

## RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2021

Întocmit conform Regulamentului ASF nr. 5/2018

Data raportului: 27.03.2021

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

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

Numărul de telefon 40-741-555551

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

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

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

*București*

*Segment ATS; categorie AeRO Standard*

Capital social subscris și vărsat: 5.113.007.50 lei

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

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

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

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

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

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

**c)** În anul 2021 nu a avut loc nici o fuziune sau divizare a societății

**d)** În anul 2021 a fost achiziționat 4 autoturisme în valoare de 541.610 lei și 39 de vagoane tip EACS în valoare de 4.189.344 lei și s-au vândut 3 autoturisme în valoare de 248.429 lei .

**e)** Descrierea principalelor rezultate ale evaluării - nu este cazul.

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

a) Rezultat net: 885.014 lei

b) Cifra de afaceri: 37.634.767 lei

- c) Export: 0 lei
- d) Costul bunurilor vândute și a serviciilor prestate în anul 2021: 36.112.095 lei
- e) Societatea prestează lucrări de reparații și reconstrucții pentru locomotive, automotoare, rame electrice și vagoane, adresându - se pieței de reparații material rulant atât interne cat și externe.
- f) Casa și conturile la bănci înregistrate de către societate la data de 31.12.2021 au fost în valoare de 152.338 lei.

### 1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

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

Reparațiile se efectuează cu respectarea instrucțiilor de reparații, standardelor, documentațiilor tehnice și a nomenclatoarelor de lucrări, întocmite pentru fiecare tip de material rulant și pentru fiecare tip de reparație în parte. Societatea este dotată cu 1.059 mașini și utilaje specifice, 84 de standuri funcționale, din care 76 de standuri de proba și rodaj atestate de către AFER, 67 mijloace de ridicat și transportat de până la 120 Tf, și 2484 de SDV-uri, și DMM-uri corespunzătoare. Toate aceste dotări tehnice sunt în proprietatea exclusivă a societății REMARUL 16 FEBRUARIE SA.

Lucrarile importante pe care societatea le execută în prezent sunt modernizări și reparații de locomotive diesel hidraulice, diesel electrice, electrice, vagoane de călători, automotoare diesel.

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

În anul 2021 principalii clienți au fost: SNTFC CFR Calatori, Complexul Energetic Oltenia SA, Turbo Rail Service SRL, Tim Rail Cargo SRL, Arcelor Mittal SA, Transferoviar Grup, Transferoviar Calatori, precum și alți operatori și proprietari de material rulant.

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

Servicii/lucrari	2019% CA	2020%CA	2021 % CA
<b>Cifra de afaceri realizata [mii LEI], din care:</b>	54.418,4	52.083,6	37.634,7
Locomotive diesel hidraulice și diesel electrice	18,26	16,88	12,04
Vagoane	7,46	57,4	64,01
Automotoare diesel	67,03	18,12	4,06
Diverse lucrari de material rulant și alte venituri, deseuri, chirii, vânzari marfuri	7,25	7,6	17,09

În anul 2021 clientul tradițional al societății noastre, SNTFC CFR Calatori S.A a efectuat modernizari de material rulant pentru vagoane de calatori seria 2049 și 8449.

c) Pentru anul 2022 se întrevide posibilitatea unor modernizări și reparații de:

- vagoane de călători
- modernizare locomotive pentru transportatori privați din Turcia, Muntenegru, Bosnia, Serbia, Bulgaria.
- reparații/modernizări material rulant pentru transportul de călători, automotoare, trenuri push-pull și vagoane.

### 1.1.3 Evaluarea activității de aprovizionare tehnico - materială

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

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

### 1.1.4 Evaluarea activității de vânzare

În anul 2021 societatea noastră a participat la licitații de material rulant organizate de societățile de cale ferată, dintre care amintim:

- Reparație LE 5100KW, aparținând "AD Montecargo" Podgorica, Muntenegru, fiind posibilă dezvoltarea proiectului pentru astfel de locomotive,
- Servicii de revizie tip R7 la automotoarele Desiro SR 20D – reparație grup power-pack echipat cu motor diesel MTU 6R 183 TD13II și cutie de viteze ZF ECOMAT 5HP600R și alte servicii de reparații constatate în prezenta Recepției CFR Călători pe fluxul de revizie R7 – SNTFC CFR CALATORI SA,
- Servicii de reparații planificate tip RG la locomotivele electrice de 5100 KW cu montare instalație pentru comanda locomotivei și alte servicii de reparații constatate în prezenta Recepției CFR pe fluxul de reparație tip RG la locomotivele electrice de 5100 KW – SNTFC CFR CALATORI SA,
- Servicii de revizie tip R9 la automotoarele Desiro SR 20D – Revizie Capitala și alte servicii de reparații constatate în prezenta Recepției CFR pe fluxul tehnologic de revizie tip R9 – CFR CALATORI SA.

În anul 2021 au fost semnate două acorduri cadru cu SNTFC CFR Calatori SA, unul pe o perioadă de 3 ani, pentru reparații tip RP a 65 de vagoane și al doilea pe o perioadă de 4 ani, pentru reparații tip RG a 15 locomotive LDII 1250CP cu agregat de încălzire.

În anul 2022 societatea noastră intenționează să participe la licitații de reparații locomotive și vagoane atât în țară cât și în afara țării.

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



Printre principalii concurenți, enumerăm: Reloc Craiova, Electroputere VFU Pâșcani, Euroest SA Constanta; Service Faur SRL București, CFR IRLU București, Constantin Grup etc.

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

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

a) Aspecte legate de angajați.

Societatea a avut la 31.12.2021 un număr de 231 angajați, din care 212 bărbați și 19 femei respectiv muncitori – 157 (din care calificați 155 și necalificați 2) TESA – 74 (din care personal conducere – 19; personal execuție – 55 ; studii superioare – 48; studii medii – 26).

b) Raportul dintre manager și angajați pe 2021

Relațiile dintre manager și angajați au fost guvernate de relația structural funcțională și ierarhia instituită prin Organigrama și stat de funcții. Pe de altă parte această relație a fost ghidată de prevederile Contractului Colectiv de Muncă aplicabil la nivel de societate, Regulamentul Intern, Regulamentul de Organizare și Funcționare și respectiv de contractele individuale de muncă. În luna decembrie 2016 a fost elaborat un nou Regulament de Organizare și Funcționare al societății care s-a aplicat și în anul 2021. Pe parcursul anului nu s-au înregistrat conflicte de muncă.

În anul 2018 s-a încheiat un nou Contract Colectiv de Muncă la nivel de societate valabil pentru perioada 2018-2020. Potrivit Legii nr. 55/2020 în vigoare, valabilitatea contractelor colective de muncă și a acordurilor colective, se menține pentru o perioadă de 90 de zile de la încheierea stării de alertă, iar în termen de 45 de zile de la încheierea acesteia, partile au obligația de a iniția negocierile colective.

În consecință și în cazul societății Remarul 16 Februarie S.A., negocierea CCM se va relua conform prevederilor legale.

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

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

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

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

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

- reducerea pulberilor în suspensie prin folosirea filtrelor la cabina de vopsire,
- colectarea și depozitarea deșeurilor periculoase în spații special amenajate, securizate, pentru a

limita accesul persoanelor și pentru evitarea contaminării accidentale a apei, solului sau aerului  
- colectarea emulsiilor de la separatoarele de produse petroliere pentru a evita poluarea apelor.

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

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

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

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

**URBIVEL - "Cercetări cu privire la un nou concept de rama electrică suburbană ușoară"**

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

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

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

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

Procentul de realizare a proiectului este de 100%. Atât cercetarea cât și prototipul au fost finalizate în perioada proiectului.

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

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

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

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

Durata contractului este de 34 luni, cu finalizare la 31.01.2022, echipa care implementează contractul împreună cu Institutul Național de Cercetare-Dezvoltare pentru Inginerie Electrică București, este formată din 5 ingineri din cadrul Direcției Tehnice, coordonată de un responsabil de proiect. Terți parteneri implicați în proiect au solicitat amânarea finalizării proiectului dar, în ceea ce privește societatea noastră procentul de realizare este de 100% și standul este funcțional.

### **1.1.8. Managementul riscului**

**Riscul de credit.** Riscul de credit se referă la riscul ca o terță parte să nu își respecte obligațiile contractuale, provocând astfel pierderi financiare societății. Societatea a adoptat o politică de a face tranzacții doar cu părți de încredere și de a obține suficiente garanții, când este cazul, ca mijloc de a reduce riscul de pierderi financiare din nerespectarea contractelor. Expunerea societății și ratingurile de credit ale terțelor părți contractuale sunt monitorizate de către conducere. Creanțele comerciale constau

dintr-un număr de clienți majoritatea tradiționali, cum sunt: S.N.T.F.C. C.F.R. Călători, Transferoviar Grup S.A., Transfroviar Călători S.R.L. etc. Evaluarea permanentă a creanțelor este efectuată de către direcția economică și de către serviciul marketing-vânzări, notificându-se imediat orice întârziere la plată, inclusiv calculându-se penalități de întârziere la plată atunci când este cazul. Societatea nu are nici o expunere semnificativă la riscul de credit față de nici o contra-partie sau grup de contra-părți având caracteristici similare. Societatea definește contra-părțile ca având caracteristici similare atunci când sunt entități afiliate.

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

**Gestionarea riscurilor valutare.** Întrucât majoritatea clienților au fost de pe piața internă riscul legat de variația cursului de schimb s-a manifestat doar legat de importurile de echipamente. Societatea este expusă în principal cu privire la cursul de schimb EUR față de RON. Modificările vor fi atribuite expunerii aferente împrumuturilor, creanțelor și datoriilor comerciale cu parteneri străini în EUR la sfârșitul anului.

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

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

## 1.9 Elementele de perspectivă privind activitatea comercială a societății

a) Tendințele viitoare depind în mare măsură de:

- politica economică a beneficiarilor, de valorile pe care aceștia le pot alocă pentru repararea și modernizarea materialului rulant;
- resursele operatorilor de transport feroviar pentru investiții în material rulant în anii viitori, cât și pentru întreținerea și reparația mijloacelor de transport feroviar;
- respectarea strategiei proprii de către SNTFC CFR Calatori SA;
- poziționările pe piața de transporturilor de marfă.

## 2. Activele corporale ale societății.

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

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

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

Principalele capacități de producție utilizate sunt atelierele:

- montaj general

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

În anul 2021 au avut loc 7 ședințe ale Adunării Generale a Acționarilor din care 3 ședințe ale Adunării Generale Ordinare și 4 ședințe ale Adunării Generale Extraordinare.

a) Ședințele Adunării Generale Ordinare (AGOA) au adoptat hotărâri, dintre care:

- Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor din 25.01.2021, în care s-au adoptat hotărâri privind: modificarea numărului de membri în consiliul de administrație de la 5 la 3 membri, respectiv revocarea a 2 membri ai consiliului de administrație și aprobarea celor 3 membri care își vor continua mandatul în cadrul consiliului de administrație;
- Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor din data de 26.04.2021 în care s-au adoptat hotărâri privind: aprobarea situațiilor financiare aferente anului financiar 2020;
- Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor din data de 30.08.2021 în care s-au adoptat hotărâri privind: aprobarea situațiilor financiare consolidate aferente anului 2020.

b) Ședințele Adunării Generale Extraordinare (AGEA) au adoptat hotărâri, dintre care:

- Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor din data de 25.01.2021 în care s-au adoptat: aprobarea Actului Constitutiv actualizat al societății ca urmare a modificării numărului de membri în cadrul Consiliului de Administrație, conform hotărârii AGOA nr. 1 din 25.01.2021;
- Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor din data de 26.04.2021, în care s-au adoptat: aprobarea plafonului de credite, împrumuturi, leasing-uri și garanții pentru eșalonări la plată către ANAF și furnizori ai societății în valoare de 100.000.000 lei, plafon valabil până la aprobarea bilanțului aferent anului 2021; vânzarea până la valoarea contabilă de 12.000.000 lei a unor active; încheiere de parteneriate cu organisme de cercetare.
- Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor din data de 30.03.2021, a adoptat, aprobarea vânzării de imobile de către societate, hotărâre care în cursul anului 2021 nu s-a materializat.
- Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor din data de 30.08.2021 a aprobat planului de restructurare al societății conform OG nr. 6/2019 privind instituirea unor facilități fiscale și a testului creditorului privat prudent.

## 2.2. Grad de uzură

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

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

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

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

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

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

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

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

În cursul anului 2021 valoarea acțiunilor societății a crescut astfel de la 7,15 lei în 30.12.2020 la 20 lei în 30.12.2021.

#### 3.3. Activități de achiziție a propriile acțiuni.

Nu e cazul.

#### 3.4. Societatea nu are filiale.

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

### 4. Conducerea societății comerciale

#### 4.1. Componenta Consiliului de Administrație

a) În cursul anului 2021 au avut loc modificări în structura Consiliului de Administrație al societății, acesta fiind alcătuit din:

Nume și prenume	Calitatea	Varsta (ani)	Calificarea	Functia	Vechețimea în muncă
Avram Ionuț	Membri C.A. începând cu 16.12.2019 și președinte C.A. începând cu 09.12.2020	41	economist/ președinte C.A.	economist/director general din 01.07.2021	17 ani
Miheș Ovidiu George	Membri C.A. începând cu 05.02.2019	45	jurist/avocat	avocat	22 ani
Popa Liviu	Membri C.A. începând cu 19.11.2019	53	polițist / lector universitar / consilier	consilier / lector universitar	28 ani



<b>Negru Ionuț</b>	Membrii C.A. în perioada 09.12.2020 - 25.01.2021, revocat conform HAGOA nr. 1/25.01.2021	41	jurist	șef departament juridic	15 ani
<b>Avram Raluca Mădălina</b>	Membrii C.A. în perioada 09.12.2020 - 25.01.2021 revocată conform HAGOA nr. 1/25.01.2021	41	economist	director economic	18 ani

Consiliul de Administrație în cursul anului 2021 s-a întâlnit în 40 ședințe în care s-au adoptat 53 decizii privind reglementarea diferitelor probleme ale activității societății.

În ședință consiliului de administrație din 27.01.2022 fost analizată activitatea consiliului de administrație și modul de rezolvare a deciziilor luate în cursul anului 2021.

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

b) Nu există acorduri sau legături de familie între administratori și cei care i-au propus în funcție, excepție făcând perioada cuprinsă între 09.12.2020 - 25.01.2021 când dna Avram Raluca a deținut funcția de administrator provizoriu în cadrul consiliului de administrație al societății, fiind revocată de AGOA nr. 1 din 25.01.2021.

c) Administratorii societății nu dețin acțiuni în cadrul societății.

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

#### **4.2. Conducerea executivă a societății:**

a) Conducerea societății este delegată directorului general dl. Ionuț Avram numit de către consiliul de administrație în baza deciziei consiliului de administrație nr. 1 din 01.07.2021, pentru un mandat de 1 an. Remunerația directorului general este stabilită de către consiliul de administrație. Până la data de 01.07.2021 funcția de director general a fost deținută de dl. Nica Dumitru Cătălin.

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

c) Conducerea societății nu deține acțiuni la societate.

#### **4.3. Litigii conducere**

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

## 5. Situația financiar-contabila

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

### a) Tabel bilanț prescurtat:

<i>Denumirea elementului</i>	<i>31.12.2020</i>	<i>31.12.2021</i>
A. ACTIVE IMOBILIZATE		
I. IMOBILIZARI NECORPORALE	18.318	7.262
II. IMOBILIZARI CORPORALE	61.391.490	62.596.796
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	35.920.346	35.920.346
<i>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</i>	<i>97.330.154</i>	<i>98.524.404</i>
B. ACTIVE CIRCULANTE		
I. STOCURI	22.857.799	31.185.728
II. CREANTE	17.430.303	10.784.738
III. INVESTITII PE TERMEN SCURT		
IV. CASA SI CONTURI LA BANCI	539.473	152.338
<i>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</i>	<i>40.827.575</i>	<i>42.122.804</i>
C. CHELTUIELI IN AVANS	3.522.802	3.023.621
D. DATORII SUB 1 AN	62.946.194	55.615.764
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE	-18.595.817	-10.470.339
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	78.734.337	88.054.065
G. DATORII PESTE 1 AN	24.470.626	31.732.929
II. PROVIZIOANE	907.589	2.421.842
I. VENITURI IN AVANS	0	
J. CAPITAL SI REZERVE		
I. CAPITAL	5.113.008	5.113.008
II. PRIME DE CAPITAL		
III. REZERVE DIN REEVALUARE	41.499.612	41.373.787
IV. REZERVE	6.172.463	6.172.463
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATA	1.607.797	355.022
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR	-1.036.758	885.014
Repartizarea profitului		
<b>CAPITALURI PROPRII- TOTAL.</b>	<b>53.356.122</b>	<b>53.899.294</b>

Imobilizările corporale au crescut datorită investițiilor realizate la halele de producție care au fost superioare valorii amortizării achiziționării de material rulant.

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

Creșterea stocurilor se datorează creșterii producției neterminate. La sfârșitul anului în societate erau în lucru mai multe comenzi la care se lucra în paralel ceea ce a determinat creșterea producției neterminate.

Creanțele au scăzut urmare a scăderii cifrei de afaceri și urmare a îmbunătățirii încasării creanțelor restante.

Scăderea soldului cheltuielilor în avans se datorează calculului dobânzilor și penalităților datorate ANAF pe perioada planului de restructurare precum și altor cheltuieli eşalonate având în vedere natura lor.

Prin Decizia ANAF nr 76530/18.01.2022 s-a aprobat planul de restructurarea a obligațiilor bugetare întocmit conform OG nr 6/2019 privind instituirea unor facilități fiscale și ale Ordinului MFO nr 2810/2019. Conform deciziei ANAF, se aprobă eşalonarea la plată pe o perioadă de 72 de luni a



obligațiilor bugetare principale restante la 31 decembrie 2020 în sumă de 9.087.602 Ron, amânarea la plată a dobânzilor, penalităților și accesoriilor în sumă de 1.700.671 Ron, respectiv amânarea la plată a obligațiilor bugetare principale în valoare de 6.731.556 Ron.

Unul din efectele aprobării de mai sus a fost în bilanț scăderea datoriilor sub 1 an și creșterea celor peste 1 an. La data de 31.12.2021 Remarul 16 Februarie nu înregistrează plăți restante în relația cu ANAF.

Rezultatul pozitiv al anului 2022 reflectă consolidarea trendului pozitiv al societății înregistrat în ultimii doi ani.

#### b) Contul de profit si pierdere

<i>Denumirea elementului</i>	<i>31.12.2020</i>	<i>31.12.2021</i>
1. Cifra de afaceri neta	52.083.629	37.634.767
Productia vanduta	52.006.093	37.494.432
Venituri din vanzarea marfurilor	77.537	77.408
Venituri din subventii aferent cifrei de afaceri		62.927
2. Venituri aferente costului de productie in curs de executie	1.378.305	8.003.487
3. Productia realizata de entitate pt. scopuri proprii si capitalizata	1.097.364	1.258.761
4. Alte venituri din exploatare	2.283.528	740.511
5. Venituri din subventii de exploatare	249.551	0
<b>TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE</b>	<b>57.092.377</b>	<b>47.637.526</b>
5. a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	28.127.482	19.572.697
Alte cheltuieli materiale:	183.033	46.851
b) Alte cheltuieli cu energie si apa	1.363.270	1.360.415
c) Cheltuieli cu marfurile	58.283	60.889
Reduceri comerciale primite	30.266	1.685
6. Cheltuieli cu personalul:	17.090.539	14.292.930
a) Salarii si indemnizatii	16.597.422	13.846.580
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	493.117	446.350
7.a) Ajustari de valoare privind imobilizarile coporale si necorporale	-3.762.827	2.135.017
a.1) Cheltuieli	2.440.399	2.135.017
a.2) Venituri	6.203.226	
b) Ajustari de valoare privind activele circulante	-140.103	-428.719
b.1) Cheltuieli	8.293.656	2.572.054
b.2) Venituri	8.433.759	3.000.773
8. Alte cheltuieli de exploatare	13.021.674	6.280.955
8.1. Cheltuieli privind prestatii externe:	5.423.745	5.263.897
8.2. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	680.279	654.786
8.3. Alte cheltuieli	6.917.650	362.272
Ajustari privind provizioanele	-648.176	1.536.743
- Cheltuieli	472.773	1.916.905
- Venituri	1.120.949	380.162
<b>TOTAL CHELTUIELI DE EXPLOATARE</b>	<b>55.262.909</b>	<b>44.856.093</b>
<b>Profitul sau pierderea din exploatare</b>	<b>1.829.468</b>	<b>2.781.433</b>
9. Venituri din interes de participare		

10. Venituri din alte investitii si imprumuturi care fac parte din activele imobilizate		
11. Venituri din dobanzi	21.813	10.747
Alte venituri financiare	46.660	17.192
<b>TOTAL VENITURI FINANCIARE</b>	<b>68.473</b>	<b>27.939</b>
12. Ajustari de valoare privind imobilizarile si investitiile financiare detinute ca active circulante		
- Cheltuieli		
- Venituri		
13. Cheltuieli privind dobânzile	2.794.498	1.834.790
Alte cheltuieli financiare	140.201	89.568
<b>TOTAL CHELTUIELI FINANCIARE</b>	<b>2.934.699</b>	<b>1.924.358</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)		
- Profit		
- Pierdere	2.866.226	1.896.419
14.PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(A)		
- Profit		885.014
- Pierdere	1.036.758	
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>57.160.850</b>	<b>47.665.465</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>58.197.608</b>	<b>46.780.451</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A)		
- Profit		885.014
- Pierdere	1.036.758	
18. Impozitul pe profit		
19. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI	1.036.758	
- Profit		885.014
- Pierdere	1.036.758	

Activitatea societății pe anul 2021 a generat o cifră de afaceri de 37.634.767 lei, cu venituri totale de 47.665.465 lei și cheltuieli totale de 46.780.451 lei. Cifra de afaceri a scăzut cu 28% datorită semnării cu întârzierii a contractelor de reparații/modernizare aferente anului 2021. Societatea efectuează atât modernizări (pondere mare în preț a materialelor și mai mică de manoperă) cât și reparații (pondere mică în preț a materialelor și mai mare de manoperă). În funcție de fluctuația celor două variante menționate anterior, cifra de afaceri poate varia semnificativ de la un exercițiu financiar la altul.

În anul 2021, a rezultat un profit de 885.014 lei, formată din :

- Profit din exploatare de 2.781.433 lei în 2021 față de profit 1.829.468 lei în anul precedent. Acesta a rezultat din creșterea profitabilității produselor realizate cât și din folosirea mai bună a forței de muncă disponibile precum și reducerea unor cheltuieli indirecte față de 2020
- Pierdere financiară de 1.896.419 Ron în 2021 față de 2.866.226 lei în 2020 este determinată de volumul de credite. Scăderea cheltuielii e datorată folosirii mai reduse a facilităților de credit
- Scăderea cheltuielilor cu materiile prime și materiale a fost determinată de scăderea cifrei de afaceri în anul 2021 față de anul 2020
- Cheltuielile cu personalul au scăzut cu 2.797.609 lei, de la 17.090.539 lei în 2020 la 14.292.930 lei în 2021



- Ajustările valorii activelor circulante, respectiv veniturile/cheltuielile aferente anularilor/constituirilor de provizioane nu au influențat semnificativ rezultatele societății
- Consiliul de Administrație propune repartizarea profitului la profit reportat

#### c) Fluxul de numerar

Elementele fluxului de trezorerie	AN 2020	AN 2021
<b>+FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE</b>	<b>16.106.358</b>	<b>1.979.717</b>
+Incasari din vanzarea de bunuri si prestarea de servicii	63.538.025	57.756.092
- Plati in numerar catre furnizorii de bunuri si servicii	30.286.638	29.693.765
- Plati in numerar catre si in numele angajatilor	11.557.232	9.521.397
- Plati impozite,taxe si contributii la asigurari sociale	5.587.797	16.561.211
<b>+ FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII</b>	<b>-4.817.330</b>	<b>-1.225.242</b>
+Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	13.222	1681
- Plati achizitii actiuni	4.830.552	1.226.923
- Plati pentru achizitii de imobilizari corporale		
<b>+FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE</b>	<b>-12.583.200</b>	<b>-1.141.610</b>
+ Incasari de credite		8.980.388
- Rambursari de credite	9.772.697	6.317.037
+ Dobanzi incasate	307	158
- Dobanzi platite	2.796.093	1.834.789
- Plati catre actionari	14.717	
+/-Incasari/rambursari imprumuturi intragrup		-1.970.329
<b>FLUX DE NUMERAR – TOTAL</b>	<b>-1.294.172</b>	<b>-387.135</b>
<b>Numerar la inceputul perioadei</b>	<b>1.833.645</b>	<b>539.473</b>
<b>Numerar la sfarsitul perioadei</b>	<b>539.473</b>	<b>152.338</b>

Fluxul de numerar din activitatea de exploatare reflectă faptul că activitatea de exploatare a fost susținută din încasările aferente activității de producție, generând un flux de numerar pozitiv de 1.979.717 Ron.

Fluxul de numerar aferent activității de investiții este negativ, reflectând plățile făcute pentru continuarea investițiilor orientate în principal către modernizarea halelor de producție.

Fluxul de finanțare negativ în valoare de 1.141.610 Ron rezultă din achitarea de dobânzi în valoare de 1.834.789 Ron și creșterea soldului creditelor angajate cu 693.022 Ron.

Referitor evenimente independente de activitatea societății dar care pot avea impact asupra capacității unei societăți comerciale de a-și continua activitatea, menționăm:

Pandemia de Coronavirus (Covid 19), deși a avut un impact negativ asupra întregii economii indiferent de domeniul de activitate, nu a influențat decisiv situația Remarul 16 Februarie. Societatea și-

a desfășurat normal activitatea, reușind să-și acopere capacitatea de producție (chiar dacă clienții reprezentanți de societățile de transport călători au fost afectate), forța de muncă s-a păstrat la un nivel suficient pentru a ne încadra în termenele de livrare și s-a reușit asigurarea bazei materiale necesare. Având în vedere evoluțiile pandemiei de la începutul anului 2022 și restrângerea restricțiilor de mobilitate considerăm că pandemia nu mai reprezintă un risc pentru activitatea Remarul.

Războiul din Ucraina este un alt eveniment care generează efecte economice negative în economic. Producția Remarul 16 Februarie nu este afectată semnificativ. Activitatea unor furnizori este afectată de aprovizionări din zona de război dar în aceste cazuri societatea identifică furnizori alternativi din alte zone.

La acest moment raportat la situația specifică nouă, în sensul că avem contractate lucrări specifice până la 31.12.2022, nu avem în vedere restructurări majore sau încetarea definitivă a activității.

**Președinte Consiliul de Administrație**

**IONUT NEGRU**

