



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

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT
OCSM-AFER

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

RAPORT SEMESTRIAL PE ANUL 2022

**elaborat în conformitate cu Regulamentul nr 5/2018 al ASF la
LEGEA NR. 24/2017**

S.C. REMARUL 16 FEBRUARIE S.A.

Sediul Social: Cluj Napoca, str. Tudor Vladimirescu, nr. 2-4, jud. Cluj

Numărul de telefon/fax: 0264/436045, 0264/432299

Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului: J12/1591/1992

Cod de Identificare Fiscală: 201373

Atribut fiscal: RO

Valoarea Nominală pe actiune: 2,5 lei

Număr de acțiuni: 2.045.203

Piața de tranzacționare: Sistemul Alternativ de Tranzacționare administrat de BVB



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

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT
OCSM-AFER

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

Cuprins

- 1 Situația economico-financiară**
- 2 Analiza activității societății comerciale**
- 3 Schimbari care afectează capitalul și administrarea societății comerciale**
- 4 Tranzacții semnificative**
- 5 Semnături**

1. Situația economico-financiară

1.1. Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, cu referire cel puțin la:

a) **elemente de bilanț:** active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; situația datoriilor societății; total pasive curente;

-lei -

<i>BILANȚ</i>	<i>30.06.2021</i>	<i>30.06.2022</i>	<i>06.2022/06.2021 (%)</i>
Imobilizări necorporale	11.639	20.123	172,89 %
Imobilizări corporale	62.198.966	61.786.548	99,34 %
Imobilizări financiare	35.920.246	35.920.346	0,00 %
Active imobilizate – Total	98.130.851	97.727.017	99,59 %
Stocuri	23.743.188	30.791.085	129,68 %
Creanțe	12.818.525	17.541.782	136,85 %
Investiții financiare pe term scurt			
Casa și conturi la bănci	203.552	418.021	205,36 %
Active circulante - Total	36.765.265	48.750.888	132,60 %
Cheltuieli în avans	1.051.522	3.810.728	362,40%
Total Active	135.947.638	150.288.633	110,55 %
Datorii pe term scurt	56.702.755	68.736.527	121,22 %
Datorii pe term mediu si lung	25.171.051	29.996.351	119,17 %
Provizioane	586.125	421.820	71,97 %
Venituri în avans,din care:		358.733	100%
Subvenții pentru investiții			
Total Pasive	82.459.931	99.513.431	120,68 %
Capital	5.113.008	5.113.008	0 %
Rezerve din reevaluare	41.373.787	41.373.787	0 %
Rezerve	6.172.463	6.172.463	0 %
Rezultat reportat	510.598	1.355.835	265,54%
Rezultat la sfârșitul perioadei	317.851	-3.239.891	
Capitaluri proprii	53.487.707	50.775.202	94,92%
Total Pasive	135.947.638	150.288.633	110,55%

La 30.06.2022, societatea comercială are în patrimoniu imobilizări corporale, în valoare de 61.786.548 lei care reprezintă 41% din total active. În aceeași perioadă a anului precedent unitatea dispunea de imobilizări corporale în valoare de 62.198.966 lei, reprezentând 45,75% din total active.

Stocurile sunt în valoare de 30.791.085 lei, reprezentând 20,49 % din total active, în timp ce anul trecut erau în valoare de 23.743.188 lei, reprezentând 17,46% din total active. Stocurile au crescut comparativ aceeași perioadă a anului trecut cu 3,03% ca pondere în total active.

Creanțele reprezintă clienții neîncasați și sunt în valoare de 17.541.812 lei, adică 11,67 % din total active, în timp ce anul trecut erau în valoare de 12.818.525 lei, reprezentând 9,43 % din total active. Creanțele au crescut față de aceeași perioadă a anului trecut cu 2,24% ca pondere în active.

Casa și conturile curente la bănci în lei sunt în valoare de 418.021 lei față de aceeași perioadă a anului trecut când erau de 203.552 lei.

Totalul activelor la data de 30.06.2022 este de 150.288.633 lei, la aceeași dată a anului trecut activele însumând 135.947.638 lei, remarcându-se o creștere cu 10,55 %.

Datoriile societății la 30.06.2022 sunt de 98.732.878 lei, față de 30.06.2021 când erau de 81.873.806 lei: Diferența este formată în principal din accesarea credite pentru plata parțială a obligațiilor fiscale datorate Bugetului de Stat; linie de credit pentru finanțarea producției curente, alte datorii furnizori.

b) **contul de profit și pierderi:** vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimele 6 luni sau care urmează a se efectua în următoarele 6 luni; dividendele declarate și plătite

<i>Contul de profit si pierdere</i>	<i>30.06.2021</i>	<i>30.06.2022</i>	<i>06.22/06.21 (%)</i>
Cifra de afaceri neta	20.573.460	20.153.086	97,96 %
Venituri din exploatare	24.224.406	21.577.871	89,07 %
Cheltuieli din exploatare	22.933.739	23.134.519	100,87 %
Rezultatul din exploatare	1.290.667	-1.556.648	
Venituri financiare	10.992	28.391	258,29 %
Cheltuieli financiare	983.808	1.711.634	173,98%
Rezultatul financiar	-972.816	-1.683.243	173,02%
Venituri totale	24.235.398	21.606.262	89,15%
Cheltuieli totale	23.917.547	24.846.153	103,88%
Rezultatul brut	317.851	-3.239.891	
Rezultatul net	317.851	-3.239.891	

Analizând contul de profit și pierdere comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent se constată următoarele:

- Cifra de afaceri la 30.06.2022 este de 20.153.086 lei, înregistrând o scădere față de aceeași perioadă a anului trecut cu 2,04 %, cifra de afaceri la 30.06.2021 fiind de 20.573.460 lei.

- Veniturile totale sunt în valoare de 21.606.262 lei, înregistrând o scădere de 10 % față de primul semestru al anului trecut, producția realizată fiind mai mică comparativ cu aceeași perioadă anului anterior.
- Rezultatul din exploatare este negativ, urmare a creșterii prețurilor utilităților, materiilor prime, materialelor și echipamentelor necesare în procesul de producție. Mentionăm că valoarea utilitatilor în semestrul 1 2022 a crescut cu 304.708 lei față de semestrul 1 2021 de la valoarea de 660.000 lei în semestrul 1 2021 la 964.708 lei, cheltuielile cu materiile prime și prestațiile aferente producției au crescut cu 799.736 lei comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, iar penalitățile către ANAF și cele contractuale înregistrează creșteri cu 520.175 lei în semestrul 1 2022 față de semestrul 1 2021. De asemenea producția a scăzut cu 1.296.015 lei la o valoare de 19.247.893 în 2022 față de 20.543.908 lei în 2021.
- Se înregistrează o creștere a cheltuielilor financiare datorată creșterii ratelor de dobândă și a gradului de îndatorare.
Față de anul 2021 gradul de îndatorare a crescut de la valoarea de 47% la valoarea de 59 % ca urmare a creșterii împrumuturilor bancare.
Rata dobânzii a crescut la toate creditele societății fiind datorată de creșterea progresivă a ROBOR. Valoarea ROBOR la data de 30.06.2021 era în valoare de 1.63% în timp ce la data de 30.06.2022 acesta înregistrează valoarea de 6.58%. Astfel cheltuielile cu dobânzile au crescut cu 724.340 lei de la valoarea de 924.230 lei în semestrul 1 2021 la 1.648.570 lei în semestrul 1 2022.
- În primele 6 luni ale anului 2022 S.C. REMARUL 16 FEBRUARIE S.A. nu a aprobat acordarea de dividende brute.

c) Cash flow:

Nivelul numerarului la sfârșitul perioadei este de 418.021 lei față de 203.552 lei la data de 30.06.2021, înregistrând o creștere de 205,36 %.

Fluxul de numerar al societății pe activitatea de bază a fost adaptat comenzilor pe rol în această perioadă, plățile respectiv încasările fiind legate de tipul de material rulant aflat în reparație, durata de aprovizionare și durata de reparație.

Fluxul din exploatare este negativ în mod deosebit ca urmare a achizițiilor de materiale pentru producție, acestea fiind folosite în parte pentru producția stocată. Pe de altă parte pierderea operațională se reflectă în fluxul de numerar negativ.

Fluxul de numerar din activitatea de investiții reflectă plățile pentru continuarea modernizărilor aferente halelor industriale.

Pentru asigurarea lichidităților necesare desfășurării activității curente, respectiv pentru a reuși onorarea contractelor cu clienții în termen, societatea a accesat linii de credit și facilitati de tip factoring de la instituții bancare.

Situația fluxului de numerar se regăsește ca și anexa în notele la situațiile financiare semestriale.

2. Analiza activității societății comerciale

Cifra de afaceri realizată de societate pe semestrul I al anului 2022 este de 20.153.086 lei în baza contractelor cu SNTFC CFR Calatori, semnate anterior, în cursul semestrului I al anului 2022 au fost livrate din reparație, în principal, următoarele tipuri de material rulant :

- 11 vagoane de calatori la care au fost efectuate servicii de reparație sau modernizare
- 3 locomotive pentru care s-au efectuat reparații complexe

În cursul semestrului I 2022 au fost semnate contracte cu SNTFC CFR Calatori pentru efectuarea serviciilor de reparație tip RG cu modernizare a vagoanelor de calatori seria 2049 varianta I în serie nouă 2049; pentru efectuarea serviciilor reparație tip RG cu modernizare a vagoanelor de calatori seria 2049 varianta I în serie nouă 8449; pentru servicii de reparație planificată tip RP, rebandajarea roților osiilor montate, servicii de reparații/ recondiționări/ înlocuiri de subansamble/piese/ materiale constatate pe fluxul de reparație la vagoane de călători seria 2049 varianta I.

2.1. Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

Denumire	Semestrul 1 2021	Semestrul 1 2022
Lichiditate generală	0,65	0,71
Lichiditate imediată	0,21	0,26
Viteza de rotație a stocurilor:	0,92	1,47
Viteza de rotație a creanțelor clienți	98,2 zile	83,5 zile

Riscurile care pot afecta activitatea societății sunt:

Risc de lichiditate. Responsabilitatea finală privind gestionarea riscului de lichiditate aparține societății care au construit un cadru corespunzător de gestionare al riscurilor de lichiditate cu privire la asigurarea fondurilor societății pe termen scurt, mediu și lung și la cerințele privind gestionarea lichidităților. Societatea gestionează riscurile de lichidități prin eforturi de asigurare al

unor facilități de creditare bancară, prin monitorizarea continua a fluxurilor de numerar reale si prin punerea in corespondenta a profilurilor de scadenta al activelor și al datoriilor financiare.

Riscurile 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, acestea fiind foarte reduse în prima jumătate a anului 2022. Perspectiva unor contracte externe presupune adaptarea politicii de finanțare pentru corelarea monedei încasărilor cu moneda de plată a furnizorilor.

Riscurile 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 a societății apare din împrumuturile sale bancare. Împrumuturile cu rata dobânzii variabile expun societatea la riscul de fluxuri de numerar din dobânzi. Cu toate acestea, societatea monitorizează continuu expunerea sa la riscul de dobândă. Aceasta include simularea diverselor scenarii inclusiv refinanțarea, actualizarea pozițiilor existente, alternative de finanțare. Volumul de creditare este ridicat ceea ce expune societatea la costuri financiare ridicate.

Riscul de piață. Conducerea societății monitorizează continuu expunerea acesteia la riscuri. Conducerea societății consideră că, în prezent, capacitatea de producție a societății este acoperită de comenzi pentru următoarele 12 luni.

2.2. Prezentarea și analizarea efectelor asupra situației financiare a societății comerciale a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizând scopul și sursele de finanțare al acestor cheltuieli), comparativ cu aceeași perioada a anului trecut.

Remarul 16 Februarie SA are la 30.06.2022 credite bancare pe termen lung în valoare de 15.691.414 lei față de 16.051.388 lei la începutul anului, fiind rambursată în cursul anului 2022 suma de 359.974 lei.

Imobilizările corporale și necorporale la valoare de inventar în valoare de 88.937.791 lei au următoarea structură la 30.06.2022:

-lei -

Imobilizari necorporale	641.621
Terenuri	29.629.769
Construcții	20.302.566
Instalatii tehnice,mijl.transp	26.233.242

Alte imobilizari necorporale	608.665
Investiții în curs de execuție	11.521.899
TOTAL	88.937.762

Investițiile realizate în semestru I 2022, în valoare totală de 243.523 lei au vizat în principal achiziții de tehnică de calcul, mijloace de transport ai alte echipamente. Au fost continuate lucrările de modernizare de clădiri destinate producției. Remarul 16 Februarie intenționează ca în semestrul II al anului 2022 să finalizeze investiția de la Hala Tendere, conform planului de investiții aprobat. Finanțarea lucrărilor s-a făcut din surse proprii

2.3. Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de baza. Precizarea măsurii în care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparație cu perioada corespunzătoare a anului trecut.

Nu este cazul

3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale

3.1. Descrierea cazurilor în care societatea comercială a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei respective.

Nu este cazul.

3.2. Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de societatea comercială.

Nu este cazul.

3.3. Activitatea Consiliului de Administrație

Componența Consiliului de Administrație a suferit modificari fata de 31.12.2021 , situatie prezentata in nota nr 8 la bilant.

În perioada 01.01.2022 - 30.06.2022 Consiliul de Administrație și-a desfășurat activitatea în cadrul mai multor ședințe .

4. Tranzacții semnificative

În cazul emitenților de acțiuni, informații privind tranzacțiile majore încheiate de emitent cu persoanele cu care acționează în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane în perioada de timp relevantă.

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

Tranzacțiile cu părțile afiliate sunt prezentate în nota 10 la situațiile financiare.

Societatea este listata pe sistemul de tranzacționare AERO al Bursei de Valori Bucuresti SA. La data întocmirii raportului, structura acționariatului era următoarea:

Aționar	Nr. de acțiuni (mii lei)	Suma (lei)	Procentaj (%)
Transferoviar Holding	1.485.590	3.713.975	72,64%
Persoane fizice	428.899	1.072.248	20,97%
Persoane juridice	130.714	326.785	6,39%
Total	2.045.203	5.113.008	100,00%

Situațiile financiare la data de 30.06.2022 nu au fost auditate.



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

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT
OCSM-AFER

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

5. Semnături

Președintele Consiliului de Administrație

Negru Ionut

Director General

Avram Ionut

Director Economic

Timar Ioan Adrian

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 **2022**

Suma de control 5.113.008

Entitatea REMARUL 16 FEBRUARIE SA

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)

3020 Fabricarea materialului rulant

 Raportari contabile semestriale
 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*

Raportare contabilă la data de 30.06.2022 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.1669/ 2022 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Instrucțiuni

Corelații

1.Import fisier XML - F10 la 31/12/AP

2.Import fisier XML - F20 la 30/06/AP

Import 'balanta.txt'

Import fisier XML creat cu alte aplicații

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

IONUT NEGRU

Numele si prenumele

TIMAR ADRIAN

?

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Semnătura _____

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 1669/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	30.06.2022
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	7.262	20.123
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	62.596.796	61.786.548
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	35.920.346	35.920.346
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	98.524.404	97.727.017
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	31.185.728	30.791.085
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	10.784.738	17.541.782
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	10.784.738	17.541.782
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	152.338	418.021
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	42.122.804	48.750.888
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	3.023.621	3.810.728
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	3.023.621	3.810.728
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	55.616.764	68.736.527
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-10.470.339	-16.174.911
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	88.054.065	81.552.106
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	31.732.929	29.996.351
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	2.421.842	421.820
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		358.733
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		358.733
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		358.733
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	5.113.008	5.113.008
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	5.113.008	5.113.008
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	41.373.787	41.373.787
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	6.172.463	6.172.463
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	355.022	1.355.835
SOLD C (ct. 117)	44	42	0	0
SOLD D (ct. 117)				
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	885.014	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	3.239.891
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	53.899.294	50.775.202
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	53.899.294	50.775.202

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) 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 si prenumele

IONUT NEGRU

Semnătura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TIMAR ADRIAN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. <small>Nr.rd. OMF nr.1669/2022</small>	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2021-30.06.2021	01.01.2022-30.06.2022
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	20.573.460	20.153.086
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	20.543.908	19.247.893
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	29.552	905.193
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— 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)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	2.780.322	1.311.705
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	697.144	61.400
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	96.987	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	76.493	51.680
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	24.224.406	21.577.871
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	10.955.129	11.002.488
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	20.799	62.244
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	660.000	964.708
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		880.047
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	28.446	826.361
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		2.127
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	7.677.267	6.959.363
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	7.458.216	6.745.023
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	219.051	214.340
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	1.077.005	1.123.970

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	1.077.005	1.123.970
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	-33.942	-54.967
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	33.942	54.967
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	2.870.500	4.146.585
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	2.346.068	3.098.445
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*)	34	33	333.607	336.793
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	190.825	711.347
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	-321.465	-1.894.106
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40		
- Venituri (ct.7812)	41	41	321.465	1.894.106
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	22.933.739	23.134.519
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	1.290.667	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	1.556.648
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	5.905	13.916
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48	5.823	13.800
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	5.087	14.475
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	10.992	28.391
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	924.230	1.648.570
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57	2.142	
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	59.578	63.064
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	983.808	1.711.634
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	972.816	1.683.243
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	24.235.398	21.606.262
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	23.917.547	24.846.153
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	317.851	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	3.239.891
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	317.851	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	3.239.891

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.1669/ 2022)- 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 34 (cf.OMF nr.1669/ 2022)- 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,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

IONUT NEGRU

Numele si prenumele

TIMAR ADRIAN

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

la data de 30.06.2022

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.1669 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1	3.239.891	
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	2.161.513	2.161.513	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	2.161.513	2.161.513	
- peste 30 de zile	06	06	371.173	371.173	
- peste 90 de zile	07	07	471.303	471.303	
- peste 1 an	08	08	1.319.037	1.319.037	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi 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, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii	20	19	249	222	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	242	219	
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		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23		22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24		23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	358.733
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	358.733
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	2.042.067
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	1.040.111
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	1.001.956
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	314.505
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2021
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	555.978
- 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)	135.936
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	555.978
- din fonduri publice	45	40	373.365
- din fonduri private	46	41	182.613
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	555.978
- cheltuieli curente	48	43	135.936
- cheltuieli de capital	49	44	420.042
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2021
A		B	1
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)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2021
A		B	1
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), din care:	55	47	11.716	11.716
- 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 (rd. 49+54)	58	48	36.661.052	37.650.045
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	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
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligatiuni emise de nerezidenti	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	740.706	1.729.699
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	685.443	1.658.226
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	55.263	71.473
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), din care:	68	57	9.629.976	11.075.126
- 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	601.552	915.018
- 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	1.785.896	1.720.122
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	960	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	224.218	348.486
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	224.218	348.486
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subventii de incasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	3.236.738	3.288.937
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	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), din care:	83	71	377.918	292.136
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- 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	377.918	292.136
- 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	-24.619	-8.288
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- 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	965.654	1.043.182
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		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	1.014	75
- în lei (ct. 5311)	99	85	979	40
- în valută (ct. 5314)	100	86	35	35
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	227.174	343.436
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	227.192	343.436
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	-18	
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		74.510
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		74.510
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	62.587.075	56.277.443
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	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) (rd. 104+105)	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), din care:	120	106		532.045
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	27.180.404	10.696.902
- 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	2.244.255	380.655
- 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	1.083.468	655.467
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	19.888.198	19.654.642
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	8.500.224	389.242
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	10.460.371	1.087.657
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	358.661	19.023
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	568.942	18.158.720
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	14.219.377	24.358.256
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)	0	0
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	0	0
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	0	0
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121	0	0

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	215.628	380.131		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	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	19.004	21.398		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		358.733		
- 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				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	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	3.151.227			
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				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	85.480	205.140		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022		
A		B	1	2		
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				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2021		30.06.2022	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	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	4.015.153	78,53	4.015.153	78,53
- deținut de persoane fizice	170	151	1.097.855	21,47	1.097.855	21,47
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2021	30.06.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2021	30.06.2022
Venituri obținute din activități agricole	178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	180	157b (323)		
- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

IONUT NEGRU

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 munca pe perioada nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 de 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.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul 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.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate 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 chirii 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 chirii 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 entități 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.

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 mari, mijlocii si mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

?

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

1		(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma	
1			

-

+

Salt

NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 30.06.2022

NOTA 1 – ACTIVE IMOBILIZATE

La data de 30.06.2022 societatea dispune de imobilizari in valoare totala de 124.858.108 lei, la valoarea de intrare, respectiv 97.727.017 lei la valoarea contabila, cea din urma reprezentand diferenta dintre valoarea de intrare si deprecierea inregistrata. Totalul imobilizarilor cuprinde 3 grupe principale a caror evolutie in anul 2022 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
Cost	
Sold la 01.01.2022	629.691
Creșteri	18.949
Reduceri	7.019
Sold la 30.06.2022	641.621
Depreciere	
Sold la 01.01.2022	622.429
Depreciere înregistrata in exercițiu	6.088
Reduceri sau reluări	7.019
Sold la 30.06.2022	621.498
Valoare contabila neta la 01.01.2022	932
Valoare contabila neta la 30.06.2022	20.123

2. Imobilizarile 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 88.296.142 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	13.821.321
Instalatii tehnice si mijloace transport	26.233.242	8.907.956
Alte imobilizari	608.665	99.643
Imobilizari corporale in curs,avansuri pt.imobilizari	11.521.899	9.327.859
Total	88.296.141	61.786.548

Valorile de referinta pentru mijloacele fixe si imobilizarile corporale in curs in exercitiul financiar, la 30.06.2022, sunt prezentate in urmatorul tabel:

	Terenuri si constructii	Instalatii tehnice, mijloace de transport	Mobilier, ap. birotica, echipamente de protectie	Avansuri si imobilizari corporale in curs	Total
- lei-					
Cost					
Sold la 01.01.2022	49.932.335	26.008.667	688.633	11.438.839	88.068.475
Cresteri		224.575		83.060	307.635
Diferente din reevaluare					
Reduceri			79.968		79.968
Sold la 30.06.2022	49.932.335	26.233.242	608.665	11.521.899	88.296.142
Depreciere					
Sold la 01.01.2022	6.113.609	16.585.485	578.544	2.194.040	25.471.678
Depreciere înregistrata in exercitiu	367.636	739.801	10.446		1.117.883
Diferente din reevaluare					
Provizion de depreciere					
Reduceri sau reluări			79.968		79.968
Diminuare rezerve din reevaluare					
Sold la 30.06.2022	6.481.245	17.325.286	509.022	2.194.040	26.509.593
Valoare contabila neta la 01.01.2022	43.818.726	9.423.182	110.089	9.244.799	62.596.796
Valoare contabila neta la 30.06.2022	43.451.090	8.907.956	99.643	9.327.859	61.786.548



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

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



3. Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare insumeaza 35.920.346 lei :

1. parti sociale in valoare de 5.000 lei, detinute de SC REMARUL 16 Februarie SA, in calitate de asociat unic, in S.C.REMARUL ENGINEERING SRL , societate care desfasoara activitate de inginerie si consultanta tehnica
2. actiuni in valoare de 11.375.300 lei detinute de SC Remarul 16 Februarie SA la Transferoviar Calatori
3. actiuni in valoare de 10.910.832 lei detinute de SC Remarul 16 Februarie SA la Uzina de Vagoane Aiud
4. Actiuni in valoare de 13.629.214 de lei detinute de SC Remarul 16 Februarie SA la Remarul Business Center

Presedinte Consiliu de Administratie

Negru Ionut

Director General

Avram Ionut

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
<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 30.06.2022

NOTA 2 – PROVIZIOANE

La finele semestrului 1 2022 societatea are constituite provizioane pentru riscuri si cheltuieli in valoare totala de 421.820 lei, situatia lor fiind prezentata in tabelul urmator:

- lei -

Denumirea provizionului	Sold 01.01.2022	Transferuri		Sold 30.06.2022
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pentru litigii	690.697		333.904	356.793
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	1.731.144		1.666.117	65.027
TOTAL	2.421.841		2.000.021	421.820

Presedinte Consiliu de Administratie

Negru Ionut

Director General

Avram Ionut

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
<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

Nota 3 Repartizarea profitului

Societatea a înregistrat pierdere în semestrul I 2022 în valoare de 3.239.891 lei

Presedinte Consiliu de Administratie

Negru Ionut

Director General

Avram Ionut

Director Economic

Timar Ioan Adrian

NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 30.06.2022

NOTA 4 – ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

În urma activității desfășurate în semestrul 1 2022, societatea a realizat un rezultat brut din exploatare de -1.556.648 lei, datele prezentându-se în tabelul de mai jos. Venituri din activitatea de baza sunt în suma de 21.464.791 lei, iar 20.153.086 lei reprezintă cifra de afaceri. Cheltuielile totale din exploatare sunt de 23.134.519 lei, din care 22.700.336 lei reprezintă costurile producției

- lei -

NR. CRT.	DENUMIRE INDICATOR	EXERCITIUL FINANCIAR PRECEDENT 30.06.2021	EXERCITIUL FINANCIAR CURENT 30.06.2022
1	Venituri din activitatea de baza	22.825.336	21.464.791
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5+6)	21.529.881	22.700.336
3	Cheltuielile activitatii de baza	14.683.861,1	17.515.173
4	Cheltuielile activitatii auxiliare		
5	Cheltuielile indirecte de productie	3.021.862,71	2.205.954
6	Cheltuieli generale de administratie	3.824.157,18	2.979.209
7	Rezultatul brut al cifrei de afaceri neta	1.295.455	-1.235.545
8	Cheltuieli generale de desfacere		
9	Alte venituri din exploatare	1.399.070	113.080
10	Alte cheltuieli de exploatare	1.403.858	434.183
11	Rezultatul din exploatare(1+9-2-10)	1.290.667	-1.556.648

Presedinte Consiliu de Administratie
Negru Ionut

Director General
Avram Ionut

Director Economic
Timar 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
<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 30.06.2022

NOTA 5 – SITUAȚIA CREAMTELOR SI DATORIILOR

Creante

NATURA CREAMTEI	SOLD LA 30.06.2022	Termen de lichiditate sub 1 an	Termen de lichiditate peste 1 an
Cienti	7 888 921	7 888 921	
Sume de incasat de la entitățile afiliate(4511)	3 288 937	3 288 937	
Creante legate de personal	0	0	
Creante fata de bugetul asigurarilor sociale(4382)	348 486	348 486	
Debitori diversi (461)	292 136	292 136	
Alte creante(TVA neexigibil 4428,avansuri 491)	3 993 602	3 993 602	
Garantii (267)	1 729 700	1 729 700	
TOTAL CREAMTE	17 541 782	17 541 782	0

La 30 iunie 2022 societatea înregistrează creante în valoare de **17.541.782** lei, din care clienții sunt în suma de 7.888.921 lei iar suma de încasat de la entitățile afiliate este de 3.288.937 lei. Ponderea cea mai mare o reprezintă sume de încasat de la SNTFC CFR Calatori în valoare de 7.008.634 lei.

Datorii

NATURA OBLIGATIEI	SOLD LA 30.06.2021	Termen exigibilitate sub 1 an	Term exigib. 1-5 ani
Credite bancare pe termen scurt	26 903 333	26 903 333	
Credite bancare pe termen lung	15 691 414	3 444 706	12 246 708
Dobanzi datorate	393 660	211 134	
Datorii fata de societati de leasing	532 046	352 122	179 924
Total datorii financiare	43 520 453	30 911 295	12 426 632
Furnizori (401+404+408)	7 940 598	7 940 598	
Sume de platit la entitati afiliate	24 358 254	24 358 254	
Cienti - creditorii	1 791 855	1 791 855	

Efecte de comert de platit	964 449	964 449	
Datorii cu personalul si asig sociale curente (431,421,423,426,427,4281)	1 044 709	1 044 709	0
T.V.A.	863 675	863 675	0
Impozit pe profit	0	0	
Impozit salariu	77 348	77 348	0
Alte datorii fata de buget (436,446,437,4481,4281)	146 634	146 634	
Alte datorii legate de fonduri (447)	19 023	19 023	0
Creditori diversi	29 686	29 686	
Datorii buget restructurate	9 087 602	589 001	8 498 601
Datorii buget de stat in vederea amanarii	6 731 556		6 731 556
Penalitati Buget in vederea amanarii	2 339 562		2 339 562
TOTAL DATORII	98 915 404	68 736 527	29 996 351

Societatea are datorii in valoare totala de 98.915.404 lei, din care : 43.520.453 lei datorii fata de institutii financiare, 7.940.598 lei fata de furnizori de materiale si servicii. Datoria catre partile afiliate este in valoare de 24.358.254 lei .

In luna ianuarie a anului curent prin Decizia nr 76530 s-a aprobat esalonarea la plata a datoriilor restante la bugetul de stat. Conform deciziei de restructurare s-a aprobat plata esalonata pe o perioada de 72 luni a sumei de 9.087.602 lei , incepand cu luna decembrie 2022. Au fost amanate la plata in vederea anularii obligatii fiscale in valoare de 6.731.556 lei si dobanzi , penalitati de intarziere(accesorii) in valoare de 2.339.562 lei.

Presedinte Consiliu de Administratie

Ionut Negru

Director General

Avram Ionut

Director Economic

Timar Ioan Adrian

NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 30.06.2022

NOTA 6 – PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

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 la 30.06.2022 ,cont de profit si pierdere, notele explicative la situatiile financiare.

Principii contabile:

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale semestrului I 2022 este facuta conform urmatoarelor principii contabile:

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

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

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

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

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

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

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

1 Continuitatea activitatii

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

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

2 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 30.06.2022 au fost : 1 Euro = 4,9454 lei. 1 USD=4,7424 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 ce nu îndepinesc 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

Imobiliarile 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 calculul si descoperitul de cont (liniile de credit) care este platibil la cerere. Operatiunile de încasări si plăți se derulează prin conturi deschise la bănci comerciale, evidențiindu-se distinct operatiunile pe fiecare banca. Disponibilitățile in valuta sunt înregistrate pe fiecare valuta, la finalul



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

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT
OCSM - AFER

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

fiecarei luni si la închiderea exercițiului aceste disponibilități fiind evaluate la cursul de comunicat de BNR, afectându-se direct contul de profit si pierdere.

(8) Datorii comerciale – furnizori si alte datorii

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

(9) Provizioane

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

(10) Recunoasterea veniturilor

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

(11) Cheltuielile de exploatare

Cheltuielile sunt recunoscute in contul de profit si pierderi la data angajarii lor, pe baza de documente si conform principiului conectarii costurilor la venituri. Unele cheltuieli cum ar fi amortizarea imobiliarilor sau cheltuielile in avans se recunosc in contul de profit si pierderi prin alocarea sistematica pe baza principiului enuntat anterior. In Nota nr.4 sunt prezentate detaliat cheltuielile aferente exploatarei. In cheltuielile totale sunt incluse cheltuielile exploatarei si cheltuielile financiare, formate din cheltuielile cu dobanzile, diferentele de curs valutar nefavorabile aferente tranzactiilor si soldurilor, si sconturile acordate clientilor.

(12) Impozitare

Societatea pentru anul curent a inregistrat pierdere.

(13) Capitaluri proprii

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

(14) Parti afiliate

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



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

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT
OCSM - AFER

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

Presedinte Consiliu de Administratie

Negru Ionut

Director General

Avram Ionut

Director Economic

Timar Ioan Adrian

NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 30.06.2022

NOTA 7 – PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

Capitalul social subscris si varsat este de **5.113.008** lei, divizat in **2.045.203** actiuni, la o valoare nominala de 2.5 lei/actiune. Forma de proprietate este privata, structura actionariatului prezentandu-se astfel:

	Numar de actiuni (mii)	Suma (lei)	Procentaj (%)
Transferoviar Holding Cluj	1.485.590	3.713.975	72,6378
PERSOANE FIZICE	428.899	1.072.248	20,9710
PERSOANE JURIDICE	130.714	326.785	6,3912
Total	2.045.203	5.113.008	100,00

Societatea nu avea emise nici un fel de obligațiuni la 30 iunie 2022.

Presedinte Consiliu de Administratie
Negru Ionut

Director General
Avram Ionut

Director Economic
Timar Ioan Adrian

NOTA 8 - INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

La 30.06.2022 societatea REMARUL 16 FEBRUARIE S.A. era condusa de un Consiliu de Administrație, format din 3 membri:

- **Miheț Ovidiu George** - administrator membru in consiliul de administrație incepand cu data 05.02.2019
- **Avram Ionuț** - președinte al consiliului de administrație incepand cu data de 09.12.2020 si pana la data de 01.02.2022, cand a incetat si calitatea de administrator.
- **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 01.02.2022; președinte al consiliului de administrație incepand cu 01.02.2022

Indemnizațiile acordate membrilor Consiliului de Administrație in semestrul I al anului 2022 sunt in suma de 76.932 lei brut. 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.

Directorii societății la data de 30.06.2022 au fost :

- | | |
|-------------------------------|---------------------------------|
| • Avram Ionut | - director general |
| • Nica Catalin | - director de productie |
| • Timar Ioan Adrian | - director economic |
| • Jorj Mircea | - director dezvoltare strategie |
| • Lenghel Ioan Liviu | - director vanzări |
| • Fartan Vasile Marius | - director tehnic |
| • Badoiu Mihai | - director achizitii |

În primul semestru din 2022 cheltuiala cu personalul a fost în valoare de 6.959.363 lei, iar valoarea salariilor nete achitate a fost de 3.858.099 lei. De asemenea cheltuiala societății cu contribuția asiguratorie de muncă a fost în valoare de 145.253 lei, iar contribuția societății la fondul de handicap a fost de 116.995 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
<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

Numărul mediu de angajați la data de 30.06.2022 a fost după cum urmează:

Nr. mediu angajați	2022
Personal administrativ	73
Personal în producție	150
Total Personal	223

Presedinte Consiliu de Administratie

Negru Ionut

Director General

Avram Ionut

Director Economic

Timar Ioan Adrian

NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 30.06.2022

NOTA 9 – PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICI

I.Indicatorii de lichiditate

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

	iun.22
Rata lichidității curente = Active curente/Datorii curente	0,71

2.Rata lichidității imediate (Indicatorul test acid)

	iun.22
Rata lichidității imediate=(Active curente-Stocuri)/Datorii curente	0,26

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

3.Solvabilitatea patrimoniala

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

	iun.22
Solvabilitatea patrimoniala = Capitaluri proprii/Total pasiv	0,34

II.Indicatori de activitate (Indicatori de gestiune)

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

	iun.22
Viteza de rotatie a stocurilor= Costul vanzarilor/ Stoc mediu	1,47

2. Numarul de zile de stocare

Indicatorul arata numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate. Cu cat numarul de zile este mai mic, cu atat situatia este mai

- zile-

	iun.22
Durata medie de stocare= Stoc mediu/Cost vanzari produse X 365	249

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;

	iun.22
Viteza de rotatie a creantelor clienti = (Soldul mediu clienti / Cifra Afaceri) x 365	83,5

4. Viteza de rotatie a creditelor furnizori

Arata numarul de zile de creditare pe care unitatea le obtine de la furnizorii sai.

	iun.22
Viteza de rotatie a creditelor furnizori= (Soldul mediu furnizori / Cifra Afaceri) x 365	58,0

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.

	iun.22
Viteza de rotatie a activelor imobilizate=Cifra de Afaceri/ Active Imobilizate	0,41

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-

	iun.22
Viteza de rotatie a activelor totale= Cifra de Afaceri / Active Totale	0,27

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%.

- % -

	iun.22
Gradul Indatorare =(Capitalul Imprumutat/Capitaluri Proprii)x 100	59%

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.

	iun.22
(Profit inaintea platii dobanzii + Impozit pe profit)/ Cheltuieli cu dobanda	0,0

IV.Indicatorii de profitabilitate

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

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datorile pe termen lung sau active totale minus datorii curente

	iun.22
Rentabilitatea capitalului = (Profit inaintea platii dobanzii + Impozit pe profit)/ Capital angajat	0,020

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

	iun.22
Marja bruta = Profit brut din exploatare/ Cifra de afaceri	0,000

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.

	Exercitiul financiar incheiat la 30 iunie 2022(lei)
Profit net atribuibil actionarilor(lei)	
Media ponderata a actiunilor ordinare cu drept de vot existente in timpul anului	2.045.203

Profit de baza si diluat per actiune(lei/actiune)	0,00
---	------

Presedinte Consiliul de Administrație
Ionuț Negru

Director General
Ionuț Avram

Director Economic
Adrian Timar

NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 30.06.2022

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 semestrului unu al anului 2022 rezultatul brut a fost în valoare de -3.239.891 lei .

Elemente de calcul	Cont de profit și pierdere 31.12.2021	Cont de profit și pierdere 30.06.2022
Venituri din exploatare	47.637.526	21.577.871
Venituri financiare	27.939	28.391
TOTAL VENITURI	47.665.465	21.606.262
Cheltuieli din exploatare	44.856.093	23.134.519
Cheltuieli cu active vandute	0	0
Impozit pe profit	0	0
Total cheltuieli din exploatare	44.856.093	23.134.519
Cheltuieli financiare	1.924.358	1.711.634
TOTAL CHELTUIELI	46.780.451	24.846.153
Rezultat brut	885.014	-3.239.891
Rezultat final după includerea impozitului pe profit	885.014	-3.239.891
Cheltuieli nedeductibile (chel.neded, penalități ANAF, amortizare aferentă diferențelor din reevaluare)	3.547.936	429.152
Venituri neimpozabile(provizioane reluate la venituri)	3.076.940	1.738.580
Profit impozabil	0	
Impozit pe profit*	0	0

***Profitul impozabil este 0 având în vedere că societatea are pierdere fiscală de recuperat din anii precedenți.**

III. Informatii privind cifra de afaceri – 30.06.2022

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

Prezentarea cifrei de afaceri pe tipuri de produse:

	Exercițiul financiar încheiat la 31.12.2021 (lei)	Exercițiul financiar încheiat la 30.06.2022 (lei)
Lucrari de modernizare si reparatii material rulant	36.827.799	18.580.584
Vanzare marfuri	77.408	905.193
Altele	729.560	667.309
Cifra de afaceri	37.634.767	20.153.086

IV. Informatii legate de stocuri

Evolutia stocurilor in anul 2022 se prezinta astfel:

Elemente	Solduri initiale 31.12.2021	Intrari in cursul anului 2022	Iesiri in cursul anului 2022	Solduri la 30.06.2022
Materii prime si materiale	8.116.165	11.185.463	11.944.085	7.357.543
Productia in curs de executie si semifabricate	20.345.360	131.784.771	130.472.920	21.657.211
Produse finite si produse reziduale	67	153.162	153.229	0
Avansuri pentru stocuri	2.724.068	2.196.672	3.144.460	1.776.280
TOTAL	31.185.660	145.320.068	145.714.694	30.791.034

V. Informatii legate de sumele datorate institutiilor de credit

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021 (lei)	Exercițiul financiar la 30 iunie 2022 (lei)
Imprumuturi pe termen scurt		
Linie Credit	18.463.451	21.443.558
Factoring	630.552	5.349.915
Dobânzi	151.307	109.860
Credit curent < 1 an	0	0
Total imprumuturi pe termen scurt	19.245.310	2.690.333
Imprumuturi pe termen lung		
Credit pe termen lung	16.171.389	15.857.955
Leasing	737.343	532.046
Total imprumuturi termen lung	16.907.732	16.390.001
Total imprumuturi	36.154.042	43.293.334

Pentru finantarea nevoilor de capital de lucru, pentru executarea contractelor încheiate cu diversi beneficiari, societatea a încheiat, în favoarea bancilor, contracte de ipoteca și gaj conform aprobarilor AGA.

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.R.L. Cluj Napoca str. T.Vladimirescu nr.2-4 CUI RO 33628681 J12/2804/2014
10. TRANSFEROVIAR LOGISTICS S.R.L. Cluj Napoca str. T.Vladimirescu nr.2-4 CUI 38021345, J12/3060/2021

Vanzari de bunuri, servicii si active

Vanzari de bunuri si servicii	2021	Iunie 2022
Transferoviar Grup	1.503.546	564.052
Transferoviar Calatori	6.128.371	5.782.271
Remarul Engineering	5.131	2.501
Uzina de Vagoane Aiud	19.200	0
Transferoviar Administrare	745.440	1.834.497
Transferoviar Holding		1.825.343
Remarul Business Center	92.444	48.827
Total	8.494.132	10.057.491

Vanzari de Active(inclusiv parti sociale)	2021	Iunie 2022
Total	0	0

De Incasat de la parti afiliate	2021	Iunie 2022
Edelweiss Holding	26.315	26.315
Armonia Edelweiss	0	0
Remarul Engineering	6.593	9.569
Remarul Business Center	468.315	534.435
Transferoviar Calatori	40.491	
Transferoviar Grup	114.224	61.655
Uzina de Vagoane Aiud	652.659	536.725
Baiculescu Monica	892.312	892.312
Transferoviar Administrare Active	730.769	2.004.113
Transferoviar Holding	75.341	57.812
Total	3.007.019	4.122.936

Cumparari de bunuri, servicii si active

Cumparari de bunuri si Servicii (fara TVA)	2021	Iunie 2022
Transferoviar Grup	2.223.061	645.469
Transferoviar Calatori	36.329	0
Remarul BusinessCenter	151.151	81.055
Uzina de Vagoane	881.657	358.901
Remarul Engineering	0	14.773
Transferoviar Neinteroperabil	0	0
Edelweiss Poiana	0	0
Transferoviar Holding	113.394	40.950
Total	3.405.592	1.141.148

Cumparari de Active (inclusiv parti sociale) (fara TVA)	2021	Iunie 2022
Transferoviar Grup	0	21.660
Transferoviar Holding		0
Uzina de Vagoane Aiud		69.283
Total	0	90.943

Datorii catre parti afiliate (TVA inclus)	2021	Iunie 2022
Remarul Business Center	1.613	37.637
Transferoviar Calatori	19.425.062	24.586.812
Euro Force	87.715	87.715
Remarul Engineering	4.771	15.018
Transferoviar Grup	148.406	400.837
Uzina de Vagoane Aiud	181.608	56.719
Transferoviar Neinteroperabil	7.516	7.516
Metalurgica Transilvana Aiud	0	0
Transferviar Holding	7.489	0
Total	19.864.180	25.192.254



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

AUTORITATEA FERROVIARA
ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE
CERTIFICARE
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT
OCSM-AFER

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

Presedinte Consiliu de Administratie

Ionut Negru

Director General

Avram Ionut

Director Economic

Timar Ioan Adrian

S.C.REMARUL - 16 FEBRUARIE S.A.

Situatia fluxurilor de trezorerie la 30.06.2022

	Elementele fluxului de trezorerie	dec.21	iun.22
	+FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	1.979.717	-4 729 128
	+Incasari din vanzarea de bunuri si prestarea de servicii	57.756.092	24 357 538
	- Plati catre furnizorii de bunuri si servicii	29.693.765	19 413 750
	- Plati catre si in numele angajatilor	9.521.397	4 325 939
	- Plati impozite,taxe si contributii la asigurari sociale	16.561.211	5 346 977
	+ FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII	-1.225.242	-678 624
	+Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	1.681	0
	- Plati pentru cumparari de actiuni		
	- Plati pentru achizitii de imobilizari corporale	1.226.923	678 624
	+FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE	-1.141.610	5 673 435



REMARUL
16 FEBRUARIE

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

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT
OCSM-AFER

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

	+ Incasari de credite/imprumuturi	8.980.388	7 699 471
	- Rambursari de credite/imprumuturi	6.317.037	479 975
	+ Dobanzi incasate	158	116
	- Dobanzi, com platite	1.834.789	1 585 010
	- Plati catre actionari	0	0
	+/- Incasari/Rambursari imprumuturi intragrup	-1.970.329	38 833
	FLUX DE NUMERAR - TOTAL	-387.135	265 683
	Numerar la inceputul perioadei	539.473	152 338
	Numerar la sfarsitul perioadei	152338	418 021

Presedinte Consiliu de Administratie
Ionut Negru

Director General
Ionut Avram

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
<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

MODIFICAREA CAPITALURILOR PROPRII LA 30.06.2022

ELEMENT AL CAPITALULUI PROPRIU	SOLD LA 01.01.2022	CRESTERI		REDUCERI		SOLD LA 30.06.2022
		Total din care:	prin transfer	Total din care:	prin transfer	
Capital social subscris	5.113.008					5.113.008
Rezerve din reevaluare	41.373.787					41.373.787
Rezerve legale	1.022.641					1.022.641
Alte rezerve	5.149.822					5.149.822
Rezultat reportat	-13.969.628	1.000.813	1.000.813			-12.968.815
Rezerve din surplusul realizat din rezerve din reevaluare suportate pe seama rezultatului reportat	14.324.650					14.324.650
Rezultatul exercitiului financiar precedent	885.014			885.014	885.014	0
Rezultatul exercitiului financiar				3.239.891		-3.239.891
Total	53.899.294	1.000.813	1.000.813	4.124.905	885.014	50.775.202

Președintele Consiliului de Administrație

Negru Ionut

Director General

Avram Ionut

Director Economic

Timar Ioan Adrian

DECLARAȚIE

În conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilității nr.82/1991

Subsemnatii Negru Ionut, în calitate de președinte al Consiliului de Administratie, Avram Ionut in calitate de director general si Timar Ioan 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 la semestrul I 2022 si confirmă că:

- Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare pentru semestrul I 2022 sunt in conformitate cu reglementările contabile aplicabile, respectiv cu prevederile Ordinului MF 1802/2014 si a Legii contabilității nr.82/1991
- Situațiile financiare întocmite pentru semestrul I 2022 oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare si a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată
- Raportul semestrial 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
Negru Ionut

Director General
Avram Ionut

Director Economic
Timar Ioan Adrian