAPITALULUI PROPRIU	SOLD LA 01.01.2019	CRESTERI		REDUCERI		SOLD LA 31.12.2019
		Total din care:	prin transfer	Total din care:	prin transfer	
Capital subscris	5.113.008					5.113.008
Rezerve din reevaluare	45.572.803			4.073.191		41.499.612
Rezerve legale	1.022.641					1.022.641
Alte rezerve	13.779.506			8.629.684		5.149.822
Profit nerepartizat din anii precedenti	370.619					370.619
Venituri/cheltuieli aferent anilor precedenti	959.766					959.766
Rezerve din surplusul realizat din rezerve din reevaluare suportate pe seama rezultatului reportat	12.176.962	495.347				12.672.309
Rezultat reportat din aplicarea noilor reglementari contabile						0
Rezultatul exercitiului financiar	-8.629.684			4.452.487		-13.082.171
Total	70.365.621	495.347		17.155.362		53.705.606

Preşedintele Consiliului de Administraţie

Calin Mitica

Director General

Nica Dumitru Catalin

Director Economic

Timar Ioan Adrian



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

DECLARAȚIE

în conformitate cu prevederile art.30 din Legea Contabilității nr. 82/1991

Subsemnatii Calin Mitica, în calitate de președinte al Consiliului de Administratie, Nica Dumitru Catalin in calitate de director general si Timar Adrian in calitate de director economic, al S.C.REMARUL 16 Februarie S.A. din Cluj-Napoca, având codul de identificare fiscală RO201373 și numărul din Registrul Comerțului J12/1591/1992 isi asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2019 si confirmă că:

- Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare pentru anul 2019 sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile, respectiv cu prevederile Ordinului MF 1802/2014 si a Legii Contabilității nr.82/1991
- Situațiile financiare întocmite pentru anul 2019 oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare si a celorlaltor informații referitoare la activitatea desfășurată
- Raportul administratorilor cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și performanțelor societății si o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice desfășurării activității
- Societatea comercială REMARUL-16 Februarie își desfășoară activitatea in condiții de continuitate

Presedintele Consiliului de Administratie
Calin Mitica

Director General
Nica Dumitru Catalin

Director Economic
Timar Ioan Adrian

Situatia fluxurilor de trezorerie pe anul 2018-2019

Elementele fluxului de trezorerie	AN 2018	AN 2019
+FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	-2.567.577	-12.466.212
+Incasari din vanzarea de bunuri si prestarea de servicii	59.434.583	45.141.195
- Plati in numerar catre furnizorii de bunuri si servicii	42.790.261	38.857.757
- Plati in numerar catre si in numele angajatilor	10.384.619	9.821.347
- Plati in numerar impozite, taxe si contributii la asigurari sociale	8.827.280	8.928.303
+ FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII	-3.620.713	-440.749
+Incasari din vanzarea de imobilizari corporale		473.195
- Plati pentru cumparari de actiuni	3.400.000	
- Plati pentru achizitii de imobilizari corporale	220.713	913.944
+FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE	6.137.442	14.219.214
+ Incasari de credite	9.709.146	17.085.539
- Rambursari de credite		
+ Dobanzi incasate	237	214
- Dobanzi platite	1.415.319	2.790.477
- Plati catre actionari	2.156.622	76.062
FLUX DE NUMERAR - TOTAL	-50.848	1.312.253
Numerar la inceputul perioadei	572.240	521.392
Numerar la sfarsitul perioadei	521.392	1.833.645

Presedinte Consiliu de Administratie
Calin Mitica

Director General
Nica Dumitru Catalin

Director Economic
Timar Ioan Adrian

NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 31.12.2019

NOTA 1 – ACTIVE IMOBILIZATE

La data de 31.12.2019 societatea dispune de imobilizari in valoare totala de 115.736.079,68 lei, la valoarea de intrare, respectiv 95.361.662,18 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 2019 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	Total
Cost		
Sold la 01.01.2019	690.532	690.532
Creșteri		
Reduceri	27.325	27.325
Sold la 31.12.2019	663.207	663.207
Depreciere		
Sold la 01.01.2019	688.190	688.190
Depreciere înregistrată în exercițiu	36.354	36.354
Reduceri sau reluări	4.644	4.644
Sold la 31.12.2019	656.300	656.300
Valoare contabila neta la 01.01.2019	2.342	2.342
Valoare contabila neta la 31.12.2019	6.907	6.907

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 78.876.530 lei.

Valorile aferente imobilizarilor corporale prezentate conform cerintelor OMFP 1802/2014, sunt urmatoarele :

<u>Natura imobilizarilor</u>	<u>Valori brute</u>	<u>Valori nete</u>
Terenuri	29.629.769	29.629.769
Constructii	20.165.725	15.802.004
Instalatii tehnice si mijloace transport	21.989.702	7.550.912
Alte imobilizari	578.856	17.639
<u>Imobilizari corporale in curs,avansuri pt.imobilizari</u>	<u>6.512.478</u>	<u>4.318.438</u>
Total	78.876.530	57.318.762

Valorile de referinta pentru mijloacele fixe si imobilizarile corporale in curs in exercitiul financiar, la 31.12.2019, sunt prezentate in uratorul tabel:

- lei-

	Terenuri si construcții	Instalații tehnice, mijloace de transport	Mobilier, ap. birotica, echipamente de protecție	Avansuri si imobilizări corporale in curs	Total
Cost					
Sold la 01.01.2019	55.578.373	22.027.989	827.576	6.439.565	84.873.5043
Creșteri	0	758.812		108.199	867.011
Diferente din reevaluare	-702.373				-702.373
Reduceri	5.080.506	797.099	248.720	35.286	6.161.611
Sold la 31.12.2019	49.795.494	21.989.702	578.856	6.512.478	78.876.530
Depreciere					
Sold la 01.01.2019	3.702.618	13.035.180	754.389		17.492.187
Depreciere înregistrata in exercițiu	1.204.948	1.684.949	55.548		2.945.445
Diferente din reevaluare					
Provizion de depreciere				2.194.040	
Reduceri sau reluări	543.845	281.339	248.720		1.073.904
Diminuare rezerve din reevaluare					
Sold la 31.12.2019	4.363.721	14.438.790	561.217		19.363.728
Valoare contabila neta la 01.01.2019	51.875.756	8.992.809	73.187	4.245.525	65.187.277
Valoare contabila neta la 31.12.2019	45.431.773	7.550.912	17.639	4.318.438	57.318.762

3. Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare reprezinta parti sociale sau actiuni in valoare totala de 35.920.346 lei
-5.000 lei, detinute de SC REMARUL-16 Februarie SA, in calitate de asociat unic la S.C.Remarul Engineering SRL , societate care desfasoara activitate de inginerie si consultanta tehnica,
-13.629.214 lei parti sociale detinute la Remarul Bussines Center la care Remarul 16 Februarie este actionar majoritar
-10.910.832 lei actiuni detinute la Uzina de Vagoane Aiud
-11.375.300 lei parti sociale detinute de Remarul 16 Februarie la Transferoviar Calatori.

Presedinte Consiliu de Administratie
Calin Mitica

Director General

Nica Dumitru Catalina

Director economic
Timar Ioan Adrian

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 FEROVIAARA ROMANA



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

NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 31.12.2019

NOTA 2 – PROVIZIOANE

La finele anului 2019 societatea are constituite provizioane pentru riscuri si cheltuieli in valoare totala de 3.640.386 lei , situatia lor fiind prezentata in tabelul urmator:

	Provizioane si ajustari	Cont	2018			2019		
			Constitui	Reluari la venituri	Sold la 31.12.2018	Constitui	Reluari la venituri	Sold la 31.12.2019
1	Provizioane pentru drepturi salariale in litigiu	1518		183.558	17.731		17.731	0
2	Provizioane pentru riscuri privind materiale nesosite	1518			212.830			212.830
3	Provizioane pentru TG	1518	516.456	706.900	516.456	559.625	516.456	559.625
4	Provizion pentru productie neterminata	391	292.136		292.136			292.136
5	Provizion pentru litigii	1511		1.875.996	1.106.431	188.939	1.106.431	188.939
6	Provizion pentru investitii in curs	293	2.194.040		2..194.040			2.194.040
7	Provizion pentru concedii de odihna neefectuate	1518	190.807		190.807	192.816	190.807	192.816
	TOTAL PROVIZIOANE		3.193.439	2.766.454	4.530.431	941.380	1.831.425	3.640.386

La finele anului 2019 societatea are constituite provizioane pentru riscuri si cheltuieli in valoare totala de 3.640.386 lei, din care 212.830 lei reprezinta provizioane pentru riscuri privind materiale nesosite, 559.625 lei reprezinta provizioane pentru reparatii in termen de garantie, pentru procesele in care este implicata societatea au fost constituite provizioane pentru suma de 188.939 lei, provizion pentru productie in curs nevalorificabila in valoare de 292.136 , provizion pentru concedii de odihna neefectuate in anul 2019 in valoare de 192.816 lei si provizion in urma reconversiei unor investitii in curs in valoare de 2.194.040 lei

Presedinte Consiliu de Administratie

Calin Mitica

Director General

Nica Dumitru-Catalin

Director Economic

Timar Ioan Adrian

NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 31.12.2019

NOTA 3 – PROPUNERE DE REPARTIZARE A PROFITULUI

In anul 2019 societatea a înregistrat o pierdere de 13.082.171 lei, rezultat ce urmează a se recupera din rezultatele anilor anteriori.

- lei -

Destinația	Suma
Rezultat net aferent anului 2019: pierdere	-13.082.171
Rezultat aferent anului 2019 se repartizează la rezultatul reportat (cont 117)	-13.082.171

Presedinte Consiliu de Administratie
Calin Mitica

Director General

~~Nica Dumitru Catalin~~

Director Economic

Timar Ioan Adrian



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

A FER
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 31.12.2019

NOTA 4 – ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

În urma activității desfășurate în 2019, societatea a realizat un rezultat brut din exploatare de -10.128.242 lei, datele prezentându-se în tabelul de mai jos. Veniturile din exploatare sunt în suma de 54.672.044 lei din care 54.418.457 lei reprezintă cifra de afaceri. Cheltuielile totale din exploatare sunt de 64.800.286 lei, din care 59.482.747 lei reprezintă costurile producției vândute, 1.727.030 lei cheltuieli legate de vânzarea de materiale din depozit, 5.317.539 lei alte cheltuieli din exploatare.

- lei -

NR. CRT.	DENUMIRE INDICATOR	EXERCITIUL FINANCIAR PRECEDENT	EXERCITIUL FINANCIAR CURENT
1	Cifra de afaceri neta	43.579.235	54.418.456
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5+6)	48.384.707	59.482.747
3	Cheltuielile activitatii de baza	30.537.624	39.169.352
4	Cheltuielile activitatii auxiliare	45.188	1.727.030
5	Cheltuielile indirecte de productie	7.971.358	8.422.693
6	Cheltuieli generale de administratie	9.830.537	10.163.672
7	Rezultatul brut al cifrei de afaceri neta	-4.805.472	-5.064.291
8	Cheltuieli generale de desfacere		
9	Alte venituri din exploatare	7.191.948	253.588
10	Alte cheltuieli de exploatare	9.005.072	5.317.539
11	Rezultatul din exploatare(1+9-2-10)	-6.618.596	-10.128.242

Presedinte Consiliu de Administratie

Calin Mitica

Director General

Nica Dumitru Catalin

Director Economic

Timar Ioan Adrian

NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 31.12.2019

NOTA 5 – SITUAȚIA CREAMTELOR SI DATORIILOR

Creante

NATURA CREAMTEI	SOLD LA 31.12.2019	Termen de lichiditate sub 1 an	Termen de lichiditate peste 1 an
Clienți	19.495.436	19.495.436	
Sume de incasat de la entitățile afiliate	11.328.962	11.328.962	
Creante legate de personal	25.177	25.177	
Creante față de bugetul asigurărilor sociale	319.870	319.870	
Debitori diverși	402.029	402.029	
Alte creante(inclusiv TVA neexigibil)	1.868.893	1.868.893	
Furnizori debitori	2.369.349	2.369.349	
Garantii	275.996	275.996	
TOTAL CREAMTE	36.085.712	36.085.712	

La finele anului 2019 societatea înregistrează creante în valoare de 36.085.712 lei, din care clienții sunt în suma de 19.495.436 lei iar suma de incasat de la clienții afiliați este de 11.328.962 lei. Ponderea cea mai mare o reprezintă sume de incasat de la SNTFC CFR Calatori în valoare de 17.386.824 lei.

Datorii

NATURA OBLIGATIEI	SOLD LA 31.12.2019	Termen exigibilitate sub 1 an	Term exigib. 1-5 ani
Credite bancare pe termen scurt	38.348.749	32.333.185	6.015.564
Credite bancare pe termen lung	5.922.896	4.060.953	1.861.943
Dobânzi + comisioane datorate	136.469	136.469	
Datorii față de societăți de leasing	1.485.951	744.237	741.714
Total datorii financiare	45.894.065	37.274.844	8.619.221
Furnizori	13.286.758	13.286.758	
Sume de platit la entități afiliate	2.018.244	2.018.244	
Clienți - creditori	8.826.568	8.826.568	
Efecte de comerț de platit	2.578.261	2.578.261	
Datorii cu personalul și asig. sociale	7.337.235	3.396.638	3.940.597
T.V.A.	5.513.555	3.948.313	1.565.242
Impozit pe profit	764.105	764.105	
Impozit salar	1.375.066	1.375.066	
Alte datorii față de buget	730.513	730.513	
Alte datorii legate de fonduri	287.610	287.610	
Dividende de plată	210.854	210.854	
Creditori diverși	3.884.643	3.884.643	
TOTAL DATORII	92.707.477	78.582.417	14.125.060



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 92.707.477 lei, din care 45.894.065 lei datorii fata de institutii financiare, 13.286.758 lei fata de furnizori de materiale si servicii, 15.641.055 lei datorii fata de bugetul de stat si fata de bugetele asigurarilor sociale, 367.029 lei datorii in legatura cu personalul, imprumuturi de la societatile si persoanele afiliate 5.162.839 lei si datorii fata de actionari 210.854 lei, reprezentand dividende neachitate. Creditele pe termen lung reprezinta creditul de la Banca Transilvania care a fost utilizat pentru plata datoriilor istorice catre furnizori, datorii curente la ANAF si datorii fata de societati de leasing de la care au fost achizitionate mijloace fixe si creditul de la Unicredit Bank utilizat pentru cumparare actiuni TFG.

Presedinte Consiliu de Administratie

Calin Mitica

Director General

Nica Dumitru Catalin

Director Economic

Timar Ioan Adrian

NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 31.12.2019

NOTA 6 – PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

A. BAZELE INTOCMIRII SITUATIILOR FINANCIARE

Informatii generale

Aceste situatii financiare au fost intocmite in conformitate cu:

- (i) Legea Contabilitatii 82/1991 republicata.
- (ii) Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare consolidate aprobate prin Ordinul Ministrului Finantelor Publice al Romaniei 1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare.

Situatiile financiare cuprind : bilant, cont de profit si pierdere, notele explicative la situatiile financiare anuale simplificate, situatia modificarii capitaluri proprii si situatia fluxurilor de trezorerie.

(1) Principii contabile:

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2019 este facuta conform urmatoarelor principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii - societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Principiul permanentei metodelor - aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

Principiul prudentei - s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate depreciilor de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potientiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

Principiul independentei exercitiului - au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv - in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul intangibilitatii exercitiului - bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

Principiul referitor la necompensari - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si pasive admise de Ordinul Ministerului de Finante nr. 3055/2009.

Principiul referitor la prevalenta economicului asupra juridicului - informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

Principiul referitor la pragul de semnificatie - orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

(2) Continuitatea activitatii

Prezentele situatii financiare au fost intocmite in baza principiului continuitatii activitatii care presupune ca societatea isi va continua activitatea si in viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii conducerea analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar.

Pe baza acestor analize conducerea considera ca societatea va putea sa-si continue activitatea in viitorul previzibil si prin urmare aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata.

(3) Moneda de prezentare a situatiilor financiare

Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala. Elementele incluse in aceste situatii financiare sunt prezentate in lei romanesti.

B. POLITICI CONTABILE

(1) Conversia tranzactiilor in moneda straina

Tranzactiile societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei (B.N.R.) pentru data tranzactiei. Soldurile in moneda straina sunt convertite in lei la sfarsitul lunii la cursurile de schimb comunicate de BNR care pentru data bilantului 31.12.2019 au fost: 1 Euro =4,7793 lei, 1 USD= 4,2608 lei. Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-o moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere, in cadrul rezultatului financiar.

(2) Imobilizarile necorporale

Imobilizarile necorporale sunt prezentate la cost de achizitie, productie, mai putin amortizarea cumulata si deprecierile de valoare. Cheltuielile ulterioare privind imobilizarile necorporale sunt capitalizate atunci cand sporesc beneficiile economice viitoare generate de activul la care se refera. Cheltuielile care nu indelpinsc aceste criterii sunt recunoscute ca si cheltuiala in momentul realizarii lor.

Amortizarea este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniara pe perioada de viata estimata a imobilizariilor necorporale.

(3) Imobilizari corporale

(a) Cost

Imobilizarile corporale sunt evaluate initial la cost de achizitie, mai putin amortizarea cumulata si pierderile din depreciere. Costul activelor construite de societate cuprinde costul materialelor, manopera directa si un procent din cheltuielile indirecte, alocate in mod rezonabil. Intretinerea si reparatiile imobilizariilor corporale se trec pe cheltuieli atunci cand apar, iar imbunatatirile semnificative aduse imobilizariilor corporale, care cresc valoarea sau durata de viata a acestora, sau care maresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de catre acestea, sunt capitalizate.

Activele imobilizate de natura obiectelor de inventar , inclusiv uneltele, sunt trecute pe cheltuieli in momentul achizitionarii si nu sunt incluse in valoarea contabila a imobilizariilor corporale.

(b) Amortizarea

Amortizarea se calculeaza la valoarea costului de achizitie sau reevaluata, folosindu-se metoda liniara de-a lungul duratei utile de viata estimata a activelor. Metoda de amortizare a fost stabilita in conformitate cu Legea 227/2015. Durata normata este cea prevazuta in H.G. 2139/2004.

Terenurile si imobilizarile in curs nu se amortizeaza. Investitiile in curs nu se amortizeaza, decat incepand cu momentul punerii lor in functiune. Mijloacele fixe incep a fi amortizate incepand cu luna urmatoare datei punerii in functiune.

(c) Vanzarea/casarea imobilizarilor corporale

Imobilizarile corporale care sunt casate sau vandute sunt eliminate din bilant impreuna cu amortizarea cumulata corespunzator. Orice profit sau pierdere rezultat(a) dintr-o asemenea operatiune este inclus(a) in contul de profit si pierdere curent.

(d) Deprecierea activelor

Imobilizarile corporale si alte active pe termen lung sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de cate ori evenimente sau schimbari in circumstante indica faptul ca valoarea contabila nu mai poate fi recuperata. Pierderea din depreciere este reprezentata de diferenta dintre valoarea contabila si valoarea de inventar.

(f) Recunoasterea la data bilantului

Imobilizarile corporale se prezinta in bilant la valoarea de intrare, mai putin ajustarile cumulate de valoare sau la valoarea de la data ultimei reevaluari, mai putin ajustarile cumulate de valoare.

(4) Imobilizări financiare

Imobilizarile financiare sunt reprezentate de catre actiunile detinute la entitatile afiliate.

(5) Stocuri

La recunoasterea initiala stocurile sunt inregistrate la costul de achizitie. Stocurile de materiale si piese din depozitele societatii sunt înregistrate la valoarea de achiziție, afectarea cheltuielilor prin darea in consum făcându-se pe baza metodei FIFO. Semifabricatele produse in societate sunt inregistrate la pret de cost , ele participand la procesul de reparatie a materialului rulant. Stocurile reprezentand lucrari in curs de executie si productia finita sunt inregistrate la nivelul costului necesar producerii/realizarii lor. Costul productiei realizate cuprinde materiile prime si materialele, manopera directa si indirecta de productie, precum si cheltuielile indirecte corespunzatoare .

(6) Clienti si alte creanțe comerciale

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea nominala, mai putin eventualele ajustari pentru deprecierea acestor creante. Ajustarile pentru deprecierea creantelor comerciale se inregistreaza in cazul in care exista evidente obiective asupra faptului ca societatea nu va fi in masura sa colecteze toate sumele la termenele convenite initial cu partenerii contractuali.

Creanțele in valuta s-au înregistrat la cursul de la data facturării si s-au actualizat la cursul de închidere, de la sfarsitul fiecarei luni comunicat de BNR, diferentele de curs intre data înregistrării creanței si data actualizării, afectand contul de profit si pierdere al exercițiului.

(7) Disponibilitatile banesti si alte echivalente

Disponibilitatile banesti includ conturile curente in lei si valuta, precum si disponibilul din casa. Pentru situatia fluxului de numerar, numerarul si echivalentele acestuia cuprind numerar in casa, conturi la banci, avansuri de trezorerie, totodata se ia in calucul si descoperitul de cont (liniile de credit) care este platibil la cerere. Operatiunile de încasări si plăți se derulează prin conturi deschise la bănci comerciale, evidențiindu-se distinct operatiunile pe fiecare banca. Disponibilitățile in valuta sunt înregistrate pe fiecare valuta, la finalul fiecarei luni si la închiderea exercițiului aceste disponibilități fiind evaluate la cursul de comunicat de BNR, afectându-se direct contul de profit si pierdere.

(8) Datorii comerciale – furnizori si alte datorii

Datoriile comerciale, reprezentând obligații de plătit pentru bunuri aprovizionate sau servicii primite si sunt înregistrate la valoarea nominala care reprezintă suma ce urmează a fi plătită. Datoriile in valuta s-au reevaluat la cursul de închidere, diferentele afectând direct contul de profit si pierdere.

(9) Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute in momentul in care societatea are o obligatie de plata legala sau implicita generata de un eveniment anterior, cand pentru decontarea obligatiei este probabil sa fie necesara o iesire de resurse si cand poate fi facuta o estimare credibila in ceea ce priveste valoarea obligatiei.

(10) Recunoasterea veniturilor

Veniturile din vanzarile de bunuri sunt recunoscute in momentul in care societatea a transferat cumparatorului principalele riscuri si beneficii asociate detinerii bunurilor. Avand in vedere specificul si caracterul industrial al lucrarilor executate veniturile din activitatea de baza sunt inregistrate pe contul de venituri reprezentand vanzari de productie. Veniturile din dobanzi sunt recunoscute periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente. Veniturile aferente prestatilor executate sunt recunoscute pe masura executarii lor conform clauzelor prevazute in contract si sunt facturate pe baza situatiilor de lucrari acceptate de beneficiar. Societatea aplica principiul separarii exercitiilor financiare pentru recunoasterea veniturilor si cheltuielilor.

(11) Cheltuielile de exploatare

Cheltuielile sunt recunoscute in contul de profit si pierderi la data angajarii lor, pe baza de documente si conform principiului conectarii costurilor la venituri. Unele cheltuieli cum ar fi amortizarea imobilizarilor sau cheltuielile in avans se recunosc in contul de profit si pierderi prin alocarea sistematica pe baza principiului enuntat anterior. In cheltuielile totale sunt incluse cheltuielile exploatarei si cheltuielile financiare, formate din cheltuielile cu dobanzile, diferentele de curs valutar nefavorabile aferente tranzactiilor si soldurilor, si sconturile acordate clientilor.

(12) Impozitare

Societatea pentru anul curent a inregistrat profit. Impozitul pe profit, datorat pentru anul 2019, este calculat conform prevederilor Legii 227/2015, actualizata.

(13) Capitaluri proprii

Capitalurile proprii, reprezinta dreptul actionarilor asupra activelor entitatii dupa deducerea tuturor datoriilor. In cazul societatii acestea sunt formate din : aporturile de capital, rezervele din reevaluare, rezervele legale, alte rezerve, rezultatul reportat si rezultatul exercitiului financiar.

(14) Parti afiliate

Partile se considera afiliate in cazul in care una dintre parti, fie prin proprietate, drepturi contractuale, relatii familiale sau de alta natura, are posibilitatea de a controla in mod direct sau de a influenta in mod semnificativ cealalta parte. Tranzactiile afiliate defalcate pe natura lor se regasesc in Nota 10.

Presedinte Consiliu de Administratie

Calin Mitica

Director General

~~Nica Dumitru-Catalin~~

Director economic

Timar Ioan-Adrian

NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 31.12.2019

NOTA 7 – PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

Capitalul social subscris si varsat este de 5.113.007,50 lei, divizat in 2.045.203 actiuni, la o valoare nominala de 2.5 lei/actiune. Capitalul social, respectiv valoarea nominala a unei actiuni, nu au suferit modificari in cursul anului 2019. Forma de proprietate este privata, structura actionariatului prezentandu-se astfel: Transferoviar Marfa 65,70% reprezentand 1.343.775 actiuni, persoane fizice 31,33% reprezentand 640.797 actiuni si persoane juridice 2,96 % reprezentand 60.631 actiuni. Actiunile cu drept de vot sunt în număr de 2.045.203 .

Structura acționariatului, dupa ultima informare emisa de Depozitarul Central, este prezentată astfel:

	Numar de actiuni (mii)	Suma (lei)	Procentaj (%)
Transferoviar Marfa Cluj	1.343.775	3.359.437,5	65,7037
PERSOANE FIZICE	640.797	1.601.992,5	31,3317
PERSOANE JURIDICE	60.631	151.577.5	2,9646
Total	2.045.203	5.113.007,5	100,00

Societatea nu avea emise nici un fel de obligațiuni la 31 decembrie 2019.

Presedinte Consiliu de Administratie

Calin Mitica

Director General

~~Nica Dumitru Gatain~~

Director Economic

Timar Ioan Adrian

NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 31.12.2019

NOTA 8 - INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

La 31.12.2019 societatea era condusa de un Consiliu de Administrație format din următorii membrii:

Băncilă Virgiliu	- președinte al Consiliului de Administrație-pana in data de 16.12.2019
Ghinescu Vlad	- membru al Consiliului de Administatie- pana in data de 16.12.2019
Aurori Marta Maria	- membru Consiliul de Administrație pana in 05.02.2019
Calin Mitica	- membru si presedinte C.A din data de 19.11.2019
Mihet George Ovidiu	- membru din data de 19.11.2019
Pavelescu Stelian Gabriel	- membru din data de 16.12.2019
Avram Ionut	- membru din data de 16.12.2019

Indemnizatiile acordate membrilor Consiliului de Administrație in anul 2019 sunt in suma de 105.000 lei net. SC Remarul 16 Februarie nu are avansuri si credite acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere si nici angajamente asumate in numele acestora sub forma garantiilor de orice fel.

Directorii societatii in anul 2019 au fost :

Nica Dumitru Catalin	- director general
Lixandru Vasile	- director de productie pana in 10.09.2019
Lenghel Ioan Liviu	- director comercial
Fartan Marius	- director tehnic
Timar Adrian	- director economic
Călin Mitică -	- director dezvoltare și strategie din 01.05.2019

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

In anul 2019 au fost plătite drepturi salariale in suma de 9.655.530 lei la un fond de salarii in suma de 16.944.970 lei.

Numărul mediu de angajați în timpul anului a fost după cum urmează:

Nr.mediu angajati	2019
Personal administrativ	81
Personal în producție	199
Total Personal	280

Presedinte Consiliu de Administratie
Calin Mitica

Director General

~~Nica Dumitru Catalin~~

Director Economic

Timar Ioan Adrian

1

NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 31.12.2019

NOTA 9 – PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICI

I.Indicatorii de lichiditate

1. Rata lichiditatii curente (Indicatorul capitalului circulant) – Indicatorul pune in evidenta masura in care se pot acoperi datoriile curente din activele curente. Valoarea subunitara a indicatorului lichiditatii curente evidentieaza faptul ca datoriile societatii nu pot fi acoperite in totalitate din valorificarea stocurilor si incasarea creantelor.

	2018	2019
Rata lichiditatii curente = Active curente/Datorii curente	0,77	0,71

2.Rata lichiditatii imediate(Indicatorul test acid)

	2018	2019
Rata lichiditatii imediate=(Active curente-Stocuri)/Datorii curente	0,21	0,36

Indicatorul reflecta posibilitatea activelor circulante, concretizate in creante si trezorerie, de a acoperi datoriile curente; In formula de calcul a indicatorului se scade valoarea stocurilor deoarece acestea sunt activele circulante cel mai greu de valorificat

3.Solvabilitatea patrimoniala

Indicatorul reprezinta capacitatea societatii de a face fata obligatiilor de plata totale.

	2018	2019
Solvabilitatea patrimoniala = Capitaluri proprii/Total pasiv	0.49	0.37

II.Indicatori de activitate (Indicatori de gestiune)

1. Viteza de rotatie a stocurilor (Rulajul stocurilor) – exprima de cate ori stocul a fost rulat pe parcursul anului financiar.

	2018	2019
Viteza de rotatie a stocurilor= Costul vanzarilor/ Stoc mediu	1.68	1.96

-rotatii-

2. Numarul de zile de stocare

Indicatorul arata numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate. Cu cat numarul de zile este mai mic, cu atat situatia este mai buna, in sensul ca stocurile sunt utilizate in procesul de productie, aprovizionarile cu stocuri sunt ritmice si nu exista riscul de a inregistra stocuri cu miscare lenta sau greu vandabile.

	2018	2019
Durata medie de stocare= Stoc mediu/Cost vanzari produse X 365	218	186

- zile-

3. Viteza de rotatie a creantelor clienti

Acest indicator exprima numarul de zile pana la data la care clientii isi achita datoriile catre unitate, aratand eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale; o valoare in crestere poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor , prin urmare se constata existenta unor creante mai greu de incasat

	-zile-	
	2018	2019
Viteza de rotatie a creantelor clienti = (Soldul mediu clienti / Cifra Afaceri) x 365	174,3	117.5

4. Viteza de rotatie a creditelor furnizori

Arata numarul de zile de creditare pe care unitatea le obtine de la furnizorii sai. Un interval mic de achitare a datoriilor arata faptul ca unitatea este un bun platnic, iar un interval mare de achitare a datoriilor arata faptul ca unitatea este un rau platnic.

	-zile-	
	2018	2019
Viteza de rotatie a creditelor furnizori= (Soldul mediu furnizori / Cifra Afaceri) x 365	206	169.1

5.Viteza de rotatie a activelor imobilizate

Indicatorul exprima numarul de rotatii efectuate de activele imobilizate pentru realizarea cifrei de afaceri. De asemenea indicatorul evalueaza eficienta managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.

	2018	2019
Viteza de rotatie a activelor imobilizate=Cifra de Afaceri/ Active Imobilizate	0,44	0.58

6. Viteza de rotatie a activelor totale - Indicatorul evalueaza eficienta managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele entitatii.

	- nr. ori-	
	2018	2019
Viteza de rotatie a activelor totale= Cifra de Afaceri / Active Totale	0,30	0.37

III.Indicatori de Risc

1.Indicatorul gradului de indatorare - Indicatorul arata cat la suta din capitalurile proprii reprezinta creditele peste 1 an si posibilitatea acoperirii acestora din rezerve si capitalul social. Riscul nu trebuie sa se ridice la mai mult de 30%.

	- % -	
	2018	2019
Gradul Indatorare =(Capitalul Imprumutat/Capitaluri Proprii)x 100	17	39

2.Indicatorii privind acoperirea dobanzilor

Acest indicator determina de cate ori entitatea achita cheltuielile cu dobanda din profit inaintea platii dobanzii si a impozitului pe profit.

	2018	2019
(Profit inaintea platii dobanzii + Impozit pe profit)/ Cheltuieli cu dobanda	-4,3	-4.6

IV.Indicatorii de profitabilitate

1. Rentabilitatea capitalului angajat - Indicatorul reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere.

	2018	2019
Rentabilitatea capitalului = (Profit inaintea platii dobanzii + Impozit pe profit)/ Capital angajat	-0.074	-0.146

2. Marja profitului operational (din exploatare) – Reprezinta masura in care o unitate de cifra de afaceri genereaza profit din exploatare.

	2018	2019
Marja bruta = Profit brut din exploatare/ Cifra de afaceri	-0.152	-0.186

V. Indicatori privind rentabilitatea rezultatului pe actiune si a capitalului investit

1.Rezultatul pe actiune – Rezultatul pe actiune de baza este calculat prin impartirea rezultatului net atribuibil actionarilor la numarul mediu ponderat pe actiuni ordinare in circulatie pe parcursul anului, mai putin actiuni rascumparate de catre societate in cursul anului, daca este cazul.

	Execitiul financiar incheiat la 31decembrie 2018 (lei)	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019(lei)
Profit net atribuibil actionarilor(lei)	-8.177.947	-13.082.171
Media ponderata a actiunilor ordinare cu drept de vot existente in timpul anului	2.045.203	2.045.203
Profit de baza si diluat per actiune(lei/actiune)	-4,00	-6.40

Presedinte Consiliu de Administratie
 Calin Mitica

Director General
 Nica Dumitru Catalin

Director Economic
 Timar Ioan Adrian

NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 31.12.2019

Nota 10 Alte informații

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 Comerțului J12/1591/1992 , CUI RO201373;

II. Informații referitoare la impozitul pe profit

La sfârșitul anului 2019 rezultatul brut a fost în valoare de -13.082.171 lei .

Elemente de calcul	Cont de profit si pierdere 2018	Cont de profit si pierdere 2019
Venituri din exploatare	55.606.652	51.649.053
Venituri din ajustari si provizioane		
Cheltuieli cu active vandute		
Total venituri din exploatare	55.606.652	51.649.053
Venituri financiare	506.213	95.960
TOTAL VENITURI	56.112.865	51.745.013
Cheltuieli din exploatare	62.232.722	61.204.083
Venituri din ajustari si provizioane		
Cheltuieli cu active vandute		573.212
Impozit pe profit	451.737	
Total cheltuieli din exploatare	62.684.459	61.777.295
Cheltuieli financiare	2.058.090	3.049.889
TOTAL CHELTUIELI	64.742.549	64.827.184
Rezultat brut	-8.177.947	-13.082.171
Rezultat final dupa includerea impozitului pe profit	-8.629.684	-13.082.171
Cheltuieli nedeductibile (provizioane, ajustari active, penalitati ANAF, amortizare aferenta diferentelor din reevaluare)	7.774.306	6.962.351
Venituri neimpozabile(provizioane reluate la venituri)	3.114.306	3.449.063
Profit impozabil	3.517.947	

III. Informatii privind cifra de afaceri

Cifra de Afaceri a societatii rezulta din lucrari de modernizari si reparatii material rulant..

Prezentarea cifrei de afaceri pe tipuri de produse:

	Exercițiul financiar încheiat la 31.12.2018 (lei)	Exercițiul financiar încheiat la 31.12.2019 (lei)
Lucrari de modernizare si reparatii material rulant	42.630.147	51.630.549
Vanzare marfuri	58.590	1.899.299
Altele	890.498	888.609
Cifra de afaceri	43.579.235	54.418.457

Modificarea, fata de anul precedent, a cifrei de afaceri se datoreaza schimbarii structurii productiei.

IV. Informatii legate de stocuri

Evolutia stocurilor in anul 2019 se prezinta astfel:

Elemente	Solduri initiale 2019	Intrari in cursul anului	Iesiri in cursul anului	Solduri la 31.12.2019
Materii prime si materiale	15.813.647	25.261.411	27.496.265	13.578.792
Productia in curs de executie si semifabricate	9.210.187	172.517.673	170.749.103	10.978.757
Produse finite si produse reziduale	5.820.525	51.301.744	57.114.352	7.917
Avansuri pentru stocuri	2.946.511	8.958.161	9.535.323	2.369.349
TOTAL	33.790.870	258.038.989	264.895.043	26.934.815

V. Informatii legate de sumele datorate institutiilor de credit

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018 (lei)	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019 (lei)
Imprumuturi pe termen scurt		
Linie Credit	20.011.828	25.627.747
Factoring	2.253.719	12.721.002
Dobânzi	86.483	117.409
Credit curent	3.444.285	
Total imprumuturi pe termen scurt	25.796.315	38.466.158
Imprumuturi pe termen lung		
Credit pe termen lung	6.079.379	5.922.896
Dobanda la plata si comisioane amanate		19.043
Total imprumuturi termen lung	6.246.009	5.941.939
Total împrumuturi	31.875.694	44.408.097

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. Facilitățile de credit în relația cu Unicredit și Banca Transilvania au fost garantate cu contractele încheiate cu S.N.T.F.C.CFR Calatori pentru reparatii vagoane, revizii automotoare tip R7 și R8. Pe lângă facilitățile susmenționate societatea a contractat în paralel facilități de tipul liniilor de credit, pentru asigurarea capitalului de lucru necesar onorării contractelor încheiate cu beneficiarii.

VI. Informații privind relațiile societății cu societățile afiliate.

Societățile afiliate cu Remarul 16 Februarie SA sunt următoarele:

1. S.C.TRANSFEROVIAR ADMINISTRARE ACTIVE SRL, Cluj-Napoca str.T.Vladimirescu nr. 2-4, CUI RO41394026, J12/2850/2019
2. S.C.TRANSFEROVIAR INFRASTRUCTURA NEINTEROPERABILA SRL, Cluj-Napoca, str. T.Vladimirescu nr.2-4, CUI RO41394034, J12/2849/2019
3. SC UZINA DE VAGOANE AIUD SA, Aiud, str Vulcan nr 2-10, CUI RO 11556290, J01/565/2011
4. SC EDELWEISS POIANA HOTEL'S SRL, Poiana Brasov, str Poiana Soarelui nr 162, CUI RO22069592, J08/1850/2007
5. SC ARMONIA EDELWEISS SRL CLUJ-NAPOCA str. T Vladimirescu nr 2-4, CUI RO 26097420 J12/1900/2009
6. S.C. REMARUL Engineering SRL, Cluj-Napoca, str.T.Vladimirescu, nr.2-4, CUI RO31041493, J12/3414/2012
7. S.C. REMARUL BUSINESS CENTER SRL Cluj Napoca Str. Tudor Vladimirescu nr. 2-4 CUI 38431051 J12/6274/2017
8. SC TRANSFEROVIAR GRUP SA, Cluj Napoca str T.Vladimirescu nr 2-4, CUI RO15633191, J12/1695/03;
9. SC TRANSFEROVIAR CALATORI SA, Cluj-Napoca, str.T.Vladimirescu, nr.2-4, CUI RO26565289, J12/1530/2012

10. S.C.TRANSFEROVIAR MARFA S.A Cluj Napoca str. T.Vladimirescu nr.2-4 CUI RO 33628681
 J12/2804/2014

Vanzari de bunuri , servicii si active

Vanzari de bunuri	2018	2019
Transferoviar Calatori	3.361	1.831.281
Total	3.361	1.831.281

Vanzari de servicii	2018	2019
Transferoviar Grup	375.000	1.140.596
Transferoviar Calatori	4.329.147	2.684.840
Remarul Engineering	4.095	4.760
Edelweiss Holding	4.925	2.355
Armonia Edelweiss	0	464
Remarul Business Center	0	139.248
Total	4.713.167	3.972.263

Vanzari de Active(inclusiv parti sociale)	2018	2019
Transferoviar Calatori	4.000	5.875
Total	4.000	5.875
Cumparari de bunuri	2018	2019
Transferoviar Grup	834.513	18.272
Transferoviar Calatori	1.025.200	0
Uzina de Vagoane Aiud	11.303	18.904
Total	1.871.016	37.176

Cumparari de Servicii	2018	2019
Transferoviar Grup	900.893	411.976
Remarul BusinessCenter	0	108.133
Uzina de Vagoane	388.791	110.294
Remarul Engineering	271.238	38.631
Edelweiss Poiana	37.568	0
Total	1.598.490	669.034

Cumparari de Active(inclusiv parti sociale)	2018	2019
Transferoviar Grup	549.427	0
Uzina de Vagoane	25.100	0
Transferoviar Calatori	11.612.507	0
Remarul Business Center	10.511.251	3.117.783
Total	22.698.285	3.117.783

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

Datorii catre parti afiliate	2018	2019
Remarul Business Center	805.772	1.049.510
Remarul Engineering	112.064	49.986
Transferoviar Grup	2.391.903	85.857
Uzina de Vagoane Aiud	-94.360	22.918
Total	3.215.379	1.208.271
De Incasat de la parti afiliate	2018	2019
Armonia Edelweiss	18.399	18.951
Remarul Engineering	2.220	793
Remarul Business Center	0	7.464
Transferoviar Calatori	302.613	2.248.231
Transferoviar Grup	3.599.515	505.461
Uzina de Vagoane Aiud	927.081	1.328.223
Baiculescu Monica	892.312	892.312
Total	5.742.140	5.001.435

Presedinte Consiliu de Administratie

Calin Mitica

Director General

~~Nico Dumitru Catalin~~

Director Economic

Timar Ioan Adrian



REMARUL
16 FEBRUARIE

Str. Tudor Vladimirescu Nr. 2-4, RO-400225
Cluj-Napoca ROMANIA
Tel: +40-741-555551
Fax: +40-264-432299
Nr. Înregistr. RC: J12/1591/1992 CUI RO 201373
IBAN: RO91 BACX 0000 0002 8808 8000 UniCredit Bank
E-mail: office@remarul.eu
<http://www.remarul.eu>

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT
OCSM-AFER

CERTIFICAT
SERIA SMC, NR. 005
SR EN ISO 9001: 2015

NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 31.12.2019

NOTA 11 – impactul pandemiei Covid -19

Referitor la impactul pe care îl are actuala situație pandemică asupra capacității S.C. Remarul 16 Februarie S.A. de a-și continua activitatea:

- Conducerea societății a pus în aplicare toate măsurile legale impuse de autoritățile statului cu privire la limitarea extinderii pandemiei
- Au fost achiziționate materiale sanitare și de protecție și distribuite personalului
- Se monitorizează constant starea de sănătate a personalului
- Activitatea se desfășoară normal
- Conducerea societății supraveghează atent situația, obiectivul fiind de a menține societatea în funcțiune
- În această perioadă au continuat normal relațiile atât cu clienții cât și cu furnizorii noștri, fiind asigurată în prezent încărcarea fabricii pentru anul 2020

În concluzie, având în vedere faptul că activitatea noastră este dependentă de asigurarea încasărilor debitelor înregistrate de clienții care au datorii la societatea noastră, apoi asigurarea pieselor și materiilor prime necesare desfășurării activității furnizate de către parteneri ce până la acest moment au asigurat că nu și-au redus activitatea și că nu sunt schimbări până la acest moment, ne conduce la concluzia că pentru acest moment nu am fost și nu suntem afectați de această situație. În funcție de factorii viitori ne vom adapta situației cu măsurile ce se impun.

La acest moment raportat la situația specifică nouă, în sensul că avem contractate lucrări specifice până la 31.12.2020, nu avem în vedere restructurări majore sau încetarea definitivă a activității.

Presedinte Consiliu de Administratie
Calin Mitica

Director General

Nica Dumitru Catalin

Director economic
Timar Ioan Adrian