

**RAPORTUL CONSOLIDAT AL ADMINISTRATORILOR
pentru exercitiul financiar 2020**

Societatea comerciala Remarul 16 Februarie S.A, societate pa actiuni avand sediul in municipiul Cluj Napoca, str.Tudor Vladimirescu, nr. 2-4, judetul Cluj, detine capital social la un grup de societati la care este fie actionar majoritar fie detine in mod indirect controlul asupra unor societati, prin filialele sale.

Astfel, societatea este actionar majoritar si detine majoritatea drepturilor de vot la urmatoarele societati:

1. **Societatea Uzina de Vagoane Aiud S.A.** cu sediul in str Vulcan, nr 2-10, Aiud, judetul Alba
Numar de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: J01/565/2011, od unic de inregistrare:
RO 11556290;
2. **Societatea Transferoviar Calatori SRL** cu sediul in str Tudor Vladimirescu, nr. 2-4, Cluj
Napoca, jud. Cluj, Numar de inregistrare la Oficiului Registrului Comertului: J12/1530/2012;
Cod unic de inregistrare: RO 26565289;
3. **Societatea Remarul Engineering SRL** cu sediul in Tudor Vladimirescu, nr. 2-4, Cluj
Napoca, jud. Cluj, Numar de inregistrare la Oficiului Registrul Comertului: J12/3414/2012 Cod
unic de inregistrare: RO 31041493;
4. **Societatea Remarul Business Center SRL** cu sediul in str Tudor Vladimirescu, nr. 2-4,
Cluj Napoca, jud. Cluj, Numar de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: J12/6274/2017
Cod unic de inregistrare: RO 38431051;
5. **Societatea Edelweiss Poiana Hotel's SRL** cu sediul in Poiana Soarelui, nr. 162, Brasov,
jud. Brasov, Numar de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: J08/1850/2007, Cod unic
de inregistrare: RO 22069592.

Conditiiile prevazute la punctul 523 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate aprobate prin Ordinul ministrului finantelor publice nr. 1802/2014, nu sunt indeplinite de nici o societate care sa se incadreze in categoria „entitati asociate”.

Situatiile financiare consolidate ale societatii . pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020 cuprind situatiile financiare ale societatii Remarul 16 Februarie S.A si ale societatilor prevazute mai sus, cuprinse in consolidare.

Situatiile financiare consolidate sunt intocmite potrivit prevederilor Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul

ministrului finantelor publice nr. 1802/2014 aplicabile pentru exercitiul financiar 2020. Situatiile financiare sunt exprimate in lei, in preturi curente.

Situatiile financiare consolidate sunt inlocuite respectand conventia costului istoric modificat cu reevaluarea terenurilor, mijloacelor fixe si titlurilor negociabile care sunt prezentate la valoarea justa.

Politicile contabile si estimarile facute in cadrul grupului sunt prezentate in notele explicative care fac parte din situatiile financiare si au fost aplicate in mod consecvent pentru perioada curenta prezentata in situatiile financiare consolidate si de catre entitatile Grupului.

Societatea mama a depus la Agentia Județeană de Protecția Mediului Cluj documentatia in vederea obtinerii unei noi autorizatii de mediu, unde se află in procedura de reglementare, conform Ordinului nr. 1798/ 2007 pentru aprobarea Procedurii de emitere a autorizatiei de mediu.

Permanent societatile din grup monitorizează impactul activității asupra mediului inconjurator prin luarea tuturor masurilor pentru prevenirea eficientă a poluării și evitării oricarui risc de poluare, astfel incat nici o poluare importantă nu a fost cauzata mediului; utilizarea eficientă a energiei; colectarea selectivă și controlată a deșeurilor pe categorii, valorificarea celor reciclabile și eliminarea celor nerecuperabile prin firme specializate si autorizate, conform legii privind regimul deșeurilor.

S-au luat de asemenea măsuri privind emisiile de noxe din procesele tehnologice specifice activității care au impact asupra mediului cum ar fi reducerea pulberilor in suspensie prin folosirea filtrelor la cabina de vopsire, colectarea si depozitarea deșeurilor periculoase in spatii special amenajate si securizate, pentru a limita accesul persoanelor si pentru evitarea contaminarii accidentale a apei, solului sau aerului precum si colectarea emulsiilor de la separatoarele de produse petroliere pentru a evita poluarea apelor.

Societatile din grup au luat masuri pentru respectarea drepturilor omului, aplicand proceduri care elimina discriminarea de orice natura atat in procesul de recrutare a personalului cat si in relatiile din cadrul fiecarei societati.

Procedurile interne adoptate contin prevederi care descurajeaza si pedepsesc faptele de coruptie, atat in relatiile interne ale societatilor cat si in relatiile cu partenerii de afaceri. Tranzactiile cu partenerii de afaceri se desfasoara prin operatiuni bancare, sigure si usor de verificat si numai cu titlu de exceptie sunt acceptate operatiuni cu numerar in limitele prevazute de legislatia in vigoare.

Grupul Remarul este format din societati care dețin capacități de producție specializate pentru obiectele de activitate pentru care sunt autorizate (lucrări de modernizare și reparare a locomotivelor diesel electrice, diesel hidraulice, automotoarelor diesel, a ramelor electrice a vagoanelor și a altor vehicule feroviare, transport feroviar de calatori, confectii metalice si alte servicii).

Societatile din grup isi desfasoara activitatea independenta, tranzactiile dintre acestea neavand o pondere foarte mare in cifra de afaceri cumulata, respectiv sub 10%.

In exercitiul financiar 2020, principalele activitati desfasurate de Grupul REMARUL 16 FEBRUARIE au fost:

lei

Denumire segment de activitate	Remarul 16 Februarie	UVA	Transferoviar Calatori	Remarul Engineering	Remarul Business Center	Edelweis Poiana Hotels	TOTAL
Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii	0	173.736	0	0	411.901	0	585.637
Reparatii vagoane	0	4.457.627	0	0	0	0	4.457.627
Confectii metalice	0	275.073	0	0	0	0	275.073
Vanzare energie	0	329.689	0	0	0	0	329.689
Vanzare deseuri fier vechi	0	62.408	0	0	0	0	62.408
Prestari servicii	0	308.252	0	0	0	1.060.686	1.368.938
Fabricarea materialului rulant	48.033.355		0	0	0		48.033.355
Transporturi interurbane de calatori pe calea ferata		0	112.971.439	0	0	0	112.971.439
Total	48.033.355	5.606.785	112.971.439	0	411.901	1.060.686	168.084.166

In cifra de afaceri a fiecarei societati nu sunt incluse tranzactiile reciproce intre societatile cuprinse in consolidare.

Situatiile financiare consolidate, intocmite de S.C. Remarul 16 Februarie S.A. prezinta performanta activitatilor si pozitia financiara a entitatilor incluse in consolidare, considerate ca un tot unitar. Bilantul consolidat a fost intocmit potrivit reglementarilor contabile aplicate de societatea mama si de catre societatile incluse in consolidare, respectiv OMFP nr. 1802/2014.

In cele ce urmeaza prezentam principalele aspecte privind cifrele care se regasesc in situatiile financiare consolidate:

Imobilizari corporale

lei

Entitatea	Terenuri si constructii	Echipamente masini si alte mijloace fixe	Avansuri si imobilizari corporale in curs de executie	Total active	Total consolidat
<i>Remarul 16 Februarie</i>	44.556.240	10.910.749	5.924.501	61.391.490	61.391.490
<i>UVA</i>	2.184.578	1.108.376	0	3.292.954	3.292.954
<i>Transferoviar Calatori</i>	0	66.122.231	6.547.546	72.669.777	72.669.777
<i>Remarul Engineering SRL</i>	0	0	0	0	0
<i>Remarul Business Center</i>	13.430.255	729.864	191.537	14.351.656	14.351.656
<i>Edelweiss Poiana Hotels</i>	2.513.775	401.366	888.049	3.803.191	0
Total	62.684.849	79.272.585	13.551.634	155.509.068	155.509.068

Terenurile au fost evaluate la valoarea justa prin metoda comparatiei de piata. Constructiile inchiriable au fost evaluate prin metoda capitalizarii chiriilor iar constructiile specializate si celelalte active de natura constructiilor, prin metoda costului de inlocuire net. Echipamentele tehnologice si de birou au fost evaluate la valoarea justa prin comparatia de piata sau prin metoda costului de inlocuire net in functie de tipul echipamentelor si de rolul lor in procesul de productie. La evaluarea echipamentelor de baza s-a tinut cont de functionarea liniilor tehnologice in ansamblul lor.

Toate aceste active imobilizate au fost reevaluate in exercitiile precedente. Motivat de variatia nesemnificativa a pietei specifice, la data situatiilor financiare consolidate nu au fost repetate reevaluarile.

Imobilizari necorporale

lei				
IMOBILIZĂRI NECORPORALE	2019	2020	Variatie in marimi absolute	Variatie in marimi relative
1. Cheltuieli de constituire	1.098	1.098	0	X
2. Cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	X
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi, și alte imobilizări necorporale	3.321.398	3.689.667	368.269	11,09%
4. Fond comercial*	9.116.481	9.090.782	-25.699	-0,28%
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs de execuție	0	0	0	x
Total Imobilizari necorporale	12.438.976	12.781.547	342.570	2,75%

Creante comerciale si alte creante:

lei				
Creanțe	2019	2020	Variatie in marimi absolute	Variatie in marimi relative
1. Creanțe comerciale	20.914.464	9.224.964	-11.689.501	44,11%
2. Sume de incasat de la entitățile de care comp este legată în virtutea intereselor de participare	3.175.593	0	-3.175.594	x
3. Alte creanțe	3.856.765	6.118.929	2.262.164	158,65%
4. Capital subscris și nevărsat	0	0	0	X
Total creante	27.946.823	15.343.892	-12.602.930	54,90%

Capital si rezerve

Structura asociatilor societatii mama este urmatoarea:

Denumirea actionarului	Numar de actiuni	Valoarea detinerii (lei)	Procent detinere
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%
TOTAL	2.045.203	5.113.007,50	100,0000%

Datorii

lei

Explicatii	2019	2020	Variatie in marimi absolute	Variatie in marimi relative
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an				
1. Sume datorate institutiilor de credit	38.292.831	24.031.895	-14.260.936	-37,24%
2. Avansuri încasate în contul comenzilor	8.906.931	399.705	-8.507.226	-95,51%
3. Datorii comerciale - furnizori	28.192.475	26.796.980	-1.395.495	-4,95%
4. Efecte de comerț de plătit	7.239.263	7.784.735	545.472	7,53%
5. Sume datorate entităților afiliate	14.015.323	23.320.673	9.305.351	66,39%
6. Sume datorate entităților de care compania este legată prin interese de particip.		0	0	x
7. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale	25.565.207	25.066.523	-498.684	-1,95%
Total datorii care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	117.722.353	98.143.866	-19.578.487	-16,63%
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de peste un an				
1. Sume datorate institutiilor de credit	7.877.507	9.290.609	1.413.102	17,94%
2. Datorii comerciale - furnizori	10.387.813	13.213.914	2.826.101	27,21%
3. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale	18.770.186	26.713.180	7.942.994	42,32%
Total datorii care trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	37.035.506	49.217.703	12.182.197	32,89%
Total datorii	159.247.536	156.618.214	-2.629.322	-1,65%

Datoriile au fost ajustate cu soldurile datoriilor fata de societatile care participa la consolidare. In bilantul consolidat este prezentata situatia datoriilor fata de parteneri, mai putin soldul intragrup

Sumele datorate institutiilor de credit de catre societatile cuprinse in consolidare se prezinta astfel:

lei

Societatea	Sume datorate institutiilor de credit cu scadenta sub un an			Sume datorate institutiilor de credit cu scadenta mai mare de un an		
	2019	2020	Variatie	2019	2020	Variatie
Remarul 16 Februarie	36.530.607	24.031.895	-34,21%	7.877.507	9.290.609	17,94%
TFC	1.762.224	0	-100,00%	0	0	
Total	38.292.831	24.031.895	-37,24%	7.877.507	9.290.609	17,94%

Venituri din exploatare

lei

Specificatie	Total cumulat	Ajustari consolidare	Total Consolidat
1. Cifra de afaceri neta	173.724.690	5.640.524	168.084.166
Productia vanduta	75.030.029	5.638.650	69.391.379
Venituri din vanzarea marfurilor	666.446	1.874	664.572
Venituri din subventii aferente CA	98.028.215	0	98.028.215
2. Variatia stocurilor - Sold C	1.378.305	0	1.378.305
2. Variatia stocurilor - Sold D	714.254	0	714.254
3. Productia imobilizata	1.719.293	0	1.719.293
4. Alte venituri din exploatare	3.705.158	14.557	3.690.601
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	179.813.192	5.655.081	174.158.111

Cheltuieli din exploatare

lei

Specificatie	Total cumulativ	Ajustari consolidare	Total Consolidat
Cheltuieli cu mat.prime si mat.cons. si materiale	49.109.759	0	49.109.759
Alte chelt. din afara (cu energia si apa)	2.046.033	1.336	2.044.697
Cheltuieli privind marfurile	394.969	474.890	-79.921
Reduceri comerciale primite	30.287	0	30.287
Cheltuieli cu personalul	51.437.807	0	51.437.807
Ajustarea valorii imobilizarilor corporale si necorporale	3.579.060	0	3.579.060
- Cheltuieli	9.782.286	0	9.782.286
- Venituri	6.203.226		6.203.226
Ajustarea valorii activelor circulante	-140.080	0	-140.080
- Cheltuieli	8.293.679	0	8.293.679
- Venituri	8.433.759	0	8.433.759
Alte cheltuieli de exploatare	69.114.645	5.192.532	63.922.113
- Chelt privind prest externe	57.088.740	4.566.773	52.521.967
- Chelt cu alte impozite, taxe si varsam asim	1.658.810	0	1.658.810
- Cheltuieli cu despagubiri, donatii si active cedate	10.367.095	625.759	9.741.336
Ajustari privind provizioanele pt riscuri si chelt	-648.176	0	-648.176
Cheltuieli	472.773	0	472.773
Venituri	1.120.949	0	1.120.949
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	174.863.730	5.668.758	169.194.972

Cheltuieli cu personalul

2020

lei

Societate	Salarii si alte beneficii salariale	Contributii la asigurarile sociale	Numar mediu salariatii 2020
Remarul 16 Februarie	16.597.422	493.117	274
Uzina de Vagoane Aiud	4.131.020	95.692	97
Transferoviar Calatori	28.383.647	861.760	382
Remarul Engineering	46.122	1.034	1
Remarul Business Center	98.799	2.226	1
Edelweiss Poiana Hotels	713.130	13.838	19
Total	49.970.140	1.467.667	774

Riscuri

Riscurile de natura financiara identificate la nivelul grupului sunt clasificate in:

- riscul de credit;
- riscul ratei dobanzii;
- riscul de lichiditate;
- riscul ratei de schimb.

Masurile luate la nivelul grupului pentru limitarea efectelor negative care ar putea sa apara prin manifestarea riscurilor identificate sunt:

- Negocierea cu bancile a unor credite pentru activitatea societatii, cu scadente mai mari si cresterea ponderii celor cu scadenta de peste un an. Comparativ cu exercitiul precedent, situatia creditelor pe termene de exigibilitate se prezinta astfel:

lei

Societatea	Sume datorate institutiilor de credit cu scadenta sub un an			Sume datorate institutiilor de credit cu scadenta mai mare de un an		
	2019	2020	Variatie	2019	2020	Variatie
Remarul 16 Februarie	36.530.607	24.031.895	-34,21%	7.877.507	9.290.609	17,94%
TFC	1.762.224	0	-100,00%	0	0	
Total	38.292.831	24.031.895	-37,24%	7.877.507	9.290.609	17,94%

La Remarul 16 Februarie creditele pe termen lung reprezinta linia de credit contractata cu Banca Transilvania , linie care a fost transformata in credit curent, cu perioada de rambursare de 30 de luni si cu amanarea la plata a dobanzilor si comisioanelor aferente la care se adauga si un credit pe termen mediu tot de la Banca Transilvania.

Evenimente ulterioare

Nu au avut loc evenimente ulterioare care sa determine ajustari semnificative in situatiile financiare pregatite pentru exercitiul financiar 2020.

Preşedinte al Consiliului de Administraţie,

Avram Ionut