

## NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 30.06.2020

### NOTA 1 – ACTIVE IMOBILIZATE

La data de 30.06.2020 societatea dispune de imobilizări în valoare totală de 80.210.208 lei, la valoarea de intrare, respectiv 60.032.802 lei la valoarea contabilă, cea din urma reprezentând diferența dintre valoarea de intrare și deprecierile înregistrate. Totalul imobilizărilor cuprinde 3 grupe principale a căror evoluție în anul 2020 este reprezentată în tabelele de mai jos.

#### 1. Imobilizările necorporale

Imobilizările necorporale constând în licențe pentru soft-uri și programe informatice prezintă următoarele valori:

- lei -

|   | Imobilizări<br>necorporale |
|---|----------------------------|
| <b>Cost</b>                                 |                            |
| Sold la 01.01.2020                          | 663.207                    |
| Creșteri                                    |                            |
| Reduceri                                    |                            |
| <b>Sold la 30.06.2020</b>                   | <b>663.207</b>             |
| <b>Depreciere</b>                           |                            |
| Sold la 01.01.2020                          | 656.300                    |
| Depreciere înregistrată în exercițiu        | 2.302                      |
| Reduceri sau reluări                        |                            |
| <b>Sold la 30.06.2020</b>                   | <b>658.602</b>             |
| <b>Valoare contabilă netă la 01.01.2020</b> | <b>2.302</b>               |
| <b>Valoare contabilă netă la 30.06.2020</b> | <b>0</b>                   |

## 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 80.210.208 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  | 20.302.567          | 15.422.650         |
| Instalatii tehnice si mijloace transport                     | 25.218.466          | 10.487.883         |
| Alte imobilizari   | 592.913             | 26.007             |
| <u>Imobilizari corporale in curs,avansuri pt.imobilizari</u> | <u>4.466.493</u>    | <u>4.466.493</u>   |
| <b>Total</b>   | <b>80.210.208</b>   | <b>60.032.802</b>  |

Valorile de referinta pentru mijloacele fixe si imobilizarile corporale in curs in exercitiul financiar, la 30.06.2020, 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             |
| <b>Cost</b>                                 |                         |   |  |   |                   |
| Sold la 01.01.2020                          | 49.795.495              | 21.989.702                                | 578.856  | 4.471.518                                 | 76.835.571        |
| Cresteri                                    | 136.841                 | 3.806.211                                 | 14.057   | 171.065                                   | 4.128.174         |
| Diferente din reevaluare                    | 0                       |   |  |   | 0                 |
|   |                         |   |  |   |                   |
| Reduceri                                    | 0                       | 577.447                                   |  | 176.090                                   | 753.537           |
| <b>Sold la 30.06.2019</b>                   | <b>49.932.336</b>       | <b>25.218.466</b>                         | <b>592.913</b>                                   | <b>4.466.493</b>                          | <b>80.210.208</b> |
| <b>Depreciere</b>                           |                         |   |  |   |                   |
| Sold la 01.01.2020                          | 4.363.721               | 14.438.791                                | 561.217  |   | 19.363.729        |
| Depreciere înregistrata in exercitiu        | 516.196                 | 696.942                                   | 5.689  |   | 1.218.827         |
| Diferente din reevaluare                    |                         |   |  |   |                   |
| Provizion de depreciere                     |                         |   |  |   |                   |
| Reduceri sau reluări                        |                         | 405.150                                   |  |   | 405.150           |
| Diminuare rezerve din reevaluare            |                         |   |  |   |                   |
| <b>Sold la 30.06.2020</b>                   | <b>4.879.917</b>        | <b>14.730.583</b>                         | <b>566.906</b>                                   |   | <b>20.177.406</b> |
| <b>Valoare contabila neta la 01.01.2020</b> | <b>45.431.774</b>       | <b>7.550.911</b>                          | <b>17.639</b>                                    | <b>4.471.518</b>                          | <b>57.471.842</b> |
| <b>Valoare contabila neta la 30.06.2020</b> | <b>45.052.419</b>       | <b>10.487.883</b>                         | <b>26.007</b>                                    | <b>4.466.493</b>                          | <b>60.032.802</b> |

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

### 3. Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare reprezinta:

1. parti sociale in valoare de 5.000 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
2. actiuni in valoare de 11.375.300 lei detinute de SC Remarul 16 Februarie SA la Transferoviar Calatori
3. actiuni in valoare de 10.910.832 lei detinute de SC Remarul 16 Februarie SA la Uzina de Vagoane Aiud
4. Actiuni in valoare de 13.629.214 de lei detinute de SC Remarul 16 Februarie SA la Remarul Business Center

Presedinte Consiliu de Administratie  
Calin Mitica

Director General  
Nica Dumitru Catalin

Director Economic  
Timar 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 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 30.06.2020

#### NOTA 2 – PROVIZIOANE

La finele semestrului 1 2020 societatea are constituite provizioane pentru riscuri si cheltuieli in valoare totala de 348.348 lei, situatia lor fiind prezentata in tabelul urmator:

- lei -

| Denumirea provizionului                  | Sold la<br>01.01.2020 | Transferuri |                | Sold la<br>30.06.2020 |
|--|-----------------------|-------------|----------------|-----------------------|
|  |                       | in cont     | din cont       |                       |
| 0  | 1                     | 2           | 3              | 4=1+2-3               |
| Provizioane pentru litigii               | 188.939               |             | 124.837        | 64.102                |
| Provizioane pentru riscuri si cheltuieli | 752.440               |             | 468.194        | 284.246               |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>941.379</b>        |             | <b>593.031</b> | <b>348.348</b>        |

Presedinte Consiliu de Administratie  
Calin Mitica

Director General  
Nica Dumitru Catalin

Director Economic  
Timar 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

### Nota 3 Repartizarea profitului

Societatea a înregistrat pierdere în semestrul I 2020

Presedinte Consiliu de Administratie  
Calin Mitica

Director General  
Nica Dumitru Catalin

Director Economic  
Timar 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

## NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 30.06.2020

### NOTA 4 – ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

În urma activității desfășurate în semestrul 1 2020, societatea a realizat un rezultat brut din exploatare de -1.360.374 lei, datele prezentându-se în tabelul de mai jos. Veniturile din exploatare sunt în suma de 22.628.086 lei iar 14.604.303 lei reprezintă cifra de afaceri. Cheltuielile totale din exploatare sunt de 23.988.460 lei, din care 14.374.681 lei reprezintă costurile producției

- lei -

| NR. CRT. | DENUMIRE INDICATOR  | EXERCITIUL FINANCIAR PRECEDENT | EXERCITIUL FINANCIAR CURENT |
|----------|---|--------------------------------|-----------------------------|
| 1        | Venituri din activitatea de baza                              | 19.320.853                     | 21.089.741                  |
| 2        | Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5+6) | 19.059.947                     | 14.374.681                  |
| 3        | Cheltuielile activitatii de baza                              | 9.709.067                      | 5.409.205                   |
| 4        | Cheltuielile activitatii auxiliare                            |                                |                             |
| 5        | Cheltuielile indirecte de productie                           | 4.430.961                      | 4.085.996                   |
| 6        | Cheltuieli generale de administratie                          | 4.919.919                      | 4.879.480                   |
| 7        | Rezultatul brut al cifrei de afaceri neta                     | 260.906                        | 6.715.060                   |
| 8        | Cheltuieli generale de desfacere                              |                                |                             |
| 9        | Alte venituri din exploatare                                  | 394.624                        | 1.538.345                   |
| 10       | Alte cheltuieli de exploatare                                 | 7.363.791                      | 9.613.779                   |
| 11       | Rezultatul din exploatare(1+9-2-10)                           | -6.708.261                     | -1.360.374                  |

Presedinte Consiliu de Administratie

Calin Mitica

Director General

Nica Dumitru Catalin

Director Economic

Timar 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 FERROVIARA ROMANA



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

## NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite 30.06.2020

### NOTA 5 – SITUAȚIA CREAMTELOR SI DATORIILOR

#### Creante

| NATURA CREAMTEI                              | SOLD LA 30.06. 2020 | Termen de lichiditate sub 1 an | Termen de lichiditate peste 1 an |
|--|---------------------|--------------------------------|----------------------------------|
| Cienti                                       | 10.499.398          | 10.499.398                     |                                  |
| Sume de incasat de la entitatile afiliate    | 3.905.018           | 3.905.018                      |                                  |
| Creante legate de personal                   | 0                   | 0                              |                                  |
| Creante fata de bugetul asigurarilor sociale | 164.516             | 164.516                        |                                  |
| Debitori diversi                             | 501.276             | 501.276                        |                                  |
| Alte creante(TVA neexigibil)                 | 1.574.127           | 1.574.127                      |                                  |
| Garantii                                     | 526.769             | 526.769                        |                                  |
| <b>TOTAL CREAMTE</b>                         | <b>17.171.104</b>   | <b>17.171.104</b>              |                                  |

La 30 iunie 2020 societatea inregistreaza creante in valoare de 17.171.104 lei, din care clientii sunt in suma de 10.499.398 lei iar suma de incasat de la clientii afiliati este de 3.905.018 lei. Ponderea cea mai mare o reprezinta sume de incasat de la SNTFC CFR Calatori in valoare de 8.570.178 lei.

#### Datorii

| NATURA OBLIGATIEI                     | SOLD LA 30.06.2020 | Termen exigibilitate sub 1 an | Term exigib. 1-5 ani |
|---------------------------------------|--------------------|-------------------------------|----------------------|
| Credite bancare pe termen scurt       | 34.028.071         | 34.028.071                    |                      |
| Credite bancare pe termen lung        | 4.984.801          | 4.984.801                     |                      |
| Dobanzi datorate                      | 179.135            | 179.135                       |                      |
| Datorii fata de societati de leasing  | 1.107.577          | 774.288                       | 333.289              |
| <b>Total datorii financiare</b>       | <b>40.299.584</b>  | <b>39.966.295</b>             | <b>333.289</b>       |
| Furnizori                             | 10.964.107         | 10.964.107                    |                      |
| Sume de platit la entitati afiliate   | 11.052.597         | 11.052.597                    |                      |
| Cienti - creditor                     | 9.792.310          | 9.792.310                     |                      |
| Efecte de comert de platit            | 3.810.259          | 3.810.259                     |                      |
| Datorii cu personalul si asig sociale | 7.703.310          | 1.407.497                     | 6.295.813            |
| T.V.A.                                | 4.597.508          | 917.651                       | 3.679.857            |
| Impozit pe profit                     | 668.593            | 146.768                       | 521.825              |
| Impozit salariu                       | 1.552.797          | 290.467                       | 1.262.330            |
| Alte datorii fata de buget            | 1.931.830          | 336.463                       | 1.595.367            |
| Alte datorii legate de fonduri        | 318.167            | 55.357                        | 262.810              |
| Dividende de plata                    | 210.854            | 210.854                       |                      |
| Creditori diversi                     | 28.904             | 28.904                        |                      |
| <b>TOTAL DATORII</b>                  | <b>93.062.852</b>  | <b>79.111.561</b>             | <b>13.951.291</b>    |



**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 93.062.852 lei, din care 40.299.584 lei datorii fata de institutii financiare, 14.774.366 lei fata de furnizori de materiale si servicii, 11.052.597 lei reprezinta datorie catre afiliati, 16.772.205 lei datorii fata de bugetul de stat si fata de bugetele asigurarilor sociale , 210.854 lei datorii fata de actionari reprezentand dividende, avansuri incasate de la clienti 9.792.310 lei.

Presedinte Consiliu de Administratie  
Calin Mitica

Director General  
Nica Dumitru Catalin

Director Economic  
Timar Adrian



## NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 30.06.2020

### NOTA 6 – PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

#### Informatii generale

Aceste situatii financiare au fost întocmite în 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 la 30.06.2020 ,cont de profit si pierdere, notele explicative la situatiile financiare.

#### Principii contabile:

Evaluarea posturilor cuprinse în situatiile financiare ale semestrului I 2020 este facuta conform urmatoarelor principii contabile:

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

**Principiul permanentei metodelor** - aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea si prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea în 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 potentiale care au luat nastere în cursul exercitiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

**Principiul independentei exercitiului** - au fost luate în considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data încasarii sau efectuării plății.

**Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv** - în 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 închidere 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 între active si pasive admise de Ordinul Ministerului de Finante nr. 3055/2009.

**Principiul referitor la prevalenta economicului asupra juridicului** - informatiile prezentate în 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 în cadrul situatiilor financiare.

#### **(1) Continuitatea activitatii**

Prezentele situatii financiare au fost întocmite în baza principiului continuitatii activitatii care presupune ca societatea isi va continua activitatea si în 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 în viitorul previzibil si prin urmare aplicarea principiului continuitatii activitatii în întocmirea situatiilor financiare este justificata.

#### **(3) Moneda de prezentare a situatiilor financiare**

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

### **B. POLITICI CONTABILE**

#### **(1) Conversia tranzactiilor în moneda straina**

Tranzactiile societatii în moneda straina sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei (B.N.R.) pentru data tranzactiei. Soldurile în moneda straina sunt convertite în lei la sfarsitul lunii la cursurile de schimb comunicate de BNR. Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor într-o moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate în moneda straina sunt recunoscute în contul de profit si pierdere, în cadrul rezultatului financiar.

#### **(2) Imobilizarile necorporale**

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

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

#### **(3) Imobilizari corporale**

##### **(a) Cost**

Imobilizarile corporale sunt evaluate initial la cost de achizitie, mai puțin amortizarea cumulata si pierderile din depreciere. Costul activelor construite de societate cuprinde costul materialelor, manopera directa si un procent din cheltuielile indirecte, alocate în mod rezonabil. Intretinerea si reparatiile imobilizariilor corporale se trec pe cheltuieli atunci când apar, iar îmbunatatirile 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 către acestea, sunt capitalizate.

Activele imobilizate de natura obiectelor de inventar, inclusiv uneltele, sunt trecute pe cheltuieli în momentul achizitionarii si nu sunt incluse în 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 în conformitate cu Legea 227/2015. Durata normata este cea prevazuta în H.G. 2139/2004.

Terenurile si imobilizarile în curs nu se amortizeaza. Investitiile în curs nu se amortizeaza, decât începând cu momentul punerii lor în functiune. Mijloacele fixe încep a fi amortizate începând cu luna urmatoare datei punerii în 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 în 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 fiecărei 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 fiecărei 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 Nota nr.4 sunt prezentate detaliat cheltuielile aferente exploatarei. 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 semestrul I 2020, este determinat 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 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

## NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 30.06.2020

### 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. 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. Acțiunile cu drept de vot sunt în număr de 2.045.203 .

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

|                          | Numar de actiuni<br>(mii) | Suma<br>(lei)      | Procentaj<br>(%) |
|--------------------------|---------------------------|--------------------|------------------|
| 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           |
| <b>Total</b>             | <b>2.045.203</b>          | <b>5.113.007,5</b> | <b>100,00</b>    |

Societatea nu avea emise nici un fel de obligațiuni la 30 iunie 2020.

Presedinte Consiliu de Administratie

Calin Mitica

Director General

Nica Dumitru Catalin

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 FERROVIARA ROMANA



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

## NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 30.06.2020

### **NOTA 8 - INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII**

La 30.06.2020 societatea era condusa de un Consiliu de Administrație format din următorii membrii:

|                           |                            |
|---------------------------|----------------------------|
| Calin Mitica              | - membru si presedinte C.A |
| Mihet George Ovidiu       | - membru                   |
| Pavelescu Stelian Gabriel | - membru                   |
| Avram Ionut               | - membru                   |
| Popa Liviu                | -membru                    |

Indemnizațiile acordate membrilor Consiliului de Administratie in anul 2020 sunt in suma de 75.000 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 2020 au fost :

|                      |                                    |
|----------------------|------------------------------------|
| Nica Dumitru Catalin | - director general                 |
| Timar Ioan Adrian    | - director economic                |
| Jorj Mircea          | - director dezvoltare si strategie |
| Lenghel Ioan Liviu   | - director comercial               |
| Fartan Marius        | - director tehnic                  |
| Pop Cristinel Luca   | - director achizitii               |

In anul 2020 au fost plătite drepturi salariale in suma de 8.200.970 lei la un fond de salarii in suma de 8.928.298 lei.

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

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



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

| Nr.mediu angajati      | 2020       |
|------------------------|------------|
| Personal administrativ | 86         |
| Personal în producție  | 195        |
| <b>Total Personal</b>  | <b>281</b> |

Presedinte Consiliu de Administratie  
Calin Mitica

Director General  
Nica Dumitru Catalin

Director Economic  
Timar Ioan Adrian

### NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 30.06.2020

#### NOTA 9 – PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICI

##### **Lichiditate generala:**

Lichiditate generala pe semestrul I 2019 = Active circulante/Datorii pe termen scurt = 0,66

Lichiditate generala pe semestrul I 2020 = Active circulante/Datorii pe termen scurt = 0,61

##### **Lichiditate imediata**

Lichiditate imediata pe semestrul I 2019 = Active circulante-stocuri/Datorii pe termen scurt = 0,16

Lichiditate imediata pe semestrul I 2020 = Active circulante-stocuri/Datorii pe termen scurt = 0,21

##### **Viteza de rotatie a stocurilor:**

Viteza de rotatie a stocurilor pe semestrul I 2019 = Costul vanzarilor/ Stoc mediu = 0,56

Viteza de rotatie a stocurilor pe semestrul I 2020 = Costul vanzarilor/ Stoc mediu = 0,48

##### **Viteza de rotatie a creantelor clienti:**

Viteza de rotatie a creantelor clienti pe sem I 2019 = (Soldul mediu clienti / Cifra Afaceri) x 365/2 = 109

Viteza de rotatie a creantelor clienti pe sem I 2020 = (Soldul mediu clienti / Cifra Afaceri) x 365/2 = 236

Presedinte Consiliu de Administratie  
Calin Mitica

Director General  
Nica Dumitru Catalin

Director Economic  
Timar Adrian

## NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 30.06.2020

### 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 Comertului J12/1591/1992 , CUI RO201373;

#### II. Informații referitoare la impozitul pe profit

La iunie 2020 rezultatul brut a fost în valoare de - 2.905.332.

| Elemente de calcul  | Cont de profit si<br>pierdere 2019 | Cont de profit si<br>pierdere 2020 |
|---|------------------------------------|------------------------------------|
| Venituri din exploatare   | 51.649.053                         | 22.628.086                         |
| Venituri din ajustari si provizioane  |                                    |                                    |
| Cheltuieli cu active vandute  |                                    |                                    |
| <b>Total venituri din exploatare</b>  | <b>51.649.053</b>                  | <b>22.628.086</b>                  |
| Venituri financiare   | 95.960                             | 39.060                             |
| <b>TOTAL VENITURI</b>   | <b>51.745.013</b>                  | <b>22.667.146</b>                  |
| Cheltuieli din exploatare   | 61.204.083                         | 23.816.163                         |
| Venituri din ajustari si provizioane  |                                    |                                    |
| Cheltuieli cu active vandute  | 573.212                            | 172.297                            |
| Impozit pe profit   |                                    |                                    |
| <b>Total cheltuieli din exploatare</b>  | <b>61.777.295</b>                  | <b>23.988.460</b>                  |
| Cheltuieli financiare   | 3.049.889                          | 1.584.018                          |
| <b>TOTAL CHELTUIELI</b>   | <b>64.827.184</b>                  | <b>25.572.478</b>                  |
| Rezultat brut   | -13.082.171                        | -2.905.332                         |
| Rezultat final dupa includerea impozitului pe profit  | -13.082.171                        | -2.905.332                         |
| Cheltuieli nedeductibile (provizioane,<br>ajustari active, penalitati ANAF, amortizare aferenta<br>diferentelor din reevaluare) | 6.962.351                          | 558.217                            |
| Venituri neimpozabile( provizioane reluate la venituri)   | 3.449.063                          | 5.429.235                          |
| Profit impozabil  |                                    |                                    |

### 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<br>încheiat la<br>31.12.2019<br>(lei) | Exercițiul financiar<br>încheiat la<br>30.06.2020<br>(lei) |
|---|--|--|
| Lucrari de modernizare si reparatii material rulant | 51.630.549   | 14.301.389   |
| Vanzare marfuri                                     | 1.899.299  | 14.824   |
| Altele  | 888.609  | 288.090  |
| <b>Cifra de afaceri</b>                             | <b>54.418.457</b>  | <b>14.604.303</b>  |

Modificarea, fata de inceputul anului, a cifrei de afaceri se datoreaza schimbarii structurii productiei.

### IV. Informatii legate de stocuri

Evolutia stocurilor in anul 2020 se prezinta astfel:

| Elemente  | Solduri la<br>31.12.2019 | Intrari in cursul<br>anului | Iesiri in cursul<br>anului | Solduri la<br>30.06.2020 |
|---|--------------------------|-----------------------------|----------------------------|--------------------------|
| Materii prime si materiale                        | 13.578.792               | 21.066.201                  | 21.987.193                 | 12.657.800               |
| Productia in curs de<br>executie si semifabricate | 10.978.757               | 86.647.518                  | 80.290.469                 | 17.335.806               |
| Produse finite si produse<br>reziduale            | 7.917                    |                             |                            | 7.917                    |
| Avansuri pentru stocuri                           | 2.369.349                | 4.473.636                   | 3.910.966                  | 2.932.019                |
| <b>TOTAL</b>                                      | <b>26.934.815</b>        | <b>112.187.355</b>          | <b>106.188.628</b>         | <b>32.933.542</b>        |



#### V. Informatii legate de sumele datorate institutiilor de credit

|  | Exercițiul financiar<br>încheiat la<br>31 decembrie 2019<br>(lei) | Exercițiul financiar<br>încheiat la<br>31 iunie 2020<br>(lei) |
|--|---|---|
| <b>Imprumuturi pe termen scurt</b>       |   |   |
| Linie Credit                             | 25.627.747  | 28.161.134  |
| Factoring                                | 12.721.002  | 5.866.937   |
| Dobânzi                                  | 117.409   | 151.455   |
| Credit curent                            |   |   |
| <b>Total imprumuturi pe termen scurt</b> | <b>38.466.158</b>   | <b>34.179.526</b>   |
| <b>Imprumuturi pe termen lung</b>        |   |   |
| Credit pe termen lung                    | 5.922.896   | 4.984.801   |
| Dobanda la plata si comisioane amanate   | 19.043  | 27.680  |
| <b>Total imprumuturi termen lung</b>     | <b>5.941.939</b>  | <b>5.012.481</b>  |
| <b>Total imprumuturi</b>                 | <b>44.408.097</b>   | <b>39.192.007</b>   |

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 reparații vagoane, reparații vagoane modernizate, revizii automotoare 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 EDELWEISS HOLDING SRL, Cluj Napoca str Tudor Vladimirescu nr 2-4, CUI RO24252854, J12/3204/2008.
6. SC ARMONIA EDELWEISS SRL CLUJ-NAPOCA str. T Vladimirescu nr 2-4, CUI RO 26097420 J12/1900/2009;
7. S.C. REMARUL Engineering SRL, Cluj-Napoca, str.T.Vladimirescu, nr.2-4, CUI RO31041493, J12/3414/2012
8. S.C.TRANSFEROVIAR Management SRL, Cluj-Napoca, str.T.Vladimirescu, nr.2-4, CUI 30603437, J12/2310/2012
9. S.C. EURO FORCE SECURITY SRL, Cluj-Napoca, Str.Tudor Vladimirescu, Nr.2-4, CUI 31086223, J12/92/2013
10. S.C. REMARUL BUSINESS CENTER SRL Cluj Napoca Str. Tudor Vladimirescu nr. 2-4 CUI 38431051 J12/6274/2017

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



CERTIFICAT  
 SERIA SMC, NR. 005  
 SR EN ISO 9001 : 2001

11. SC TRANSFEROVIAR GRUP SA , Cluj Napoca str T.Vladimirescu nr 2-4, CUI RO15633191, J12/1695/03 ;
12. SC TRANSFEROVIAR CALATORI SA, Cluj-Napoca, str.T.Vladimirescu, nr.2-4, CUI RO26565289, J12/1530/2012
13. 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      | 2019             | 2020         |
|------------------------|------------------|--------------|
| Transferoviar Grup     |                  |              |
| Transferoviar Calatori | 1.831.281        | 1.820        |
| <b>Total</b>           | <b>1.831.281</b> | <b>1.820</b> |

| Vanzari de servicii      | 2019             | 2020             |
|--------------------------|------------------|------------------|
| Transferoviar Grup       | 1.140.596        | 509.366          |
| Transferoviar Calatori   | 2.684.840        | 834.421          |
| Uzina de Vagoane         |                  |                  |
| Remarul Engineering      | 4.760            | 1.628            |
| Edelweiss Holding        | 2.355            | 100              |
| Armonia Edelweiss        | 464              |                  |
| Transferoviar Management |                  |                  |
| Remarul Business Center  | 139.248          | 41.332           |
| <b>Total</b>             | <b>3.972.263</b> | <b>1.386.847</b> |

| Vanzari de Active (inclusiv parti sociale) | 2019         | 2020     |
|--|--------------|----------|
| Transferoviar Grup                         |              |          |
| Uzina de Vagoane                           |              |          |
| Transferoviar Calatori                     | 5.875        |          |
| Remarul Business Center                    |              |          |
| <b>Total</b>                               | <b>5.875</b> | <b>0</b> |

| Cumparari de bunuri    | 2019          | 2020           |
|------------------------|---------------|----------------|
| Transferoviar Grup     | 18.272        |                |
| Transferoviar Calatori |               |                |
| Uzina de Vagoane Aiud  | 18.904        | 237.337        |
| <b>Total</b>           | <b>37.176</b> | <b>237.337</b> |

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



CERTIFICAT  
SERIA SMC, NR. 005  
SR EN ISO 9001 : 2001

| Cumparari de Servicii         | 2019           | 2020           |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| Transferoviar Grup            | 411.976        | 366.250        |
| Transferoviar Calatori        |                | 11.134         |
| Remarul BusinessCenter        | 108.133        | 71.148         |
| Uzina de Vagoane              | 110.294        |                |
| Remarul Engineering           | 38.631         |                |
| Transferoviar Infra Neinterop |                | 14.547         |
| Transferoviar Admin Active    |                |                |
| Edelweiss Poiana Brasov       |                | 26.750         |
| <b>Total</b>                  | <b>669.034</b> | <b>489.829</b> |

| Cumparari de Active(inclusiv parti sociale) | 2019             | 2020             |
|---|------------------|------------------|
| Transferoviar Grup                          |                  | 3.610.804        |
| Uzina de Vagoane                            |                  |                  |
| Transferoviar Calatori                      |                  |                  |
| Remarul Business Center                     | 3.117.783        |                  |
| <b>Total</b>                                | <b>3.117.783</b> | <b>3.610.804</b> |

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



CERTIFICAT  
 SERIA SMC, NR. 005  
 SR EN ISO 9001 : 2001

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

| Datorii catre parti afiliate    | 2019             | 2020              |
|---------------------------------|------------------|-------------------|
| Remarul Business Center         | 1.049.510        | 494.544           |
| Euro Force                      | 87.715           | 87.715            |
| Remarul Engineering             | 49.986           | 5.291             |
| Transferoviar Grup              | 85.857           | 260.011           |
| Transferoviar Marfa             | 0                | 5.801.362         |
| Transferoviar Infra Neinterop   | 0                | 22.237            |
| Transferoviar Admin Active      | 0                | 4.264.131         |
| Transferoviar Calatori          | 0                | 13.249            |
| Uzina de Vagoane Aiud           | 22.918           | 103.429           |
| <b>Total</b>                    | <b>1.295.986</b> | <b>11.052.597</b> |
| De Incasat de la parti afiliate | 2019             | 2020              |
| Edelweiss Holding               | 26.197           | 26.315            |
| Armonia Edelweiss               | 18.951           | 18.951            |
| Remarul Engineering             | 793              | 1.937             |
| Remarul Business Center         | 7.464            | 36.903            |
| Transferoviar Calatori          | 2.248.231        | 110.056           |
| Transferoviar Grup              | 505.461          | 603.041           |
| Transferoviar Management        | 1.358            | 0                 |
| Transferoviar Admin Active      | 0                | 983.829           |
| Uzina de Vagoane Aiud           | 1.328.223        | 1.231.673         |
| Baiculescu Monica               | 892.312          | 892.312           |
| <b>Total</b>                    | <b>5.028.990</b> | <b>3.905.017</b>  |

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  
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](mailto:office@remarul.eu)  
<http://www.remarul.eu>

AUTORITATEA FERROVIARĂ ROMÂNĂ



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE  
SISTEMELOR DE MANAGEMENT

OC S M - A F E R

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

## NOTE EXPLICATIVE

**la situațiile financiare întocmite la 30.06.2020**

### **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 economic**  
**Timar Ioan Adrian**

**Director General**

**Nica Dumitru Catalin**