



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 FERROVIARA  
ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE  
CERTIFICARE  
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT  
OCSM-AFER

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

## **RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE** **PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2020**

Întocmit conform Regulamentului ASF nr. 5/2018

Data raportului: 27.03.2021

Denumirea societății **REMARUL 16 FEBRUARIE S.A.** Cluj – Napoca

Sediul social: str. Tudor Vladimirescu nr. 2-4, Cluj – Napoca cod 400225

Numărul de telefon 40-741-555551

Codul unic de înregistrare fiscală: **RO 201373**

Număr de ordine in Registrul Comerțului Cluj: **J12/1591/1992**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: *Bursa de Valori*

*București*

*Segment ATS; categorie AeRO Standard*

Capital social subscris și vărsat: 5.113.007.50 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială: acțiuni în număr de 2.045.203 cu valoare nominală de 2,50 lei/acțiune.

### **1. Analiza activității societății REMARUL 16 FEBRUARIE SA**

**1.1. a)** Societatea a fost înființată in anul 1870 ca și atelier de reparații locomotive și vagoane.

#### **b) Descrierea activității principale**

Societatea are ca obiect principal de activitate construcții, modernizări și reparații de material rulant de cale ferată și anume:

- reconstrucții, modernizări, reparații și revizii locomotive diesel hidraulice cu puteri între 450 CP– 1250 CP și diesel electrice cu puteri de până la 2700 CP;
- reparații și revizii locomotive electrice 3400 și 5100 KW;
- construcții, modernizări, reparații și revizii automotoare diesel hidraulice și rame electrice;
- reconstrucții, modernizări și reparații vagoane de călători;

c) In anul 2020 nu a avut loc nici o fuziune sau divizare a societății

d) In anul 2020 a fost achiziționat 4 autoturisme in valoare de 541.610 lei și 39 de vagoane tip EACS in valoare de 4.189.344 lei si s-au vândut 3 autoturisme in valoare de 248.429 lei .

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării – nu este cazul.

#### **1.1.1. Elemente de evaluare generală:**

a) Rezultat net: -1.036.758 lei

b) Cifra de afaceri: 52.083.629 lei

c) Export: 0 lei

d) Costul bunurilor vândute și a serviciilor prestate în anul 2020: 51.597.346 lei

e) Societatea prestează lucrări de reparații și reconstrucții pentru locomotive, automotoare, rame electrice și vagoane, adresându - se pieței de reparații material rulant atât interne cât și externe.

f) Casa și conturile la bănci înregistrate de către societate la data de 31.12.2020 au fost în valoare de 539.473 lei.

### 1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Societatea deține capacități de producție specializate pentru lucrări de modernizare și reparare a locomotivelor diesel electrice, diesel hidraulice, automotoarelor diesel, a ramelor electrice a vagoanelor și a altor vehicule feroviare.

Reparațiile se efectuează cu respectarea instrucțiilor de reparații, standardelor, documentațiilor tehnice și a nomenclatoarelor de lucrări, întocmite pentru fiecare tip de material rulant și pentru fiecare tip de reparație în parte. Societatea este dotată cu 1059 mașini și utilaje specifice, 84 de standuri funcționale, din care 76 de standuri de proba și rodaj atestate de către AFER, 67 mijloace de ridicat și transportat de până la 120 Tf, și 2484 de SDV-uri, și DMM-uri corespunzătoare. Toate aceste dotări tehnice sunt în proprietatea exclusivă a societății REMARUL 16 FEBRUARIE SA.

Lucrările importante pe care societatea le execută în prezent sunt modernizări și reparații de locomotive Diesel Hidraulice, Diesel Electrice, Electrice, Vagoane de Călători, Automotoare Diesel.

a) Piața de desfacere este cea a reparațiilor de material rulant și cuprinde operatori și societăți deținătoare de material rulant.

În anul 2020 principalii clienți au fost: SNTFC CFR Calatori S.A. , Chimcomplex Borzești S.A., HeidelbergcementCement Romania S.A., Complexul Energetic Hunedoara Sucursala Electrocentrale Paroșeni, Transferoviar Grup S.A , Transferoviar Călători S.R.L., precum și alți operatori și proprietari de material rulant.

b) Cifra de afaceri și ponderea principalelor produse și servicii în cifra de afaceri în ultimii trei ani este următoarea:

Servicii/lucrări	2018% CA	2019%CA	2020 % CA
<b>Cifra de afaceri realizata [mii LEI], din care:</b>	43.579,2	54.418,4	52.083,6
Locomotive diesel hidraulice și diesel electrice	20,95	18,26	16,88
Vagoane	8,94	7,46	57,40
Automotoare diesel	59,40	67,03	18,12
Diverse lucrări de material rulant și alte venituri, deșeururi, chirii, vânzări mărfuri	10,70	7,25	7,60

Din analiza structurii producție pe ultimii trei ani se poate vedea o oscilație a valorii reparațiilor de locomotive, datorită scăderii solicitărilor pentru modernizări pentru acest tip de material rulant.

În anul 2020 clientul tradițional al societății noastre, SNTFC CFR Calatori S.A. a efectuat modernizări de material rulant pentru vagoane de calatori seria 2049.

c) Pentru anul 2021 se întrevide posibilitatea unor modernizări de:

- vagoane de călători
- modernizare locomotive pentru transportatori privați din Turcia, Bulgaria, Polonia, Serbia

- reparații/modernizări material rulant pentru transportul de călători, automotoare, trenuri push-pull și vagoane.

### **1.1.3 Evaluarea activității de aprovizionare tehnico - materială**

Dintre principalii furnizori amintim: Knorr-Bremse Gmbh, Meximpex SRL, Siemens Mobility SRL, PROD Company SRL, VRG SA Bistrita, Voith Turbo SRL, Softronic SA Craiova, Promat SRL Craiova, ICPE SAERP SA Bucuresti, Brio Electrotehnic SRL, Tehmin Brasov SRL, INFOSTAR SRL Pascani, Hansa Flex SRL Cluj, Izocolor 92 Prod SRL Bucuresti, Linde Gaz SRL, Bendkopp Cluj, Venus 2000 Impex, Neptun SA Campina, Faur București, RMB Inter Auto Cluj, Silogic SRL, CARANDA Baterii SRL, ROMRADIATOARE SA, MOTOARE ELECTRICE CRAIOVA SA, Primagra S.R.L. și mulți alții având în vedere complexitatea componentelor vehiculelor feroviare.

Serviciile de aprovizionare se desfășoară pe baza de contracte sau comenzi în funcție de cantitățile solicitate de activitatea de producție.

### **1.1.4 Evaluarea activității de vânzare**

a) Activitatea de reparații a rămas la nivel scăzut în continuare din cauza scăderii volumului transportat la nivel național cât și a situației de criză apărută la nivel mondial.

În anul 2020 s-a reușit contractarea unei locomotive L45H cu modernizare, fiind posibilă dezvoltarea proiectului pentru astfel de locomotive. În anul 2019 a fost semnat un acord cadru cu SNTFC CFR Calatori SA, pe o perioadă de 3 ani, pentru modernizarea unui număr de 90 vagoane de calatori 20 49.

În anul 2021 societatea noastră intenționează să participe la licitații de reparații locomotive și vagoane.

b) Pe piața de material rulant există foarte multe societăți care efectuează reparații mici, revizii de diferite tipuri, fiind însă puține societăți care realizează modernizări și fabricație de material rulant având în vedere că pentru aceste lucrări trebuie să existe dotări specifice.

Printre principalii concurenți, enumerăm: Reloc Craiova, Electroputere VFU Pașcani, Euroest S.A. Constanta, Service Faur S.R.L. București, C.F.R. I.R.L.U. București, Constantin Grup etc.

Pentru viitor având contracte încheiate pe o perioadă de 2-3 ani, se va căuta contractarea și a altor lucrări, crescând ponderea și a altor clienți, echilibrând poziția societății din punct de vedere comercial.

### **1.1.5 Aspecte legate de personalul societății comerciale**

a) Aspecte legate de angajați. Societatea a avut la 31.12.2020 un număr de 259 angajați, din care 236 bărbați și 23 femei respectiv muncitori – 177 (din care calificați 171 și necalificați 6) TESA – 82 (din care personal conducere – 18; personal execuție – 64; studii superioare – 58; studii medii – 24)

b) Raportul dintre manager și angajați pe 2020

Relațiile dintre manager și angajați au fost guvernate de relația structural funcțională și ierarhia instituită prin Organigrama și stat de funcții. Pe de altă parte această relație a fost ghidată de prevederile Contractului Colectiv de Muncă aplicabil la nivel de societate, Regulamentul Intern, Regulamentul de Organizare și Funcționare și respectiv de contractele individuale de muncă. În luna

decembrie 2016 a fost elaborat un nou Regulament de Organizare și Funcționare al societății care s-a aplicat și în anul 2020. Pe parcursul anului nu s-au înregistrat conflicte de muncă. În anul 2018 s-a încheiat un nou Contract Colectiv de Muncă la nivel de societate valabil pentru perioada 2018-2020. Potrivit legislației în vigoare, valabilitatea contractelor colective de muncă și a acordurilor colective se menține pentru o perioadă de 90 de zile de la încetarea stării de urgență. Legea nr. 55/2020 extinde durata prelungirii, care va opera pentru 90 de zile de la data la care va înceta starea de alertă. Părțile la contractele/ acordurile colective care expira în mod normal în această perioadă și care sunt prelunghite prin efectul legii au obligația ca, în termen de 45 de zile de la încetarea stării de alertă, să inițieze negocierile colective. În consecință și în cazul societății Remarul 16 Februarie S.A., negocierea CCM se va relua conform prevederilor legale.

### **1.1.6 Aspecte legate de mediu**

Societatea a depus la Agenția Județeană de Protecția Mediului Cluj documentația în vederea obținerii unei noi autorizații de mediu, unde se află în procedură de reglementare, conform Ordinului nr. 1798/ 2007 pentru aprobarea Procedurii de emitere a autorizației de mediu.

Permanent se monitorizează impactul activității societății asupra mediului înconjurător prin luarea tuturor măsurilor pentru:

- prevenirea eficientă a poluării și evitării oricărui risc de poluare, astfel încât nici o poluare importantă nu a fost cauzată mediului
- utilizarea eficientă a energiei
- colectarea selectivă și controlată a deșeurilor pe categorii, valorificarea celor reciclabile și eliminarea celor nerecuperabile prin firme specializate și autorizate, conform legii privind regimul deșeurilor

S-au luat măsuri privind emisiile de noxe din procesele tehnologice specifice activității care au impact asupra mediului :

- reducerea pulberilor în suspensie prin folosirea filtrelor la cabina de vopsire,
- colectarea și depozitarea deșeurilor periculoase în spații special amenajate, securizate, pentru a limita accesul persoanelor și pentru evitarea contaminării accidentale a apei, solului sau aerului
- colectarea emulsiilor de la separatoarele de produse petroliere pentru a evita poluarea apelor.

Pentru a verifica impactul activităților asupra mediului, se face anual, cu un laborator autorizat, determinarea emisiilor de pulberi de la cabina de vopsire. Rezultatul analizelor efectuate s-a încadrat în limitele admise ale noxelor.

Periodic, reprezentanți ai Administrației Naționale a Apelor Române iau probe de apă uzată de la ieșirea din societate și nu au fost probleme cu prezenta poluanților în apele uzate care se evacuează din perimetrul societății.

### **1.1.7 Evaluarea activității de cercetare dezvoltare**

În condițiile în care, la nivel european, România este plasată în rândul țărilor cu un grad scăzut de inovare societatea REMARUL 16 FEBRUARIE S.A., prin proiectele URBIVEL și TRANSENERG, își propune valorificarea superioară a capacităților proprii de transfer tehnologic și de cunoștințe în domeniul Transport și Energie.

### **URBIVEL - “Cercetări cu privire la un nou concept de rama electrică suburbană ușoară”**

Valoarea totală a contractului este de 1.800.000 lei, din care:

- valoare totală eligibilă în sumă de 1.800.000 lei din care 900.000 lei REMARUL 16

FEBRUARIE

- valoarea cofinanțării eligibile a întreprinderii în sumă de 376.237 lei.

Durata contractului este de 39 luni, cu finalizare la 31.03.2021. Echipa care implementează contractul împreună cu Universitatea Tehnică din Cluj-Napoca, este formată din 5 ingineri din cadrul Direcției Tehnice, coordonată de un responsabil de proiect.

Procentul de realizare a proiectului este de 84%.

### **TRANSENERG - “Stand pentru testare motoare Diesel de locomotivă, cu recuperarea energiei în rețeaua electrică”**

Valoarea totală a Contractului este de 1.814.813 lei, din care:

- valoare totală eligibilă în sumă de 1.791.013 lei din care 943.738 lei REMARUL 16

FEBRUARIE

- valoarea co-finanțării eligibile a întreprinderii în sumă de 330.308 lei.

Durata contractului este de 27 luni, cu finalizare la 30.06.2021, echipa care implementează contractul împreună cu Institutul National de Cercetare-Dezvoltare pentru Inginerie Electrică București, este formată din 5 ingineri din cadrul Direcției Tehnice, coordonată de un responsabil de proiect.

Procentul de realizare a proiectului este de 48%.

#### **1.1.8. Managementul riscului**

**Riscul de credit.** Riscul de credit se referă la riscul ca o terță parte să nu își respecte obligațiile contractuale, provocând astfel pierderi financiare societății. Societatea a adoptat o politică de a face tranzacții doar cu părți de încredere și de a obține suficiente garanții, când este cazul, ca mijloc de a reduce riscul de pierderi financiare din nerespectarea contractelor. Expunerea societății și ratingurile de credit ale terțelor părți contractuale sunt monitorizate de către conducere. Creanțele comerciale constau dintr-un număr de clienți majoritatea tradiționali, cum sunt: S.N.T.F.C. C.F.R. Călători, Transferoviar Grup S.A., Transferoviar Călători S.R.L. etc. Evaluarea permanentă a creanțelor este efectuată de către direcția economică și de către serviciul marketing-vânzări, notificându-se imediat orice întârziere la plată, inclusiv calculându-se penalități de întârziere la plată atunci când este cazul. Societatea nu are nici o expunere semnificativă la riscul de credit față de nici o contra-parte sau grup de contra-părți având caracteristici similare. Societatea definește contra-părțile ca având caracteristici similare atunci când sunt entități afiliate.

**Risc de lichiditate.** Gestionarea riscului de lichiditate presupune luarea măsurilor cu privire la asigurarea fondurilor societății pe termen scurt, mediu și lung și la cerințele privind gestionarea lichidităților. Societatea gestionează riscurile de lichidități prin menținerea unor facilități de împrumut bancar, prin monitorizarea continuă a fluxurilor de numerar reale și prin punerea în corespondență a profilurilor de scadență a activelor și datoriilor financiare.

**Gestionarea riscurilor valutare.** Întrucât majoritatea clienților au fost de pe piața internă riscul legat de variația cursului de schimb s-a manifestat doar legat de importurile de echipamente. Societatea este expusă în principal cu privire la cursul de schimb EUR față de RON. Modificările vor

fi atribuite expunerii aferente împrumuturilor, creanțelor și datoriilor comerciale cu parteneri străini în EUR la sfârșitul anului.

**Gestionarea riscurilor ratei dobânzii.** Activele purtătoare de dobânzi ale Societății, veniturile, precum și fluxurile de numerar din activitățile operaționale sunt expuse fluctuației ratelor dobânzii de piață. Riscul de dobândă al Societății apare din împrumuturile sale bancare. Împrumuturile cu rata dobânzii variabile expun Societatea la riscul de fluxuri de numerar din dobânzii. Societatea nu a recurs la nici o operațiune de hedging în vederea diminuării expunerii sale la riscul de rată a dobânzii. Cu toate acestea, societatea monitorizează continuu expunerea sa la riscul de dobândă.

**Riscul de piață.** Conducerea societății monitorizează continuu expunerea acesteia la riscuri. Cu toate acestea, utilizarea acestei abordări nu protejează Societatea de apariția unor eventuale pierderi în afara limitelor previzibile în cazul unor fluctuații semnificative pe piață.

## 1.9. Elementele de perspectivă privind activitatea comercială a societății

a) Tendințele viitoare depind în mare măsură de:

- politica economică a beneficiarilor, de valorile pe care aceștia le pot alocă pentru repararea și modernizarea materialului rulant;

- resursele operatorilor de transport feroviar pentru investiții în material rulant în anii viitori, cât și pentru întreținerea și reparația mijloacelor de transport feroviar;

- respectarea strategiei proprii de către SNTFC CFR Calatori SA

- poziționarea pe piața de transporturi a SNTFM CFR Marfa SA

În anul 2020, s-au realizat investiții în valoare de 5.027.466,18 lei constând în:

- Dotări pentru dezvoltarea sistemului informatic
- Achiziția de mijloace pentru transport
- Modernizare vagoane
- Achiziția de echipamente noi pentru creșterea calității lucrărilor și a productivității muncii
- Reabilitare hale

Volumul investițiilor prevăzute a fi realizate de societatea noastră pentru 2021 se va limita la resursele disponibile și vor fi îndreptate spre:

- re tehnologizarea și modificarea fluxului de reparații, urmărind diversificarea producției și eficientizarea activității;
- achiziții de utilaje noi pentru creșterea calității lucrărilor și productivității muncii, în funcție de resursele financiare;
- dotări pentru dezvoltarea sistemului informatic;
- reabilitări hale și clădiri, crearea unui climat de muncă adecvat;
- mijloace de transport

Valoarea investițiilor prevăzute în programul de investiții începând cu anul 2021 este de 20.471.561 Ron și conține lucrări necesare realizării producției preconizate pe următorii 2-3 ani.

b) Prezentarea și analiza schimbării economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază.

În anul 2020 societatea și-a adaptat activitatea de producție la condițiile generate de piață, ținând cont și de mediul economic dominat de pandemie. Această stare de fapt a necesitat ajustarea programului de producție la capacitatea de producție contractată în corelație cu comenzile avute.

Derularea dificilă a unor contracte și incertitudinea concretizării unor contracte subsecvente a

determinat dificultăți în derularea planului de producție inițial programat, cu efecte negative asupra fluxului de numerar și acumularea de datorii semnificative.

## **2. Activele corporale ale societății.**

### **2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale.**

Suprafața totală a societății Remarul 16 Februarie S.A. este de aproximativ 117.200 mp.

Proprietatea unității (urmare a actualizării situației cadastrale) este grupată în 20 cărți funciare, fiecare cuprinzând o parte din clădiri, terenurile aferente și căi de acces.

Principalele capacități de producție utilizate sunt atelierelor:

- montaj general
- rotărie, atacuri osie, axe cardanice
- boghiuri
- instalații electrice, AMC-uri, motoare electrice
- sector de reparații montaj, probe pentru motoare diesel
- sector de reparat, montat, probat pentru transmisii hidraulice și reductor inversor
- reparații și modernizării vagoane de călători și automotoare
- probe și remedieri
- piese de schimb și întreținere
- forja
- vopsitorie

În anul 2020 au avut loc trei ședințe ale Adunării Generale a Acționarilor din care două ședințe al Adunării Generale Extraordinare și o ședință a Adunării Generale Ordinare .

În cadrul ședinței Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din 28.04.2020 s-au adoptat hotărâri privind: aprobare situațiilor financiare aferente anului financiar 2019 și confirmarea în funcție de administratori ai societății a doi membri numiți provizorii de către consiliul de administrație.

Ședința Adunării Generale Extraordinare (AGEA) a adoptat hotărâri, dintre care:

- aprobare plafon credite; vânzare mijloace fixe (pană la valoarea contabilă de 12.000.000 lei, achiziții de mijloace fixe conform planului de investiții, aprobare de încheiere de parteneriate cu organisme de cercetare (ședința AGEA din 28.04.2020).
- completarea procedurii de majorare a capitalului social al societății Remarul 16 Februarie aprobată conform Hotărârii AGEA nr. 3 din 19.11.2019, atât prin numerar cât și prin conversia în acțiuni a oricărei creanțe certe, lichide și exigibile deținută de acționarii existenți (înregistrați în registrul acționarilor la data de înregistrare 05.12.2019) față de Remarul 16 Februarie, confirmarea tuturor condițiilor în care se realizează procedura de majorare a capitalului social al societății aprobată prin Hotărârea AGEA nr. 3 /19.11.2019. (ședința AGEA din 19.10.2020).

### **2.2. Grad de uzură**

Societatea REMARUL 16 FEBRUARIE SA are o vechime de 150 de ani, foarte multe clădiri fiind construite în perioada 1960 – 1985 și cele mai multe utilaje fiind achiziționate din această perioadă. Având în vedere că reparațiile de material rulant, datorită diversității, sunt de serie mică și implică multă manoperă producția nu se poate automatiza.

Utilajele existente sunt cu un grad mare de uzură, cele mai multe fiind amortizate complet, dar producția fiind de serie mică ele sunt utilizate atâta timp cat asigură precizia și calitatea necesară lucrărilor ce se execută.

### **2.3. Nu există probleme cu dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății**

### **3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială**

#### **3.1. Piața de tranzacționare: Bursa de Valori București Segment ATS; categorie AeRO Standard**

În data de 12.06.2015, Autoritatea de Supraveghere Financiară (ASF) a emis Decizia nr. 1191 prin care se admite la tranzacționare pe sistemul alternativ de tranzacționare (AeRO) administrat de Bursa de Valori București, acțiunile emise de societatea REMARUL 16 FEBRUARIE SA.

Având în vedere Principiile de Governanță Corporativă pentru piața AeRO, piața alternativă a Bursei de Valori București menționăm că în anul 2016 a fost actualizat Regulamentul de funcționare a Consiliului de Administrație. De asemenea a fost întocmit un Regulament de Governanță Corporativă al societății REMARUL 16 FEBRUARIE SA regulamentul care are ca și obiectiv principal creșterea eficienței și a competitivității afacerilor societății. Ambele regulamente sunt publicate pe web-siteul societății : [www.remarul.eu](http://www.remarul.eu), care a fost reorganizat conform principiilor de governanță corporativă pentru sistemul alternativ de tranzacționare AeRO.

#### **3.2. Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende.**

În cursul anului 2020 valoarea acțiunilor societății a scăzut, astfel de la 8,3 lei/acțiune în 30.12.2019 la 7,15 lei în 30.12.2020.

#### **3.3. Activități de achiziție a propriilor acțiuni.**

**Nu s-a realizat.**

#### **3.4. Societatea nu are filiale.**

#### **3.5. Nu s-au emis obligațiuni sau alte titluri de creanțe.**

### **4. Conducerea societății comerciale**

#### **4.1. Componenta Consiliului de Administrație**

a) În cursul anului 2020 au avut loc modificări în structura Consiliului de Administrație al societății, acesta fiind alcătuit din:

<b>Nume si prenume</b>	<b>Calitatea</b>	<b>Varsta (ani)</b>	<b>Calificarea</b>	<b>Functia</b>	<b>Vechimea în munca</b>
<b>Călin Mitică</b>	Membu C.A. Președinte C.A. în perioada 19.11.2019 – 09.12.2020	53	consilier management/ președinte C.A.	consilier	17 ani
<b>Miheș Ovidiu George</b>	Membru C.A. începând cu 05.02.2019	44	jurist/avocat	avocat	21 ani
<b>Popa Liviu</b>	Membru C.A, începând cu 19.11.2019	52	politist / lector universitar / consilier	consilier / lector universitar	27 ani
<b>Avram Ionut</b>	Membru C.A. începând cu 16.12.2019 și președinte C.A. începând cu 09.12.2020	40	economist	director general	17 ani
<b>Pavelescu Stelian</b>	Membru C.A. în perioada 16.12.2019 – 09.12.2020	64	inginer, șef serviciu, șef departament,	șef departament	39 ani



<b>Gabriel</b>			presedinte CA, consilier		
<b>Negru Ionuț</b>	Membru C.A. in perioada 09.12.2020 – 25.01.2021	40	jurist	Sef departament juridic	15 ani
<b>Avram Raluca Mădălina</b>	Membru C.A. in perioada 09.12.2020 – 25.01.2021	40	economist	director economic	17 ani

Consiliul de Administrație in cursul anului 2020 s-a întâlnit în 34 ședințe in care s-au adoptat 52 decizii privind reglementarea diferitelor probleme ale activității societății.

În anul 2020 au avut loc trei ședințe ale Adunării Generale a Acționarilor societății, din care două ședințe al Adunării Generale Extraordinare si o ședință a Adunării Generale Ordinare, ședințe in care au fost adoptate 6 hotărâri din care 4 hotărâri ale AGEA și 2 ale AGOA.

In ședință consiliului de administrație 23.02.2021 fost analizată activitatea consiliului de administrație și modul de rezolvare a deciziilor luate in cursul anului 2020

Pentru activitatea prestată, membrii consiliului de administrație au primit o indemnizație lunară fixă, stabilită prin stabilită prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr.2 din 26.04.2018. Nu s-au acordat nici un fel de bonusuri sau alte compensații variabile.

b) Nu există acorduri sau legături de familie între administratori și cei care i-au propus in funcție.

c) Administratorii societății nu deține acțiuni in cadrul societății.

d) Societăți afiliate: Transferoviar Grup S.A; Uzina de Vagoane Aiud S.A; Edelwiess Poiana Hotel's, Transferoviar Călători SRL; Transferoviar Administrare Active SRL; Remarul Engineering SRL; Transferoviar Holding SRL; Transferoviar Infrastructură Neinteroperabilă SRL si Remarul Business Center SRL

#### 4.2. Conducerea executivă a societății:

a) Conducerea societății este delegată directorului general dl. Nica Dumitru Cătălin numit din 29.11.2018, pentru un mandat de 4 ani. Renumerația directorului general este stabilita de catre Consiliul de Administratie.

b) Nu există legaturi de rudenie între directori și membrii consiliului de administrație sau directorul general.

c) Conducerea societatii nu detine acțiuni la societate.

#### 4.3. Litigii conducere

In ultimii cinci ani personalul din conducerea societății REMARUL 16 FEBRUARIE SA nu a fost implicat in litigii referitoare la activitatea acestora in cadrul societății.

### 5. Situația financiar-contabila

Analiza situației economico - financiare actuale comparativ pe ultimii 2 ani:

a) Tabel bilanț prescurtat:

<i>Denumirea elementului</i>	<i>31.12.2019</i>	<i>31.12.2020</i>
A. ACTIVE IMOBILIZATE		
I. IMOBILIZARI NECORPORALE	6.906	18.318
II.IMOBILIZARI CORPORALE	57.318.762	61.391.490

III.IMOBILIZARI FINANCIARE	35.920.346	35.920.346
<i>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</i>	93.246.014	97.330.154
B. ACTIVE CIRCULANTE		
I. STOCURI	26.934.815	22.857.799
II. CREANTE	26.750.499	17.430.303
III.INVESTITII PE TERMEN SCURT		
IV. CASA SI CONTURI LA BANCI	1.833.645	539.473
<i>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</i>	55.518.959	40.827.575
C. CHELTUIELI IN AVANS	196.817	3.522.802
D. DATORII SUB 1 AN	78.682.417	62.946.194
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE	-22.947.452	-18.595.817
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	70.298.562	78.734.337
G. DATORII PESTE 1 AN	14.125.060	24.470.626
H. PROVIZIOANE	941.379	907.589
I. VENITURI IN AVANS	80.811	0
J. CAPITAL SI REZERVE		
I. CAPITAL	5.113.008	5.113.008
II. PRIME DE CAPITAL		
III. REZERVE DIN REEVALUARE	41.499.612	41.499.612
IV. REZERVE	6.172.463	6.172.463
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATA	15.529.211	1.607.797
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR	-13.082.171	-1.036.758
Repartizarea profitului		
CAPITALURI PROPRII- TOTAL	<b>55.232.123</b>	<b>53.356.122</b>

Imobilizările corporale au crescut datorită achiziționării de material rulant.

Imobilizările financiare s-au menținut constante la nivelul anului 2019 .

Stocurile si creanțele au scăzut datorita valorificării ritmului de producție si încasării creanțelor restante.

Creșterea soldului cheltuielilor în avans se datorează înregistrării în contabilitate a dobânzilor si penalităților datorate ANAF pe perioada eşalonării.

Datoriile sub 1 an au scăzut datorita achitării furnizorilor, odată cu recuperarea creanțelor, precum si restructurării unor credite si transformarea lor din credite pe termen scurt în credite pe termen lung.

Reducerea pierderii de la -13.082.171 la -1.036.758 in anul 2020 reflecta echilibrarea operațională a societății, așa cum se poate observa prin prisma rezultatului pozitiv din exploatare.

#### **b) Contul de profit si pierdere**

<i>Denumirea elementului</i>	<i>31.12.2019</i>	<i>31.12.2020</i>
1. Cifra de afaceri neta	54.418.456	52.083.629
Productia vanduta	52.519.157	52.006.093
Venituri din vanzarea marfurilor	1.899.299	77.537
Reduceri comerciale acordate		
2. Venituri aferente costului de productie in curs de executie	-4.044.038	1.378.305
3. Productia realizata de entitate pt. scopuri proprii si capitalizata	14.564	1.097.364

4. Alte venituri din exploatare	1.021.047	2.283.528
5. Venituri din subventii de exploatare	239.024	249.551
<b>TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE</b>	<b>51.649.053</b>	<b>57.092.377</b>
5. a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	20.388.813	28.127.482
Alte cheltuieli materiale:	64.125	183.033
b) Alte cheltuieli cu energie si apa	1.364.345	1.363.270
c) Cheltuieli cu marfurile	1.727.030	58.283
Reduceri comerciale primite	532.656	30.266
6. Cheltuieli cu personalul:	18.125.428	17.090.539
a) Salarii si indemnizatii	17.574.145	16.597.422
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	551.283	493.117
7.a) Ajustari de valoare privind imobilizarile coporale si necorporale	2.962.561	-3.762.827
a.1) Cheltuieli	2.962.561	2.440.399
a.2) Venituri		6.203.226
b) Ajustari de valoare privind activele circulante	-382.395	-140.103
b.1) Cheltuieli	3.066.668	8.293.656
b.2) Venituri	3.449.063	8.433.759
8. Alte cheltuieli de exploatare	18.385.178	13.021.674
8.1. Cheltuieli privind prestatiile externe:	12.613.434	5.423.745
8.2. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	682.659	680.279
8.3. Alte cheltuieli	5.089.085	6.917.650
Ajustari privind provizioanele	-325.134	-648.176
- Cheltuieli	1.506.292	472.773
- Venituri	1.831.426	1.120.949
<b>TOTAL CHELTUIELI DE EXPLOATARE</b>	<b>61.777.295</b>	<b>55.262.909</b>
<b>Profitul sau pierderea din exploatare</b>	<b>-10.128.242</b>	<b>1.829.468</b>
9. Venituri din interese de participare		
10. Venituri din alte investitii si imprumuturi care fac parte din activele imobilizate		
11. Venituri din dobanzi	31.526	21.813
Alte venituri financiare	64.434	46.660
<b>TOTAL VENITURI FINANCIARE</b>	<b>95.960</b>	<b>68.473</b>
12. Ajustari de valoare privind imobilizarile si investitiile financiare detinute ca active circulante		
- Cheltuieli		
- Venituri		
13. Cheltuieli privind dobânzile	2.814.558	2.794.498
Alte cheltuieli financiare	235.331	140.201
<b>TOTAL CHELTUIELI FINANCIARE</b>	<b>3.049.889</b>	<b>2.934.699</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)		
- Profit		
- Pierdere	2.953.929	2.866.226
14.PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(A)		
- Profit		
- Pierdere	13.082.171	1.036.758
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>51.745.013</b>	<b>57.160.850</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>64.827.184</b>	<b>58.197.608</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A)		

- Profit		
- Pierdere	13.082.171	1.036.758
18. Impozitul pe profit		
19. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI	13.082.171	1.036.758
- Profit		
- Pierdere	13.082.171	1.036.758

Activitatea societății pe anul 2020 a generat o cifră de afaceri de 52.083.629 lei, cu venituri totale de 57.160.850 lei și cheltuieli totale de 58.197.608 lei. Cifra de afaceri s-a menținut relativ constantă, aspect pozitiv având în vedere că activitatea societății s-a desfășurat într-un mediu economic influențat de pandemie. Societatea efectuează atât modernizări (pondere mare în preț a materialelor și mai mică de manoperă) cât și reparații (pondere mică în preț a materialelor și mai mare de manoperă). În funcție de fluctuația celor două variante menționate anterior, cifra de afaceri poate varia semnificativ de la un exercițiu financiar la altul.

În anul 2020, a rezultat o pierdere de 1.036.758 lei, formată din :

- Profit din exploatare de 1.829.468 lei față de pierderea de -10.128.242 lei din anul precedent a rezultat atât din schimbarea structurii de producție cât și din măsurile de optimizare a fluxurilor și de diminuare a cheltuielilor efectuate în 2020
- Pierdere financiară de 2.866.226 lei este determinată de volumul mare de creditare
- Creșterea cheltuielilor cu materiile prime și materiale a fost determinată de faptul că în anul 2020 structura de producție a cuprins mai multe modernizări.
- Cheltuielile cu personalul au scăzut cu 1.034.889 lei, de la 18.125.428 lei în 2019 la 17.090.539 lei în 2020
- Ajustările valorii activelor circulante, respectiv veniturile/cheltuielile aferente anularilor/constituirilor de provizioane nu au influențat semnificativ rezultatele societății
- Rezultatul financiar al societății se menține la același nivel cu cel din 2019.
- Consiliul de Administrație propune pierderea înregistrată să fie acoperită din profiturile perioadelor următoare.

### c) Fluxul de numerar

Elementele fluxului de trezorerie	An 2019	AN 2020
<b>+FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE</b>	<b>-12.466.212</b>	<b>16.106.358</b>
+Incasari din vanzarea de bunuri si prestarea de servicii	45.141.195	63.538.026
- Plati in numerar catre furnizorii de bunuri si servicii	38.857.757	30.286.638
- Plati in numerar catre si in numele angajatilor	9.821.347	11.557.232
- Plati impozite,taxe si contributii la asigurari sociale	8.928.303	5.587.797
<b>+ FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII</b>	<b>-440.749</b>	<b>-4.817.329</b>
+Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	473.195	13.222
- Plati achizitiei actiuni	0	

- Plati pentru achizitii de imobilizari corporale	913.944	4.830.552
<b>+FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE</b>	<b>14.219.214</b>	<b>-12.583.200</b>
+ Incasari de credite	17.085.539	
- Rambursari de credite		9.772.697
+ Dobanzi incasate	214	307
- Dobanzi platite	2.790.477	2.796.093
- Plati catre actionari	76.062	14.717
<b>FLUX DE NUMERAR – TOTAL</b>	<b>1.312.253</b>	<b>-1.294.172</b>
<b>Numerar la inceputul perioadei</b>	<b>521.392</b>	<b>1.833.645</b>
<b>Numerar la sfarsitul perioadei</b>	<b>1.833.645</b>	<b>539.473</b>

Fluxul de numerar din activitatea de exploatare reflectă faptul că aceasta a fost rentabila in anul 2020, favorizata de încasarea mai eficienta a creanțelor, optimizarea valorificării stocurilor, facilitățile fiscale oferita de statul roman in raport cu situația pandemică.

Fluxul de numerar din activitatea de investiții reflecta achiziția de material rulant destinat închirierii.

Fluxul de finanțare negativ reflecta faptul ca societatea a reușit să ramburseze facilitățile de factoring în urma încasării creanțelor restante.

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 limitarea extinderii pandemiei
- Au fost achiziționate materiale sanitare și de protecție si 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 2021

În concluzie, având în vedere faptul că activitatea societății Remarul 16 Februarie este dependentă de asigurarea încasărilor debitelor înregistrate de clienții care au datorii față de aceasta, asigurarea pieselor și materiilor prime necesare desfășurării activității furnizate de către parteneri ce până la acesta data ne-au asigurat că nu și-au redus activitatea și că nu sunt schimbări până la acest moment, ne conduce la concluzia că 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 31.12.2021, nu avem în vedere restructurări majore sau încetarea definitivă a activității.

**Președinte Consiliul de Administrație**

**IONUT AVRAM**

**Declaratie privind indeplinirea Principiilor de Governanta Corporativa 2020  
REMARUL 16 FEBRUARIE SA**

Subscrisa REMARUL 16 FEBRUARIE S.A. avand sediul in Cluj-Napoca str. Tudor Vladimirescu nr. 2-4 jud. Cluj, J12/1591/1992, CIF RO 201373, prin reprezentant dl. Ionut Avram in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie, declaram ca a fost inceputa implementarea principiilor de guvernanta corporativa pentru AeRO la nivel de societate si vom continua demersurile pana la implementarea deplina a acestora.

<b>Prevederile de indeplinit pentru respectarea Principiilor de Governanta Corporativa AeRO</b>	<b>Respecta</b>	<b>Nu respecta sau respecta partial</b>	<b>Motivul pentru neconformitate</b>
<b>A.1.</b> Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.	x		
<b>A.2.</b> Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	x		
<b>A.3.</b> Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	x		
<b>A.4.</b> Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.	x		
<b>A.5.</b> Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti	x		
<b>A.5.1</b> Persoana de legatura cu consultantul autorizat	x		
<b>A.5.2</b> Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat care va fi de cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimentele sau informatiile noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat.	x		
<b>A.5.3.</b> Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin.	x		
<b>A.5.4.</b> Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat	x		

<b>B.1.</b> Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.			Nu este cazul. Societatea neavand filiale
<b>B.2.</b> Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.	x		
<b>C.1.</b> Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	x		
<b>D.1.</b> Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:	x		
<b>D.1.1.</b> Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare	x		
<b>D.1.2.</b> CV-urile membrilor organelor statutare	x		
<b>D.1.3.</b> Rapoartele curente si rapoartele periodice	x		
<b>D.1.4.</b> Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale	x		
<b>D.1.5.</b> Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni	x		
<b>D.1.6.</b> Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker	x		
<b>D.1.7.</b> Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare	x		
<b>D.2.</b> O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.	x		
<b>D.3.</b> O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asumitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.	x		
<b>D.4.</b> O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa	x		

permi ta participarea unui numar cat mai mare de actionari.			
<b>D.5.</b> Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.	x		Rapoartele financiare in rezumat si convocatorul tradus in engleza
<b>D.6.</b> Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.		x	Se vor da informatii la finalizarea discutiilor

Preşedinte Consiliu Administratie,  
DI. Ionuţ AVRAM



Bifati numai  
dacă  
este cazul:
 Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti  
 Sucursala  
 GIE - grupuri de interes economic  
 Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An  Semestru Anul **2020**

Suma de control 5.113.008

Entitatea S.C. REMARUL 16 FEBRUARIE S.A.

Adresa

Județ Cluj Sector Localitate CLUJ-NAPOCA

Strada TUDOR VLADIMIRESCU Nr. 2-4 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J12/1591/1992 Cod unic de inregistrare 2 0 1 3 7 3

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3020 Fabricarea materialului rulant

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3040 Fabricarea vehiculelor militare de luptă

 **Situatii financiare anuale**

( entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic )

 **Raportări anuale**
 **Entități mijlocii, mari si entități de interes public**
 **Entități mici**
 **Microentități**
 **Entități de interes public**

?

- 
1. entitățile care au optat pentru un
- exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**
- , cf.art. 27 din
- Legea contabilității nr. 82/1991*
- 
- 
2. persoanele juridice aflate în
- lichidare**
- , potrivit legii
- 
- 
3. subunitățile deschise în România de
- societăți rezidente**
- în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori :**

Capitaluri - total

53.356.122

Capital subscris

5.113.008

Profit/ pierdere

-1.036.758

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Avram Ionut

Numele si prenumele

Timar Adrian

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Semnătura \_\_\_\_\_

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O  
VALIDARE CORECTAEntitatea **are obligația legală** de auditare a situatiilor financiare anuale?  DA  NUEntitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale?  DA  NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

PAUN MARIANA

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

4646

CIF/ CUI

3 3 1 0 0 7 4 0

Formular VALIDAT

**BILANT**  
la data de 31.12.2020

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		0
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	6.906	18.318
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		0
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		0
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	6.906	18.318
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	45.431.773	44.556.240
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	7.550.912	10.786.363
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	17.639	124.386
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		0
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	4.318.438	5.924.501
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	57.318.762	61.391.490
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	35.920.346	35.920.346
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		0
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		0
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		0
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		0
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	35.920.346	35.920.346
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	93.246.014	97.330.154
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
I. STOCURI				

(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	13.578.791	7.926.625
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	10.978.757	12.335.359
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	7.918	7.918
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	2.369.349	2.587.897
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	26.934.815	22.857.799
<b>II. CREANȚE</b> (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	18.869.265	11.289.684
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	6.012.341	4.103.552
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		0
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	1.868.893	2.037.067
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		0
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	26.750.499	17.430.303
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		0
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		0
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	1.833.645	539.473
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	55.518.959	40.827.575
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b> (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	196.817	3.522.802
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		0
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	36.530.607	24.031.895
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	8.826.568	153.011
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	13.286.837	10.641.328
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	2.578.261	3.997.688
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50	2.004.167	13.035.122
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		0

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	15.355.977	11.087.150
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	78.582.417	62.946.194
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	-22.947.452	-18.595.817
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	70.298.562	78.734.337
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	7.877.507	9.290.609
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	6.247.553	15.180.017
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	14.125.060	24.470.626
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		0
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	941.379	907.589
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68	941.379	907.589
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	80.811	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	80.811	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		0
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		0
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	80.811	0
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	5.113.008	5.113.008

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		0
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	5.113.008	5.113.008
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		0
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	41.499.612	41.499.612
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	1.022.641	1.022.641
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	5.149.822	5.149.822
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	6.172.463	6.172.463
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		0
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95	15.529.211	1.607.797
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	0	0
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	13.082.171	1.036.758
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		0
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	55.232.123	53.356.122
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	55.232.123	53.356.122

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

## ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

Avram Ionut

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele și prenumele

Timar Adrian

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	54.418.456	52.083.629
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	52.519.157	52.006.093
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	1.899.299	77.536
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		0
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	0	1.378.305
Sold D	07	08	4.044.038	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	14.564	1.097.364
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	239.024	249.551
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	1.021.047	2.283.528
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	88.154	80.811
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	15	16	51.649.053	57.092.377
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	20.388.813	28.127.482
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	64.125	183.033
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	1.364.345	1.363.270
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	1.727.030	58.283
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	532.656	30.266
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	18.125.428	17.090.539
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	17.574.145	16.597.422
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	551.283	493.117
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	2.962.561	-3.762.827
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	2.962.561	2.440.399
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		6.203.226
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	-382.395	-140.103

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	3.066.668	8.293.656
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	3.449.063	8.433.759
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	18.385.178	13.021.674
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	12.613.434	5.423.745
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	682.659	680.279
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	5.089.085	6.917.650
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	-325.134	-648.176
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	1.506.292	472.773
- Venituri (ct.7812)	39	41	1.831.426	1.120.949
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	40	42	61.777.295	55.262.909
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	1.829.468
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	10.128.242	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	31.526	21.813
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		3.771
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	64.434	46.660
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	49	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	50	52	95.960	68.473
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		0
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		0
- Venituri (ct.786)	53	55		0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	2.814.558	2.794.498
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	235.331	140.201
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	57	59	3.049.889	2.934.699
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	2.953.929	2.866.226

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	51.745.013	57.160.850
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	64.827.184	58.197.608
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	13.082.171	1.036.758
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		0
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		0
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		0
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	13.082.171	1.036.758

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.58/ 2021)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMF nr.58/ 2021)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

## ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

Avram Ionut

Semnătura \_\_\_\_\_

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

Timar Adrian

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01				
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		1.036.758	
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	6.153.034		5.947.764	205.270
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	5.263.503		5.058.233	205.270
- peste 30 de zile	06	06	1.222.238		1.200.898	21.340
- peste 90 de zile	07	07	2.233.613		2.049.683	183.930
- peste 1 an	08	08	1.807.652		1.807.652	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	399.871		399.871	
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10	291.555		291.555	
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	108.316		108.316	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	123.754		123.754	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	24.885		24.885	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	365.906		365.906	
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati	20	19	293		274	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	280		259	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	0	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	0	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	0	

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		0
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		0
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		0
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		0
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		0
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		0
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		0
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		0
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		0
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		0
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		0
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		0
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		2.993.796
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		1.614.542
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		1.379.254
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		762.360
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		0
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	323.563	361.306
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	323.563	361.306
- din fonduri publice	45	40	323.563	249.569
- din fonduri private	46	41		111.737
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	323.563	361.306
- cheltuieli curente	48	43	323.563	361.306
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), <b>din care:</b>	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute <b>(rd. 49+54)</b>	58	48	36.196.342	36.801.252
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute <b>(rd. 50 + 51 + 52 + 53)</b>	59	49	35.920.346	35.920.346
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	10.910.832	10.910.832
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	25.009.514	25.009.514
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, <b>din care:</b>	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute <b>(rd. 55+56)</b>	65	54	275.996	880.906
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	275.996	880.906
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), <b>din care:</b>	68	57	28.068.552	14.484.403
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	7.514.129	2.993.796
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	25.177	960
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , <b>(rd.62 la 66)</b>	73	61	1.690.237	1.659.999
- creanțe în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	319.870	268.620
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	1.370.367	1.391.379
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <b>din care:</b>	79	67	4.390.412	2.129.914
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), <b>din care:</b>	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), <b>din care:</b>	83	71	670.079	3.539.966
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		0
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	670.079	393.833
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	-26.924	
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , <b>din care:</b>	87	75		24
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77	1.328.224	989.808
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
<b>- dețineri de obligațiuni verzi</b>	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută <b>(rd.85+86 )</b>	98	84	8.350	857
- în lei (ct. 5311)	99	85	7.776	822
- în valută (ct. 5314)	100	86	574	35
Conturi curente la bănci în lei și în valută <b>(rd.88+90)</b>	101	87	830.179	538.617
- în lei (ct. 5121), <b>din care:</b>	102	88	820.620	538.617
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), <b>din care:</b>	104	90	9.559	0
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, <b>(rd.93+94)</b>	106	92	200.000	
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	200.000	
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii <b>(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)</b>	109	95	47.176.894	49.971.396
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), <b>(rd .97+98)</b>	110	96		0

- în lei	111	97		0
- în valută	112	98		0
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), <b>(rd.100+101)</b>	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) <b>(rd. 104+105)</b>	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), <b>din care:</b>	120	106	1.485.951	1.142.897
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- <b>valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate</b>	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), <b>din care:</b>	123	108	24.691.587	14.792.026
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	403.547	450.531
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.112 la 115)</b>	127	111	14.482.067	24.421.219
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	6.739.562	8.750.181
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	6.752.642	11.864.587
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	259.350	365.906
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	730.513	3.440.545
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <b>din care:</b>	132	116	2.018.244	5.489.613
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), <b>din care:</b>	133	117		0
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		0
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), <b>din care:</b>	136	119	3.857.720	3.441.956
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	3.857.720	0
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		3.441.956

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), <b>din care:</b>	139	122	237.778	233.154		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	210.854	196.624		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	26.924	36.530		
- subventii nereluatare la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		0		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), <b>din care:</b>	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129	1.305.119	4.086.861		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	5.113.008	5.113.008		
- acțiuni cotate 4)	150	131	5.113.008	5.113.008		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	179.509	257.652		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>		<b>31.12.2020</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	5.113.008	X	5.113.008	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	3.512.126	68,69	4.012.423	78,47
- deținut de persoane fizice	170	151	1.600.882	31,31	1.100.585	21,53
- deținut de alte entități	171	152				
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>		
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168	983.829	983.829
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169	983.829	983.829
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>				
- inundații	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Avram Ionut

Numele si prenumele

Timar Adrian

Semnatura \_\_\_\_\_

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT



\*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

\*\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

\*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

\*\*\*\*\*) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*\*\*\*) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: 'NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

## SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	663.206	17.510	51.025	X	629.691
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	663.206	17.510	51.025	X	629.691
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	29.629.769			X	29.629.769
Constructii	07	20.165.726	136.840			20.302.566
Instalatii tehnice si masini	08	21.989.702	4.753.208	636.741		26.106.169
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	578.856	119.909	16.070		682.695
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	6.512.478	2.348.943	742.880		8.118.541
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	78.876.531	7.358.900	1.395.691		84.839.740
<b>III.Imobilizari financiare</b>	17	35.920.346			X	35.920.346
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	115.460.083	7.376.410	1.446.716		121.389.777

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	656.300	6.098	51.025	611.373
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	656.300	6.098	51.025	611.373
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23				
Constructii	24	4.363.723	1.012.374		5.376.097
Instalatii tehnice si masini	25	14.438.790	1.345.460	464.443	15.319.807
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	561.216	13.160	16.070	558.306
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	19.363.729	2.370.994	480.513	21.254.210
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	20.020.029	2.377.092	531.538	21.865.583

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
<b>TOTAL (rd.32 la 34)</b>	<b>35</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43	2.194.040			2.194.040
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>	<b>45</b>	2.194.040			2.194.040
<b>III.Imobilizari financiare</b>					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	<b>47</b>	2.194.040			2.194.040

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Avram Ionut

Semnătura \_\_\_\_\_

Numele si prenumele

Timar Adrian

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**ATENȚIE !**

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.58/ 14.01.2021, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2020 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil!".

## **Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității**

### **A. Întocmire raportări anuale**

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
  - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
  - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
  - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
  - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar <sup>1)</sup> încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent <sup>2)</sup>, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2021, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2020 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2021 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 <sup>3)</sup> „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reintocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2021 se referă la data de 1 ianuarie 2021, respectiv 31 decembrie 2021, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2021), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2020).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

## Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	<b>Cont</b>	<b>Suma</b>
1		



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 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 31.12.2020**

#### **NOTA 1 – ACTIVE IMOBILIZATE**

La data de 31.12.2020 societatea dispune de imobilizari in valoare totala de 97.330.152 lei, la valoarea neta, fata de 93.246.014 lei la data de 31.12.2019, cea din urma reprezentand diferenta dintre valoarea de intrare si deprecierile inregistrate. Totalul imobilizarilor cuprinde 3 grupe principale a caror evolutie in anul 2020 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
<b>Cost</b>		
Sold la 01.01.2020	663.206	663.206
Creșteri	17.510	17.510
Reduceri	51.025	51.025
<b>Sold la 31.12.2020</b>	<b>629.691</b>	<b>629.691</b>
<b>Depreciere</b>		
Sold la 01.01.2020	656.300	656.300
Depreciere înregistrata in exercițiu	51.025	51.205
Reduceri sau reluări	6.098	6.098
<b>Sold la 31.12.2020</b>	<b>611.373</b>	<b>611.373</b>
<b>Valoare contabila neta la 01.01.2020</b>	<b>6.906</b>	<b>6.906</b>
<b>Valoare contabila neta la 31.12.2020</b>	<b>18.318</b>	<b>18.318</b>



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 FERROVIARA  
 ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE  
 CERTIFICARE  
 A SISTEMELOR DE MANAGEMENT  
 OC5M-AFER  
 CERTIFICAT  
 SERIA SMC, NR. 005  
 SR EN ISO 9001: 2015

## 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 84.839.738 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	20.302.566	14.926.471
Instalatii tehnice si mijloace transport	26.106.169	10.786.363
Alte imobilizari	682.693	124.385
<u>Imobilizari corporale in curs,avansuri pt.imobilizari</u>	<u>8.118.541</u>	<u>5.924.500</u>
<b>Total</b>	<b>84.839.738</b>	<b>61.391.488</b>

Valorile de referinta pentru mijloacele fixe si imobilizarile corporale in curs in exercitiul financiar, la 31.12.2020, sunt prezentate in urmatorul tabel:

- lei-

	Terenuri si constructii	Instalații tehnice, mijloace de transport	Mobilier, ap. birotica, echipamente de protecție	Avansuri si imobilizări corporale in curs	Total
<b>Cost</b>					
Sold la 01.01.2020	49.795.495	21.989.702	578.856	6.512.478	78.876.531
Creșteri	136.840	4.753.208	119.907	2.348.943	7.358.898
Diferente din reevaluare					
Reduceri		636.741	16.070	742.880	1.395.691
<b>Sold la 31.12.2020</b>	<b>49.932.335</b>	<b>26.106.169</b>	<b>682.693</b>	<b>8.118.541</b>	<b>84.839.738</b>
<b>Depreciere</b>					
Sold la 01.01.2020	4.363.723	14.438.790	561.216		19.363.729
Depreciere înregistrata in exercițiu	1.012.374	1.345.460	13.160		2.370.994
Diferente din reevaluare					
Provizion de depreciere				2.194.040	
Reduceri sau reluări		464.443	16.070		480.513
Diminuare rezerve din reevaluare					
<b>Sold la 31.12.2020</b>	<b>5.376.097</b>	<b>15.319.807</b>	<b>558.306</b>		<b>21.254.210</b>
<b>Valoare contabila neta la 01.01.2020</b>	<b>45.431.773</b>	<b>7.550.912</b>	<b>17.639</b>	<b>4.318.438</b>	<b>57.318.762</b>
<b>Valoare contabila neta la 31.12.2020</b>	<b>44.556.240</b>	<b>10.786.363</b>	<b>124.385</b>	<b>5.924.500</b>	<b>61.391.488</b>





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 FERROVIARA  
ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE  
CERTIFICARE  
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT  
OCSM-AFER

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

### 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**

**Avram Ionut**

**Director General**

**Nica Dumitru Catalin**

**Director economic**

**Timar Ioan Adrian**



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 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 31.12.2020

### NOTA 2 – PROVIZIOANE

La finele anului 2020 societatea are constituite provizioane pentru riscuri si cheltuieli in suma totala de 3.101.630 lei , situatia lor fiind prezentata in tabelul urmator:

	Provizioane si ajustari	Cont	2019			2020		
			Constituirii	Reluari la venituri	Sold la 31.12.2019	Constituirii	Reluari la venituri	Sold la 31.12.2020
1	Provizion pentru litigii	1511	188.939	1.106.431	188.939	517.002	155.678	550.263
2	Provizioane pentru drepturi salariale	1518		17.731	0	0	0	0
3	Provizioane pentru Termen de Garantie	1518	559.624	516.456	559.624	153.069	559.624	153.069
4	Provizion pentru concedii de odihna neefectuate	1518	192.816	190.807	192.816	204.258	192.816	204.258
5	Provizion pentru investitii in curs	293			2.194.040			2.194.040
	<b>TOTAL PROVIZIOANE</b>		941.379	1.831.425	3.135.419	874.329	908.118	3.101.630

La finele anului 2020 societatea are constituite provizioane in valoare totala de 3.101.630 lei, din care 153.069 lei reprezinta provizioane pentru reparatii in termen de garantie, 550.263 lei pentru procesele in care este implicata societatea, provizion pentru investitii in curs in valoare de 2.194.040 , provizion pentru concedii de odihna neefectuate in anul 2020 in valoare de 204.258 lei .

**Presedinte Consiliu de Administratie**

**Avram Ionut**

**Director General**  
**Nica Dumitru Catalin**

**Director Economic**  
**Timar Ioan Adrian**



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 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 31.12.2020

### NOTA 3 – PROPUNERE DE REPARTIZARE A PROFITULUI

In anul 2020 societatea a înregistrat o pierdere de 1.036.758 lei, rezultat ce urmează a se recupera din rezultatele anilor anteriori.

- lei -

Destinația	Suma
<b>Rezultat net aferent anului 2020: pierdere</b>	<b>-1.036.758</b>
<b>Rezultat aferent anului 2020 se repartizează la rezultatul reportat (cont 117)</b>	<b>-1.036.758</b>

**Presedinte Consiliu de Administratie**

**Avram Ionut**

**Director General**

**Nica Dumitru Catalin**

**Director Economic**

**Timar Ioan Adrian**



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 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 31.12.2020

#### NOTA 4 – ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

In urma activitatii desfasurate in 2020, societatea a realizat un rezultat brut din exploatare de 1.829.468 lei, datele prezentandu-se in tabelul de mai jos. Veniturile din exploatare sunt in suma de 57.092.377 lei din care 52.083.629 lei reprezinta cifra de afaceri. Cheltuielile totale din exploatare sunt de 55.262.909 lei, din care 51.597.346. lei reprezinta costurile productiei vandute, 58.283 lei cheltuieli legate de vanzarea de materiale din depozit, 3.730 lei alte cheltuieli din exploatare.

- lei -

NR. CRT.	DENUMIRE INDICATOR	EXERCITIUL FINANCIAR PRECEDENT	EXERCITIUL FINANCIAR CURENT
1	Cifra de afaceri neta	54.418.456	52.083.629
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5+6)	59.482.747	51.597.346
3	Cheltuielile activitatii de baza	39.169.352	34.388.431
4	Cheltuielile activitatii auxiliare	1.727.030	58.283
5	Cheltuielile indirecte de productie	8.422.693	7.809.386
6	Cheltuieli generale de administratie	10.163.672	9.341.246
7	Rezultatul brut al cifrei de afaceri neta	-5.064.291	486.283
8	Cheltuieli generale de desfacere		
9	Alte venituri din exploatare	253.588	1.346.915
10	Alte cheltuieli de exploatare	5.317.539	3.730
11	Rezultatul din exploatare(1+9-2-10)	-10.128.242	1.829.468

**Presedinte Consiliu de Administratie**

**Avram Ionut**

**Director General**

**Nica Dumitru Catalin**

**Director Economic**

**Timar Ioan Adrian**

## NOTE EXPLICATIVE

**la situațiile financiare întocmite la 31.12.2020**

### NOTA 5 – SITUAȚIA CREAMTELOR SI DATORIILOR

#### Creante

NATURA CREAMTEI	SOLD LA 31.12.2020	Termen de lichiditate sub 1 an	Termen de lichiditate peste 1 an
Clienți	11268216	11268216	
Sume de încasat de la entitățile afiliate	4103552	4103552	
Creante legate de personal	960	960	
Creante față de bugetul asigurărilor sociale	268.620	268.620	
Debitori diversi	376.084	376.084	
Alte creante (inclusiv TVA neexigibil) 4423	1391379	1391379	
Furnizori debitori 409	3.216.187	3.216.187	
Garantii	880.906	880.906	
<b>TOTAL CREAMTE</b>	<b>21505903</b>	<b>21505903</b>	

La finele anului 2020 societatea înregistrează creante în valoare de **21505903** lei, din care clienții sunt în suma de 11268216 lei iar suma de încasat de la clienții afiliați este de 4103552 lei. Ponderea cea mai mare o reprezintă sume de încasat de la SNTFC CFR Calători în valoare de 8.323.648 lei.

#### Datorii

NATURA OBLIGATIEI	SOLD LA 31.12.2020	Termen exigibilitate sub 1 an	Term exigib. 1-5 ani
Credite bancare pe termen scurt	23093472	23093472	
Credite bancare pe termen lung	10125847	835238	9290609
Dobanzi + comisioane datorate	103185	103185	
Datorii față de societăți de leasing	1142896	395.851	747046
<b>Total datorii financiare</b>	<b>34465401</b>	<b>24427746</b>	<b>10037655</b>
Furnizori	10641328	10641328	
Sume de platit la entități afiliate	13035122	13035122	
Clienți - creditori	153.011,00	153.011	
Efecte de comerț de platit	3997687	3.997.687	
Datorii cu personalul și asig. sociale 421,423,427,431,436,437,4281	9744379	3548789	6195590
T.V.A.	8547453	4944987	3602466
Impozit pe profit	610.490,00	124164	486326
Impozit salarîu	1724619	556794	1167825
Alte datorii față de buget 446,4481	3898269	1148530	2749739
Alte datorii legate de fonduri	365906	134881	231025
Dividende de plată	196624	196624	
Creditori diversi	36530	36530	
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>87416820</b>	<b>62946194</b>	<b>24470626</b>



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 FERROVIARA  
ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE  
CERTIFICARE  
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT  
OCSM-AFER

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

Societatea are datorii in valoare totala de **87416820**lei, din care **34465401**lei datorii fata de institutii financiare, 10641328 lei fata de furnizori de materiale si servicii, 24505601 lei datorii fata de bugetul de stat si fata de bugetele asigurarilor sociale, 385.515 lei datorii in legatura cu personalul, imprumuturi de la societatile si persoanele afiliate 13035122 lei si datorii fata de actionari 196.624 lei, reprezentand dividende neachitate. Creditele pe termen lung reprezinta creditul de la Banca Transilvania care a fost utilizat pentru plata datoriilor curente, datorii esalonate ANAF si datorii fata de societati de leasing de la care au fost achizitionate mijloace fixe.

**Presedinte Consiliu de Administratie**

**Avram Ionut**

**Director General**

**Nica Dumitru Catalin**

**Director Economic**

**Timar Ioan Adrian**

## NOTE EXPLICATIVE

### la situațiile financiare întocmite la 31.12.2020

#### 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 2020 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 potentiale 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.1802/2014.

**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.



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 FERROVIARA  
ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE  
CERTIFICARE  
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT  
OCSM-AFER

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

## (2) 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 care pentru data bilantului 31.12.2020 au fost: 1 Euro =4,8694 lei, 1 USD= 3,9660 lei. 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 deprecierea de valoare. Cheltuielile ulterioare privind imobilizarile necorporale sunt capitalizate atunci când sporesc beneficiile economice viitoare generate de activul la care se refera. Cheltuielile care 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 liniara 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 reevaluată, 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 imobiliarile 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 imobiliarilor corporale*

Imobiliarile 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*

Imobiliarile 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*

Imobiliarile 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 fiecărei luni comuncat de BNR, diferentele de curs intre data înregistrării creanței si data actualizarii, 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. Operațiunile de încasări si plăți se derulează prin conturi deschise la bănci comerciale, evidențiindu-se



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 FERROVIARA  
ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE  
CERTIFICARE  
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT  
OCSM-AFER

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

distinct operațiunile pe fiecare banca. Disponibilitățile în valuta sunt înregistrate pe fiecare valuta, la finalul fiecărei luni și la închiderea exercițiului aceste disponibilități fiind evaluate la cursul de comunicat de BNR, afectându-se direct contul de profit și pierdere.

#### **(8) Datorii comerciale – furnizori și alte datorii**

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

#### **(9) Provizioane**

Provizioanele sunt recunoscute în momentul în care societatea are o obligație de plată legală sau implicită generată de un eveniment anterior, când pentru decontarea obligației este probabil să fie necesară o ieșire de resurse și când poate fi făcută o estimare credibilă în ceea ce privește valoarea obligației.

#### **(10) Recunoașterea veniturilor**

Veniturile din vânzările de bunuri sunt recunoscute în momentul în care societatea a transferat cumpărătorului principalele riscuri și beneficii asociate deținerii bunurilor. Având în vedere specificul și caracterul industrial al lucrărilor executate veniturile din activitatea de bază sunt înregistrate pe contul de venituri reprezentând vânzări de producție. Veniturile din dobânzi sunt recunoscute periodic, în mod proporțional, pe măsura generării venitului respectiv, pe baza contabilității de angajamente. Veniturile aferente prestațiilor executate sunt recunoscute pe măsura executării lor conform clauzelor prevăzute în contract și sunt facturate pe baza situațiilor de lucrări acceptate de beneficiar. Societatea aplică principiul separării exercițiilor financiare pentru recunoașterea veniturilor și cheltuielilor.

#### **(11) Cheltuielile de exploatare**

Cheltuielile sunt recunoscute în contul de profit și pierderi la data angajării lor, pe baza de documente și conform principiului conectării costurilor la venituri. Unele cheltuieli cum ar fi amortizarea imobilizărilor sau cheltuielile în avans se recunosc în contul de profit și pierderi prin alocarea sistematică pe baza principiului enunțat anterior. În cheltuielile totale sunt incluse cheltuielile exploatare și cheltuielile financiare, formate din cheltuielile cu dobânzile, diferențele de curs valutar nefavorabile aferente tranzacțiilor și soldurilor, și sconturile acordate clienților.

#### **(12) Impozitare**

Societatea pentru anul curent a înregistrat profit. Impozitul pe profit, datorat pentru anul 2020, este calculat conform prevederilor Legii 227/2015, actualizată.

#### **(13) Capitaluri proprii**

Capitalurile proprii, reprezintă dreptul acționarilor asupra activelor entității după deducerea tuturor datoriilor. În cazul societății acestea sunt formate din: aporturile de capital, rezervele din reevaluare, rezervele legale, alte rezerve, rezultatul reportat și rezultatul exercițiului financiar.

#### **(14) Parti afiliate**

Partile se consideră afiliate în cazul în care una dintre parti, fie prin proprietate, drepturi contractuale, relații familiale sau de altă natură, are posibilitatea de a controla în mod direct sau de a influența în mod semnificativ cealaltă parte. Tranzacțiile afiliate defalcate pe natura lor se regăsesc în Nota 10.



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 FERROVIARA  
ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE  
CERTIFICARE  
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT  
OCSM-AFER

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

**Presedinte Consiliu de Administratie**

**Avram Ionut**

**Director General**

**Nica Dumitru Catalin**

**Director economic**

**Timar Ioan Adrian**



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 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 31.12.2020

### 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. Capitalul social, respectiv valoarea nominala a unei actiuni, nu au suferit modificari in cursul anului 2020. Forma de proprietate este privata. Actiunile cu drept de vot sunt în număr de 2.045.203 .

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

	<b>Numar de actiuni (mii)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>Procentaj (%)</b>
Transferoviar Holding Cluj	1.480.190	3.700.475,00	72,3737
PERSOANE FIZICE	440.234	1.100.585,00	21,5252
PERSOANE JURIDICE	124.779	311.947,50	6,1011
<b>Total</b>	<b>2.045.203</b>	<b>5.113.007,50</b>	<b>100,00</b>

Societatea nu avea emise nici un fel de obligațiuni la 31 decembrie 2020.

**Presedinte Consiliu de Administratie**

**Avram Ionut**

**Director General**

**Nica Dumitru Catalin**

**Director Economic**

**Timar Ioan Adrian**

## NOTA 8 - INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII SI ADMINISTRATORII

La 31.12.2020 societatea REMARUL 16 FEBRUARIE S.A. era condusa de un Consiliu de Administrație, format din 5 membri:

- **Călin Mitică** - administrator și președinte al consiliului de administrație incepand cu data de 19.11.2019 și până la data de 09.12.2020
- **Miheț Ovidiu George** - administrator membru in consiliul de administrație incepand cu data 05.02.2019
- **Pavelescu Stelian Gabriel** - administrator membru in consiliul de administrație incepand cu data de 16.12.2019 și până la data de 09.12.2020
- **Avram Ionuț** - administrator membru in consiliul de administrație incepand cu data de 16.12.2019 si președinte al consiliului de administrație incepand cu data de 09.12.2020
- **Popa Liviu** - administrator membru in consiliul de administrație incepand cu data de 19.11.2019
- **Negru Ionuț** – administrator membru in consiliul de administrație incepand cu data de 09.12.2020
- **Avram Raluca Mădălina** - administrator membru in consiliul de administrație incepand cu data de 09.12.2020

Societatea Remarul 16 Februarie nu are avansuri și credite acordate membrilor organelor de administrație și nici angajamente asumate in numele acestora sub forma garanțiilor de orice fel.

În anul 2020 cheltuiala cu personalul a fost în valoare de 17.090.539 lei, iar valoarea salariilor nete achitate a fost de 9.514.826 lei. De asemenea cheltuiala societății cu contribuția asiguratorie de muncă a fost în valoare de 361.766 lei, iar contribuția societății la fondul de handicap a fost de 247.351 lei.



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 FERVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE  
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT  
OCSM-AFER

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

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

<b>Nr.mediu angajați</b>	<b>2020</b>
Personal administrativ	83
Personal în producție	191
<b>Total Personal</b>	<b>274</b>

**Președinte Consiliu de Administrație**

**Avram Ionuț**

**Director General**

**Nica Dumitru Cătălin**

**Director Economic**

**Timar Ioan Adrian**

## NOTE EXPLICATIVE

### la situațiile financiare întocmite la 31.12.2020

#### NOTA 9 – PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICI

##### I.Indicatorii de lichiditate

**1. Rata lichidității curente** ( Indicatorul capitalului circulant ) – Indicatorul pune în evidență măsura în care se pot acoperi datoriile curente din activele curente. Valoarea subunitară a indicatorului lichidității curente evidențiază faptul că datoriile societății nu pot fi acoperite în totalitate din valorificarea stocurilor și încasarea creanțelor.

	2019	2020
Rata lichidității curente = Active curente/Datorii curente	0,71	0.59

##### **2.Rata lichidității imediate**(Indicatorul test acid)

	2019	2020
Rata lichidității imediate=(Active curente-Stocuri)/Datorii curente	0,36	0,25

Indicatorul reflectă posibilitatea activelor circulante, concretizate în creanțe și trezorerie, de a acoperi datoriile curente; În formula de calcul a indicatorului se scade valoarea stocurilor deoarece acestea sunt activele circulante cel mai greu de valorificat

##### **3.Solvabilitatea patrimonială**

Indicatorul reprezintă capacitatea societății de a face față obligațiilor de plată totale.

	2019	2020
Solvabilitatea patrimonială = Capitaluri proprii/Total pasiv	0.37	0,38

##### II.Indicatori de activitate ( Indicatori de gestiune)

**1. Viteza de rotație a stocurilor (Rulajul stocurilor)** – exprimă de câte ori stocul a fost rulat pe parcursul anului financiar.

	2019	2020
-rotatii-		
Viteza de rotație a stocurilor= Costul vanzarilor/ Stoc mediu	1.96	2,07

##### **2. Numarul de zile de stocare**

Indicatorul arată numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate. Cu cât numărul de zile este mai mic, cu atât situația este mai bună, în sensul că stocurile sunt utilizate în procesul de producție, aprovizionările cu stocuri sunt ritmice și nu există riscul de a înregistra stocuri cu mișcare lentă sau greu vandabile.

	2019	2020
- zile-		
Durata medie de stocare= Stoc mediu/Cost vanzari produse X 365	186	176

### 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-	
	2019	2020
Viteza de rotatie a creantelor clienti = (Soldul mediu clienti / Cifra Afaceri) x 365	117.5	130,6

### 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-	
	2019	2020
Viteza de rotatie a creditelor furnizori= (Soldul mediu furnizori / Cifra Afaceri) x 365	169.1	86,5

### 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.

	2019	2020
Viteza de rotatie a activelor imobilizate=Cifra de Afaceri/ Active Imobilizate	0.58	0.54

**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-	
	2019	2020
Viteza de rotatie a activelor totale= Cifra de Afaceri / Active Totale	0.37	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%.

	- % -	
	2019	2020
Gradul Indatorare =(Capitalul Imprumutat/Capitaluri Proprii )x 100	39	42





**REMARUL**  
16 FEBRUARIE  
**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 FERROVIARA  
ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE  
CERTIFICARE  
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT  
OCSM-AFER

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

## 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.

	2019	2020
(Profit inaintea platii dobanzii + Impozit pe profit)/ Cheltuieli cu dobanda	-4.6	-0,4

## IV. Indicatorii de profitabilitate

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

	2019	2020
Rentabilitatea capitalului = (Profit inaintea platii dobanzii + Impozit pe profit)/ Capital angajat	-0.146	0,023

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

	2019	2020
Marja bruta = Profit brut din exploatare/ Cifra de afaceri	-0.186	0,034

## 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 2019 (lei)	Execitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020(lei)
Profit net atribuibil actionarilor(lei)	-13.082.171	-1.036.758
Media ponderata a actiunilor ordinare cu drept de vot existente in timpul anului	2.045.203	2.045.203,00
Profit de baza si diluat per actiune(lei/actiune)	-6.40	-0,51

**Presedinte Consiliu de Administratie**

**Avram Ionut**

**Director General**

**Nica Dumitru Catalin**



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 FERROVIARA  
ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE  
CERTIFICARE  
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT  
OCSM-AFER

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

---

**Director Economic**

**Timar Ioan Adrian**



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 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 31.12.2020

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

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

La sfârșitul anului 2020 rezultatul brut a fost în valoare de -1.036.758 lei .

Elemente de calcul	Cont de profit și pierdere 2019	Cont de profit și pierdere 2020
Venituri din exploatare	51.649.053	57.092.377
Venituri din ajustări și provizioane		
Cheltuieli cu active vândute		
<b>Total venituri din exploatare</b>	<b>51.649.053</b>	<b>57.092.377</b>
Venituri financiare	95.960	68.473
<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>51.745.013</b>	<b>57.160.850</b>
Cheltuieli din exploatare	61.204.083	55.233.537
Venituri din ajustări și provizioane		
Cheltuieli cu active vândute	573.212	29.372
Impozit pe profit		
<b>Total cheltuieli din exploatare</b>	<b>61.777.295</b>	<b>55.262.909</b>
Cheltuieli financiare	3.049.889	2.934.699
<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>64.827.184</b>	<b>58.197.608</b>
Rezultat brut	-13.082.171	-1.036.758
Rezultat final după includerea impozitului pe profit	-13.082.171	-1.036.758
Cheltuieli nedeductibile (provizioane, ajustări active, penalități ANAF, amortizare aferentă diferentelor din reevaluare)	6.962.351	15.762.208
Venituri neimpozabile (provizioane reluate la venituri)	3.449.063	14.983.647
Profit impozabil		



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 FERROVIARA  
ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE  
CERTIFICARE  
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT  
OCSM-AFER  
CERTIFICAT  
SERIA SMC, NR. 005  
SR EN ISO 9001: 2015

### 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:

	<b>Exercițiul financiar încheiat la 31.12.2019 (lei)</b>	<b>Exercițiul financiar încheiat la 31.12.2020 (lei)</b>
Lucrari de modernizare si reparatii material rulant	51.630.549	51.330.504
Vanzare marfuri	1.899.299	77.536
Altele	888.608	675.589
<b>Cifra de afaceri</b>	<b>54.418.456</b>	<b>52.083.629</b>

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

### IV. Informatii legate de stocuri

Evolutia stocurilor in anul 2020 se prezinta astfel:

Elemente	Solduri initiale 2020	Intrari in cursul anului	Iesiri in cursul anului	Solduri la 31.12.2020
Materii prime si materiale	13.578.792	24.231.433	29.883.601	7.926.624
Productia in curs de executie si semifabricate	10.978.757	187.760.331	186.403.729	12.335.359
Produse finite si produse reziduale	7.917	51.453.832	51.453.832	7.917
Avansuri pentru stocuri	2.369.349	8.349.212	8.130.664	2.587.897
<b>TOTAL</b>	<b>26.934.815</b>	<b>271.794.808</b>	<b>275.871.826</b>	<b>22.857.797</b>

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

	<b>Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019 (lei)</b>	<b>Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020 (lei)</b>
<b>Imprumuturi pe termen scurt</b>		
Linie Credit	25.627.747	17.059.562
Factoring	12.721.002	5.152.512
Dobânzi	117.409	103.185
Credit curent < 1 an	0	881.398
<b>Total imprumuturi pe termen scurt</b>	<b>38.466.158</b>	<b>23.196.657</b>
<b>Imprumuturi pe termen lung</b>		
Credit pe termen lung	5.922.896	10.125.867
Leasing	1.485.951	1.142.897
Dobanda la plata si comisioane amanate	19.043	0
<b>Total imprumuturi termen lung</b>	<b>7.427.890</b>	<b>11.268.764</b>
<b>Total împrumuturi</b>	<b>45.894.048</b>	<b>34.465.421</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 reparatii vagoane, revizii automotoare. 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. S.C. REMARUL Engineering SRL, Cluj-Napoca, str.T.Vladimirescu, nr.2-4, CUI RO31041493, J12/3414/2012
6. S.C. REMARUL BUSINESS CENTER SRL Cluj Napoca Str. Tudor Vladimirescu nr. 2-4 CUI 38431051 J12/6274/2017
7. SC TRANSFEROVIAR GRUP SA, Cluj Napoca str T.Vladimirescu nr 2-4, CUI RO15633191, J12/1695/03;
8. SC TRANSFEROVIAR CALATORI SA, Cluj-Napoca, str.T.Vladimirescu, nr.2-4, CUI RO26565289, J12/1530/2012

9. S.C.TRANSFEROVIAR Holding 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 Calatori	1.831.281	1.819
<b>Total</b>	<b>1.831.281</b>	<b>1.819</b>

Vanzari de servicii	2019	2020
Transferoviar Grup	1.140.596	2.198.342
Transferoviar Calatori	2.684.840	10.901.569
Remarul Engineering	4.760	4.477
Edelweiss Holding	2.355	
Armonia Edelweiss	464	
Transferoviar Administrare		537.236
Remarul Business Center	139.248	99.147
<b>Total</b>	<b>3.972.263</b>	<b>13.740.771</b>

Vanzari de Active(inclusiv parti sociale)	2019	2020
Transferoviar Calatori	5.875	
<b>Total</b>	<b>5.875</b>	<b>0</b>

De Incasat de la parti afiliate	2019	2020
Edelweiss Holding	26.197	26.315
Armonia Edelweiss	18.951	18.951
Remarul Engineering	793	487
Remarul Business Center	7.464	39.131
Transferoviar Calatori	2.246.136	44.456
Transferoviar Grup	505.461	1.105.186
Transferoviar Management	1.358	0
Uzina de Vagoane Aiud	1.328.223	989.808
Baiculescu Monica	892.312	892.312
Metalurgica Transilvana Aiud	5.318.238	
Transferoviar Administrare Active	983.829	986.906
<b>Total</b>	<b>11.328.962</b>	<b>4.103.552</b>

**Cumparari de bunuri , servicii si active**

Cumparari de bunuri	2019	2020
Transferoviar Grup	18.272	0
Uzina de Vagoane Aiud	18.904	475.881
<b>Total</b>	<b>37.176</b>	<b>475.881</b>

Cumparari de Servicii	2019	2020
Transferoviar Grup	411.976	604.335
Transferoviar Calatori		30.508
Remarul BusinessCenter	108.133	143.470
Uzina de Vagoane	110.294	884.612
Remarul Engineering	38.631	54.241
Transferoviar Neinteroperabil	0	14.547
Edelweiss Poiana	0	22.479
<b>Total</b>	<b>669.034</b>	<b>1.754.192</b>

Cumparari de Active (inclusiv parti sociale)	2019	2020
Transferoviar Grup		3.956.358
Remarul Business Center	3.117.783	
<b>Total</b>	<b>3.117.783</b>	<b>3.956.358</b>

Datorii catre parti afiliate	2019	2020
Remarul Business Center	1.049.510	708.515
Transferoviar Calatori	0	8.227.884
Euro Force	87.715	87.715
Remarul Engineering	49.986	51.747
Transferoviar Grup	241.294	65.671
Uzina de Vagoane Aiud	22.918	444.116
Transferoviar Neinteroperabil	0	7.516



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 FERVIARA  
ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE  
CERTIFICARE  
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT  
OCSM-AFER  
CERTIFICAT  
SERIA SMC, NR. 005  
SR EN ISO 9001: 2015

---

<b>Metalurgica Transilvana Aiud</b>	<b>14.739</b>	<b>0</b>
<b>Transferoviar Holding</b>	<b>100.171</b>	<b>3.441.956</b>
<b>Remarul Logistic Bucuresti SRL</b>	<b>451.911</b>	<b>0</b>
<b>Total</b>	<b>2.018.244</b>	<b>13.035.120</b>

**Presedinte Consiliu de Administratie**  
**Avram Ionut**

**Director General**  
**Nica Dumitru Catalin**

**Director Economic**  
**Timar Ioan Adrian**



## DECLARAȚIE

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

Subsemnatii Avram Ionut, 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 31.12.2020 si confirmă că:

- Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare pentru anul 2020 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 2020 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  
Avram Ionut

Director General  
Nica Dumitru Catalin

Director Economic  
Timar Ioan Adrian

## Raportul auditorului independent

Catre actionarii S.C. REMARUL 16 FEBRUARIE S.A. Cluj Napoca

### Raport cu privire la auditul situatiilor financiare

#### **Opinie**

1. Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății comerciale Remarul 16 Februarie S.A. Cluj-Napoca, cu sediul social în Cluj-Napoca, str. Tudor Vladimirescu, nr. 2-4, județul Cluj, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală RO201373, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2020, contul de profit și pierdere, situația modificării capitalurilor proprii, fluxurile de trezorerie, note și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative
2. Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2020 se identifica astfel:
  - Activ net/Total capitaluri proprii: 53.356.122 lei;
  - Cifra de afaceri: 52.083.629 lei;
  - Rezultatul net al exercitiului financiar, (pierdere): - 1.036.758 lei;
3. In opinia noastra situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2020 precum si a performantei financiare pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul ministrului finantelor publice nr. 1802/2014 și cu Legea Contabilitatii.

#### **Baza pentru opinie**

4. Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), *Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (in cele ce urmează „Regulamentul”)* și Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative (*in cele ce urmează „Legea”*). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea “Responsabilitatile auditorului intr-un audit

al situatiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul si Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

### **Alte aspecte**

5. Fara sa exprimam o opinie cu rezerve atragem atentia asupra urmatorului aspect: Societatea detine participatii majoritare la societatile Transferoviar Calatori, Uzina de Vagoane Aiud, Remarul Business Center si Remarul Engineering, in valoare totala de 35.928 mii lei. Pentru testarea deprecierei acestor imobilizari financiare, societatea ar trebui sa procedeze la evaluarea participatiilor la valoarea justa. Nu cunoastem daca evaluarea participatiilor ar conduce la o ajustare a valorii imobilizarilor financiare.

### **Aspecte cheie de audit**

6. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situatiilor financiare in ansamblu si in formarea opiniei noastre asupra acestora si nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte cheie.

Vom rezuma mai jos aceste aspecte care au avut cel mai mare impact asupra auditului nostru, precum și procedurile de audit efectuate pentru a aborda aceste riscuri precum și constatările noastre ca rezultat al acestor proceduri pentru ca utilizatorii raportului să poată înțelege mai bine cum am fundamentat opinia noastră de audit.

- a) Pozitia „Instalatii tehnice si masini” prezinta o crestere semnificativa (cu 3.235 mii lei) la finele exercitiului auditat de la 7.550.912 lei in exercitiul precedent la 10.786.363 lei la finele exercitiului auditat.

**Riscuri:** O posibila denaturare semnificativa a situatiilor financiare ca urmare a neprezentarii acestor imobilizari in situatiile financiare in conformitate cu prevederile din reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile

financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul ministrului finantelor publice nr. 1802/2014.

**Răspunsul nostru** – Am extins procedurile de audit pentru a stabili natura si valoarea acestor active imobilizate, am aplicat un nivel crescut de scepticism pe tot parcursul auditului si am analizat evaluarile si estimarile conducerii cu privire la acest post de bilant.

**Constatările noastre** – Cresterea soldului acestei categorii de active in anul 2020 se datoreaza in principal achizitiei de mijloace de transport si echipamente tehnice. Recunoasterea initiala a valorii acestor active, concomitent cu inregistrarea amortizarii si a iesirilor din patrimoniu in cursul exercitiului s-a facut in conformitate cu normele contabile in vigoare si cu politicile interne ale societatii, astfel ca situatiile financiare nu sunt denaturate semnificativ.

- b) Soldul creantelor comerciale de incasat de catre societate a scazut de la 18.869 mii lei la 31.12.2019, la 11.290 mii lei la finele exercitiului auditat, cu 7.579 mii lei, respectiv cu circa 40%.

**Riscuri:** O posibila denaturare semnificativa a situatiilor financiare ca urmare a neevaluarii corecte creantelor comerciale, cu impact asupra activului net contabil precum si in marimea indicatorilor financiari si de gestiune.

**Răspunsul nostru** – Am extins procedurile de audit pentru a stabili natura si valoarea creantelor comerciale, am aplicat un nivel crescut de scepticism pe tot parcursul auditului si am analizat evaluarile si estimarile conducerii cu privire la creante.

**Constatările noastre** – In cursul exercitiului financiar care se incheie la 31.12.2020, societatea a incasat creantele de la CFR, existente in sold la 31.12.2019. In urma desfasurarii procedurilor suplimentare de audit, rezulta ca sumele reprezentand creante fata de clienti sunt corect recunoscute in bilant iar situatiile financiare nu sunt denaturate.

- c) Sumele datorate institutiilor de credit cu termen de rambursare mai mic de un an au scazut la 31.12.2020 cu 12.499 mii lei fata de soldul la 31.12.2019 iar cele cu scadenta mai mare de un an au crescut cu 1.413 mii lei.

**Riscuri:** O posibila denaturare semnificativa a situatiilor financiare ca urmare a unor erori in prezentarea valorii obligatiilor fata de bancile finantatoare are impact asupra marimii capitalurilor permanente si a indicatorilor financiari si de gestiune.

**Răspunsul nostru** – Am extins procedurile de audit pentru a stabili structura si valoarea obligatiilor fata de institutiile de credit, am aplicat un nivel crescut de scepticism pe tot parcursul auditului, am cerut confirmari de la banci si am analizat evaluarile si estimarile conducerii cu privire la obligatiile financiare.

**Constatările noastre** – In cursul exercitiului 2020 au fost reamenajate o serie de credite pentru asigurarea unei mai bune stabilitati financiare. Astfel, linia de credit de la Banca Transilvania a fost transformata in credit pe termen lung si, in acelasi timp a scazut expunerea in cadrul liniei pe termen scurt pentru factoring de la UNICREDIT BANK. In urma desfasurarii procedurilor suplimentare de audit, rezulta ca datoriile fata de institutiile de credit sunt corect evidentiata iar situatiile financiare nu sunt denaturate.

- d) In situatiile financiare la 31.12.2020 soldul postului „Sume datorate entitatilor afiliate” cu scadenta mai mica de un an prezinta o crestere fata de inceputul exercitiului cu 11.031 mii lei (+550%), de la 2.004 mii lei la 01.01.2020 la 13.035 mii lei la finele exercitiului.

**Riscuri:** O posibila denaturare semnificativa a situatiilor financiare ca urmare a unor erori in prezentarea datoriilor fata de entitatile afiliate are impact asupra marimii capitalurilor proprii precum si a indicatorilor financiari si de gestiune.

**Răspunsul nostru** – Am extins procedurile de audit pentru a stabili structura si valoarea datoriilor catre entitatile afiliate, am aplicat un nivel crescut de scepticism pe tot parcursul auditului, am cerut confirmari si am analizat evaluarile si estimarile conducerii cu privire la aceste obligatii.

**Constatările noastre** – In cursul exercitiului financiar 2020, societatea a beneficiat de un imprumut de 3.420 mii lei de la Transferoviar Holding si a incasat un avans in suma de 8.191 mii lei de la Transferoviar Calatori pentru livrarea unui automotor. In urma desfasurarii procedurilor suplimentare de audit, rezulta ca situatiile financiare prezinta fidel marimea pozitiei „Sume datorate entitatilor afiliate”.

- e) Soldul postului de bilant „Alte datorii” cu termen de plata mai mare de un an a crescut cu circa 143%, de la 6.248 mii lei in exercitiul precedent, la 15.180 mii lei la 31.12.2020.

**Riscuri:** O posibila denaturare a obligatiilor, inclusiv cele fiscale prezentate in bilant in conditiile in care acestea au de regula scadente curente.

**Răspunsul nostru** – Am extins procedurile de audit pentru a stabili daca inregistrarea obligatiilor fiscale si sociale si realitatea soldurilor justifica marimea acestora, am verificat concordanta acestora cu fisa pe platitor, am aplicat un nivel crescut de scepticism pe tot parcursul auditului si am analizat evaluarile si estimarile conducerii cu privire la acest post de bilant.

**Constatările noastre** – In cursul exercitiului financiar 2020, societatea a beneficiat de reesalonarea unor datorii fiscale prin amanarea termenului de exigibilitate in exercitiul urmator. In urma desfasurarii procedurilor suplimentare de audit, rezulta ca situatiile financiare prezinta fidel marimea pozitiei „Alte datorii inclusiv datorii fiscale si sociale” iar situatiile financiare nu sunt denaturate.

- f) Situatiile financiare aferente exercitiului financiar 2020 au la baza principiul continuitatii activitatii. Pandemia Covid-19 (Coronavirus) are un impact global asupra mediului economic si social in care isi desfasoara activitatea societatea Remarul 16 Februarie S.A. Masurile luate de Guvern si riscul prelungirii manifestarii acestei pandemii poate afecta continuitatea activitatii societatii.

**Riscuri:** O posibila afectare a principiului continuitatii, restrangerea semnificativa sau chiar incetarea activitatii ar putea impune prezentarea elementelor bilantiere din situatiile financiare la valori de lichidare.

**Răspunsul nostru** – Am solicitat conducerii societatii sa realizeze o evaluare a impactului pe care le are Pandemia Covid – 19 asupra continuitatii activitatii. Am extins procedurile de audit intreprins propriile noastre analize plecand de la raspunsul entitatii, am aplicat un nivel crescut de scepticism profesional pe tot parcursul auditului pentru a putea exprima o pozitie cu privire la acest aspect.

**Constatările noastre** –Pandemiei Covid – 19 reprezinta un eveniment care a inceput in exercitiul financiar auditat insa efectele acesteia pot afecta de o maniera semnificativa continuitatea activitatii. Raspunsul conducerii societatii bazat pe previziuni si pe portofoliul de contracte in derulare pune in evidenta faptul ca este posibila in viitorul apropiat o diminuare a incasarilor, generata de dificultatile financiare ale unor clienti. Totusi, in opinia managementului, aceste influente nu vor fi de natura sa puna in pericol continuitatea activitatii societatii. In urma desfasurarii procedurilor suplimentare de audit,

chiar daca nu se poate evalua cu certitudine impactul acestor evenimente, in opinia noastra nu se impune ajustarea situatiilor financiare pe o alta baza decat principiul continuitatii activitatii.

### **Alte informatii – Raportul Administratorilor**

7. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020, responsabilitatea noastră este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul ministrului finantelor publice nr. 1802/2014 si cu Legea Contabilitatii.

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu cerintele OMFP nr. 1802/2014 de aprobare a reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, punctele 489 - 492.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2020, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

***Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare***

8. Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul ministrului finantelor publice nr. 1802/2014 si cu Legea Contabilitatii si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
9. In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza principiului continuitatii activitatii, cu exceptia cazului în care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.
10. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

***Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare***

11. Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.



12. Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de frauda, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoilei semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul în care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.
- Suntem singurii responsabili pentru opinia noastra de audit.

13. Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

14. De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.
15. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor insarcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si, prin urmare, reprezinta aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstante extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.

#### **Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare**

16. In calitate de auditor al Entitatii, am auditat situatiile financiare intocmite de catre Remarul 16 Februarie SA Cluj-Napoca pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2020. Durata totala neintrerupta a angajamentului meu este de 3 ani si acopera exercitiile financiare incheiate la 31.12.2018, 31.12.2019 si 31.12.2020.

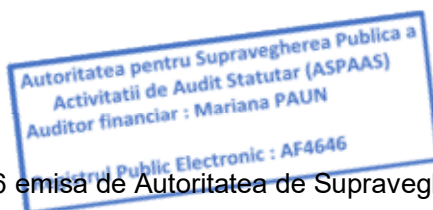
Confirm ca:

- In desfasurarea auditului meu, mi-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.
- Nu am furnizat pentru Entitate serviciile non audit interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Cluj Napoca, 2 aprilie 2021

Auditor financiar,

Mariana PAUN



Autorizatia nr. AF4646 emisa de Autoritatea de Supraveghere a Activitatii de Audit Statutar