

## NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 31.12.2020

### NOTA 1 – ACTIVE IMOBILIZATE

La data de 31.12.2020 societatea dispune de imobilizari in valoare totala de 97.330.152 lei, la valoarea neta, fata de 93.246.014 lei la data de 31.12.2019, cea din urma reprezentand diferenta dintre valoarea de intrare si deprecierea inregistrata. Totalul imobilizarilor cuprinde 3 grupe principale a caror evolutie in anul 2020 este reprezentata in tabelele de mai jos.

#### 1. Imobilizarile necorporale

Imobilizarile necorporale constand in licente pentru soft-uri si programe informatice prezinta urmatoarele valori:

- lei -

	Imobilizări necorporale	Total
<b>Cost</b>		
Sold la 01.01.2020	663.206	663.206
Creșteri	17.510	17.510
Reduceri	51.025	51.025
<b>Sold la 31.12.2020</b>	<b>629.691</b>	<b>629.691</b>
<b>Depreciere</b>		
Sold la 01.01.2020	656.300	656.300
Depreciere înregistrata in exercițiu	51.025	51.205
Reduceri sau reluări	6.098	6.098
<b>Sold la 31.12.2020</b>	<b>611.373</b>	<b>611.373</b>
<b>Valoare contabila neta la 01.01.2020</b>	<b>6.906</b>	<b>6.906</b>
<b>Valoare contabila neta la 31.12.2020</b>	<b>18.318</b>	<b>18.318</b>

## 2. Imobilizari corporale

Imobilizarile corporale cuprind terenuri, constructii, echipamente tehnologice, instalatii de masurare si verificare, mijloace de transport, mobilier si birotica, lucrari de investitii in curs de executie insumand 84.839.738 lei.

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

<u>Natura imobilizarilor</u>	<u>Valori brute</u>	<u>Valori nete</u>
Terenuri	29.629.769	29.629.769
Constructii	20.302.566	14.926.471
Instalatii tehnice si mijloace transport	26.106.169	10.786.363
Alte imobilizari	682.693	124.385
<u>Imobilizari corporale in curs, avansuri pt. imobilizari</u>	<u>8.118.541</u>	<u>5.924.500</u>
<b>Total</b>	<b>84.839.738</b>	<b>61.391.488</b>

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

- lei-

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

### 3. Imobilizari financiare

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

Presedinte Consiliu de Administratie

Avram Ionut

Director economic

Timar Ioan Adrian

Director General

Nica Dumitru Catalin



Str. Tudor Vladimirescu Nr. 2-4, RO-400225  
 Cluj-Județul ROMANIA  
 Telefon: +40-264-435276; \*436045; \*436022  
 Telefax: +40-264-432299;  
 Nr. Înregistr. RC: J12/1591/1992 CIF RO 201373  
 IBAN: RO 16RNCB0106026588110001 BCR Cluj  
 E-mail: office@remarul.eu  
 http://www.remarul.eu

**NOTE EXPLICATIVE**

**la situațiile financiare întocmite la 31.12.2020**

**NOTA 2 – PROVIZIOANE**

La finele anului 2020 societatea are constituite provizioane pentru riscuri și cheltuieli în suma totală de 3.101.630 lei, situația lor fiind prezentată în tabelul următor:

	Cont	2019		2020	
		Constituiți	Reluări la venituri	Constituiți	Reluări la venituri
1	Provizion pentru litigii	1511	188.939	1.106.431	188.939
2	Provizioane pentru drepturi salariale	1518	17.731	0	0
3	Provizioane pentru Termen de Garantie	1518	559.624	516.456	153.069
4	Provizion pentru concedii de odihna neefectuate	1518	192.816	190.807	204.258
5	Provizion pentru investiții în curs	293	941.379	1.831.425	2.194.040
	<b>TOTAL PROVIZIOANE</b>			<b>874.329</b>	<b>908.118</b>
					<b>3.101.630</b>

La finele anului 2020 societatea are constituite provizioane în valoare totală de 3.101.630 lei, din care 153.069 lei reprezintă provizioane pentru reparatii în termen de garanție, 550.263 lei pentru procesele în care este implicată societatea, provizion pentru investiții în curs în valoare de 2.194.040, provizion pentru concedii de odihna neefectuate în anul 2020 în valoare de 204.258 lei.

Presedinte Consiliu de Administratie

Avram Ionuț



Director General

Nica Dumitru Catalin



Director Economic

Timar Ioan Adrian





**REMARUL**  
16 FEBRUARIE

Str. Tudor Vladimirescu Nr. 2-4, RO-400225  
Cluj-Napoca ROMANIA  
Telefon: +40-264-435276; \*436045; \*436022  
Telefax: +40-264-432299;  
Nr. Înregistr. RC: J12/1591/1992 CIF RO 201373  
IBAN: RO 16RNCB0106026588110001 BCR Cluj  
E-mail: office@remarul.eu  
http://www.remarul.eu

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE  
A SISTEMELOR CALITATII  
OCS-AFER

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

### NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 31.12.2020

#### NOTA 3 – PROPUNERE DE REPARTIZARE A PROFITULUI

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

- lei -

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

Presedinte Consiliu de Administratie

Avram Ionut

Director General

Nica Dumitru Catalin

Director Economic

Timar Ioan Adrian



**REMARUL**  
16 FEBRUARIE

Str. Tudor Vladimirescu Nr. 2-4, RO-400225  
Cluj-Napoca ROMANIA  
Telefon: +40-264-435276; \*436045; \*436022  
Telefax: +40-264-432299;  
Nr. Înregistr. RC: J12/1591/1992 CIF RO 201373  
IBAN: RO 16RNCB0106026588110001 BCR Cluj  
E-mail: office@remarul.eu  
http://www.remarul.eu

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE  
A SISTEMELOR CALITATII  
OCS-AFER

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

### NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 31.12.2020

#### NOTA 4 – ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

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

- lei -

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

Presedinte Consiliu de Administratie

Avram Ionut

Director General

Nica Dumitru Catalin

Director Economic

Timar Ioan Adrian



**NOTE EXPLICATIVE**

la situațiile financiare întocmite la 31.12.2020

**NOTA 5 – SITUAȚIA CREAMTELOR SI DATORIILOR**
**Creante**

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

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

**Datorii**

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



**REMARUL**  
16 FEBRUARIE

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

AUTORITATEA FERROVIARA  
ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE  
CERTIFICARE  
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT  
OCSM-AFER

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

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

**Presedinte Consiliu de Administratie**

**Avram Ionut**

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

**Director Economic**

**Timar Ioan Adrian**



## NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 31.12.2020

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

#### A. BAZELE INTOCMIRII SITUATIILOR FINANCIARE

##### Informatii generale

Aceste situatii financiare au fost întocmite în conformitate cu:

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

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

##### (1) Principii contabile:

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

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

**Principiul permanentei metodelor** - aplicarea acelasii reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea si prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea în timp a informatiilor contabile.

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

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

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

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

**Principiul referitor la necompensari** - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor între active si pasive admise de Ordinul Ministerului de Finante nr.1802/2014.

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

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



## (2) Continuitatea activitatii

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

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

## (3) Moneda de prezentare a situatiilor financiare

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

## B. POLITICI CONTABILE

### (1) Conversia tranzactiilor in moneda straina

Tranzactiile societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei (B.N.R.) pentru data tranzactiei. Soldurile in moneda straina sunt convertite in lei la sfarsitul lunii la cursurile de schimb comunicate de BNR care pentru data bilantului 31.12.2020 au fost: 1 Euro =4,8694 lei, 1 USD= 3,9660 lei. Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-o moneda straina si din conversia activelor si datorilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere, in cadrul rezultatului financiar.

### (2) Imobilizarile necorporale

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

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

### (3) Imobilizari corporale

#### (a) Cost

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

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

#### (b) Amortizarea

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

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



*(c) Vanzarea/casarea imobiliarilor corporale*

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

*(d) Deprecierea activelor*

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

*(f) Recunoasterea la data bilantului*

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

**(4) Imobilizări financiare**

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

**(5) Stocuri**

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

**(6) Clienti si alte creanțe comerciale**

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

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

**(7) Disponibilitatile banesti si alte echivalente**

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

**(8) Datorii comerciale – furnizori si alte datorii**

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





**REMARUL**  
16 FEBRUARIE

Str. Tudor Vladimirescu Nr. 2-4, RO-400225  
Cluj-Napoca ROMANIA  
Telefon: +40-264-435276; \*436045; \*436022  
Telefax: +40-264-432299;  
Nr. Înregistr. RC: J12/1591/1992 CIF RO 201373  
IBAN: RO 16RNCB0106026588110001 BCR Cluj  
E-mail: office@remarul.eu  
http://www.remarul.eu

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE  
A SISTEMELOR CALITATII  
OCS-AFER

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

#### (9) Provizioane

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

#### (10) Recunoasterea veniturilor

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

#### (11) Cheltuielile de exploatare

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

#### (12) Impozitare

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

#### (13) Capitaluri proprii

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

#### (14) Parti afiliate

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

Presedinte Consiliu de Administratie

Avram Ionut

Director General

Nica Dumitru Catalin

Director economic

Timar Ioan Adrian



**REMARUL**  
16 FEBRUARIE

Str. Tudor Vladimirescu Nr. 2-4, RO-400225  
Cluj-Napoca ROMANIA  
Telefon: +40-264-435276; \*436045; \*436022  
Telefax: +40-264-432299;  
Nr. Înregistr. RC: J12/1591/1992 CIF RO 201373  
IBAN: RO 16RNCB0106026588110001 BCR Cluj  
E-mail: office@remarul.eu  
http://www.remarul.eu

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE  
A SISTEMELOR CALITATII  
OCS-AFER

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

## NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 31.12.2020

### NOTA 7 – PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

Capitalul social subscris si varsat este de 5.113.007,50 lei, divizat in 2.045.203 actiuni, la o valoare nominala de 2.5 lei/actiune. Capitalul social, respectiv valoarea nominala a unei actiuni, nu au suferit modificari in cursul anului 2020. Forma de proprietate este privata. Acțiunile cu drept de vot sunt în număr de 2.045.203 .

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

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

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

Presedinte Consiliu de Administratie

Avram Ionut

Director General

Nica Dumitru Catalin

Director Economic

Timar Ioan Adrian



## NOTA 8 - INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII și ADMINISTRATORII

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

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

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

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



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

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

**Președinte Consiliu de Administrație**

**Avram Ionuț**



**Director General**

**Nica Dumitru Cătălin**



**Director Economic**

**Timar Ioan Adrian**



1

## NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 31.12.2020

### NOTA 9 – PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICI

#### I.Indicatorii de lichiditate

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

	2019	2020
Rata lichidității curente = Active curente/Datorii curente	0,71	0,59

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

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

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

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

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

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

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

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

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

-rotatii-

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

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

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

- zile-

#### **3. Viteza de rotație a creanțelor clienți**

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

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

#### 4. Viteza de rotatie a creditelor furnizori

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

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

#### 5. Viteza de rotatie a activelor imobilizate

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

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

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

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

### III.Indicatori de Risc

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

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

#### 2.Indicatorii privind acoperirea dobanzilor





**REMARUL**  
16 FEBRUARIE

Str. Tudor Vladimirescu Nr. 2-4, RO-400225  
Cluj-Napoca ROMANIA  
Telefon: +40-264-435276; \*436045; \*436022  
Telefax: +40-264-432299;  
Nr. Înregistr. RC: J12/1591/1992 CIF RO 201373  
IBAN: RO 16RNCB0106026588110001 BCR Cluj  
E-mail: office@remarul.eu  
http://www.remarul.eu

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE  
A SISTEMELOR CALITATII  
DGS-AFER

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

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

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

#### IV.Indicatorii de profitabilitate

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

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

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

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

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

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

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

Presedinte Consiliu de Administratie

Avram Ionut

Director General

Nica Dumitru Catalin

Director Economic

Timar Ioan Adrian

## NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 31.12.2020

### Nota 10 Alte informații

#### I. Informații cu privire la prezentarea societății

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

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

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

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



### III. Informatii privind cifra de afaceri

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

Prezentarea cifrei de afaceri pe tipuri de produse:

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

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

### IV. Informatii legate de stocuri

Evolutia stocurilor in anul 2020 se prezinta astfel:

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



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

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019 (lei)	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020 (lei)
<b>Imprumuturi pe termen scurt</b>		
Linie Credit	25.627.747	17.059.562
Factoring	12.721.002	5.152.512
Dobânzi	117.409	103.185
Credit curent < 1 an	0	881.398
<b>Total imprumuturi pe termen scurt</b>	<b>38.466.158</b>	<b>23.196.657</b>
<b>Imprumuturi pe termen lung</b>		
Credit pe termen lung	5.922.896	10.125.867
Leasing	1.485.951	1.142.897
Dobanda la plata si comisioane amanate	19.043	0
<b>Total imprumuturi termen lung</b>	<b>7.427.890</b>	<b>11.268.764</b>
<b>Total împrumuturi</b>	<b>45.894.048</b>	<b>34.465.421</b>

Pentru finantarea nevoilor de capital de lucru, pentru executarea contractelor încheiate cu diversi beneficiari, societatea a încheiat, în favoarea bancilor, contracte de ipoteca asupra unor creante. Facilitățile de credit în relația cu Unicredit și Banca Transilvania au fost garantate cu contractele încheiate cu S.N.T.F.C.CFR Calatori pentru reparatii vagoane, revizii automotoare. Pe langa facilitatile susmentionate societatea a contractat în paralel facilitati de tipul liniilor de credit, pentru asigurarea capitalului de lucru necesar onorarii contractelor încheiate cu beneficiarii.

**VI. Informații privind relațiile societății cu societățile afiliate.**

Societățile afiliate cu Remarul 16 Februarie SA sunt următoarele:

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

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

**Vanzari de bunuri, servicii si active**

Vanzari de bunuri	2019	2020
Transferoviar Calatori	1.831.281	1.819
<b>Total</b>	<b>1.831.281</b>	<b>1.819</b>

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

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

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



*Cumparari de bunuri , servicii si active*

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

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

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

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





**REMARUL**  
16 FEBRUARIE

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

AUTORITATEA FERVIARA  
ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE  
CERTIFICARE  
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT  
OCSM-AFER

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

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

Presedinte Consiliu de Administratie

Avram Ionut

Director General

Nica Dumitru Catalin

Director Economic

Timar Ioan Adrian



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

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE  
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT  
OCSM-AFER

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

## NOTE EXPLICATIVE

### la situațiile financiare întocmite la 31.12.2020

#### NOTA 11 – impactul pandemiei Covid -19

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

- Conducerea societății a pus în aplicare toate măsurile legale impuse de autoritățile statului cu privire la limitarea extinderii pandemiei
- Au fost achiziționate materiale sanitare și de protecție și distribuite personalului
- Se monitorizează constant starea de sănătate a personalului
- Activitatea se desfășoară normal
- Conducerea societății supraveghează atent situația, obiectivul fiind de a menține societatea în funcțiune
- În această perioadă au continuat normal relațiile atât cu clienții cât și cu furnizorii noștri, fiind asigurată în prezent încărcarea fabricii pentru anul 2021

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

La acest moment raportat la situația specifică nouă, în sensul că avem contractate lucrări specifice până la 31.12.2021, nu avem în vedere restructurări majore sau încetarea definitivă a activității.

**Presedinte Consiliu de Administratie**

**Ionut Avram**

**Director economic**

**Timar Ioan Adrian**

**Director General**

**Nica Dumitru Catalin**