

RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE **PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2022**

Întocmit conform Regulamentului ASF nr. 5/2018

Data raportului: 27.03.2023

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 si 5100 KW;
- construcții, modernizări, reparații și revizii automotoare diesel hidraulice și rame electrice;
- reconstrucții, modernizări și reparații vagoane de călători;

c) În anul 2022 nu a avut loc nici o fuziune sau divizare a societății

d) În ceea ce privește investițiile, în anul 2022 au fost achiziționate mijloace fixe în valoarea de 884.741 Ron și au fost înregistrate modernizări în valoare de 438.010 Ron

Au fost finalizate investiții în regie proprie în valoare de 1.060.335 lei

e) La 31.12.2022 s-a procedat la reevaluarea terenurilor mijloacelor fixe de natura construcțiilor. Rezultatul evaluării a fost creșterea valorii juste a acestor bunuri cu suma de 18.810.952 Ron.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

- a) Rezultat net: -19.273.806lei
- b) Cifra de afaceri: 40.071.274 lei
- c) Export: 617.452 lei
- d) Costul bunurilor vândute și a serviciilor prestate în anul 2022: 45.874.886 lei.
- e) Societatea prestează lucrări de reparații și reconstrucții pentru locomotive, automotoare, rame electrice și vagoane, adresându-se pieței de reparații material rulant atât interne cât și externe.
- f) Casa și conturile la bănci înregistrate de către societate la data de 31.12.2022 au fost în valoare de 286.823 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 instrucțiunilor 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.

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

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

În anul 2022 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	2020%CA	2021 % CA	2022 % CA
Cifra de afaceri realizata [mii LEI], din care:	52.083,6	37.634,7	40.071,3
Locomotive diesel hidraulice si diesel electrice	16,88	12,04	21,65
Vagoane	57,4	64,01	44,58
Automotoare diesel	18,12	4,06	11,24
Diverse lucrari de material rulant si alte venituri, deseuri, chirii, vanzari marfuri	7,6	17,09	22,53

În anul 2022 clientul tradițional al societății noastre, SNTFC CFR Calatori S.A a efectuat modernizări de material rulant pentru vagoane de calatori seria 8449, reparații periodice RP, reparații locomotive hidraulice 1250 CP.

c) Pentru anul 2023 există posibilitatea unor modernizări și reparații :

- tip RR, RG la locomotive tip LDH și LDE 2100
- modernizări locomotive LDE 2100 în curent alternativ CA-CA
- servicii de modernizare locomotive electrice LE 5100 kW la locomotive electrice cu motoare electrice de tracțiune asincrone și mentenanța pentru locomotivele modernizate.

1.1.4 Evaluarea activității de vânzare

În anul 2022 societatea noastră a participat la licitații de material rulant organizate de societățile deținătoare de material rulant, dintre care amintim:

- Reparația tip RG la locomotive LDH aparținând CE Oltenia
- Reparația tip RG la locomotiva ecartament îngust 760 mm L 45 H 79 aparținând Romsilva
- Reparația tip RG la locomotiva LE 3400 kW aparținând Căi ferate din Bosnia
- Revizii și reparații accidentale LHH 1250 și LDE 2100 aparținând CE Hunedoara

Totodată au fost trimise oferte comerciale către Arcelor Mittal Hunedoara-RR LDH 1250, Arcelor Mittal Iasi- RG LDH 450, CFI RG cu modernizare LDE 2100- 1032, Chimcomplex Borzesti RG LDH 1250, Rompak RG LDH 450, Rail Force Brasov RG LDE 2100, Tehnotrans Feroviar- modernizare LDE 2100 în curent alternativ, Romcim SA RR LDH 700. Au fost trimise și oferte comerciale pentru diferite reparații de subansambluri pentru locomotive.

În anul 2023 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 Păscani, Euroest SA Constanța, 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 ponderea și a altor clienți, echilibrând poziția societății din punct de vedere comercial.

1.1.5 Aspecte legate de personalul societății comerciale

a) Aspecte legate de angajați.

Societatea a avut la 31.12.2022 un număr de 216 angajați, din care 192 bărbați și 24 femei respectiv muncitori – 148 (din care calificați 146 și necalificați 2) TESA – 68 (din care personal conducere – 20; personal execuție – 48 ; studii superioare – 45; studii medii – 23).

b) Raportul dintre manager și angajați pe 2022

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 2022. Pe parcursul anului nu s-au înregistrat conflicte de muncă.

În anul 2022 s-a încheiat un nou Contract Colectiv de Muncă la nivel de societate, înregistrat la ITM Cluj cu nr. 238/27.07.2022, valabil pentru perioada 2022-2024.

1.1.6 Aspecte legate de mediu

Societatea REMARUL 16 FEBRUARIE SA a depus la Agenția Județeană de Protecția Mediului Cluj documentația în vederea obținerii unei noi autorizații de mediu,

A fost emisă o nouă autorizație de mediu NR 139/20.07.2022.

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

- prevenirea accidentală și eficientă a poluării și evitării oricărui risc de poluare, astfel încât nicio poluare importantă nu a fost cauzată mediului în anul 2022
- utilizarea eficientă a energiei
- colectarea deșeurilor selectivă și controlată pe categorii, valorificarea celor reciclabile și eliminarea celor nerecuperabile prin firme specializate și autorizate, conform legii privind regimul deșeurilor
- 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.

S-au luat măsuri privind emisiile de noxe din procesele tehnologice specifice activității care au impact asupra mediului: s-au determinat emisiile de noxe de către I.N.S.C. în data de 16.11.2022 fără a se înregistra depășiri

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. Aceste măsurători s-au efectuat de către ICCIA în data de 19.12.2022.

Periodic, reprezentanți ai Administrației Naționale a Apelor Romane iau probe de apa uzata de la ieșirea din societate si nu au fost probleme cu prezenta poluanților în apele uzate care se evacuează din perimetrul societății.

1.1.7 Evaluarea activității de cercetare dezvoltare

Pentru valorificarea superioară a capacităților proprii de transfer tehnologic și de cunoștințe în domeniile Transport si Energie, în REMARUL 16 FEBRUARIE s-a derulat proiectul TRANSENERG - **“Stand pentru testare motoare Diesel de locomotivă, cu recuperarea energiei în rețeaua electrică”**

Durata contactului a fost de 31 luni, cu finalizare la 31.01.2022, echipa care a implementată contractul împreună cu Institutul National de Cercetare-Dezvoltare pentru Inginerie Electrică București, a fost formata din 5 ingineri din cadrul Direcției Tehnice, coordonata de un responsabil de proiect. Procentul de realizare a fost de 100% si standul este funcțional.

Având în vedere necesitatea modernizării transportului feroviar de călători, în vederea eficientizării consumului de resurse și reducerii emisiilor de GES în societatea noastră s-au demarat o serie de proiecte privind modernizarea materialului rulant precum:

- La locomotivele Diesel hidraulice: modernizarea echipamentelor si trecerea de la tracțiunea Diesel hidraulica la tracțiunea electrica alimentata de baterii sau la tracțiunea hibrida (tracțiunea electrica alimentata de baterii/ tracțiunea electrica alimentata de un grup motor diesel- generator).

- La locomotivele Diesel electrice: modernizarea echipamentelor, remotorizare cu motoare Diesel noi cu emisii scăzute si înlocuirea transmisiei în curent continuu cu transmisie în curent alternativ, cu motoare de tracțiune si motoare pentru servicii auxiliare în asincron.

- La locomotivele Electrice: modernizarea echipamentelor si înlocuirea transmisiei în curent continuu cu transmisie în curent alternativ, cu motoare de tracțiune si motoare pentru servicii auxiliare în asincron.

Ținând cont de *Strategia de material rulant a CFR Călători pentru perioada 2021-2024* , de dezvoltare a traficului feroviar transfrontalier si creșterea vitezei de deplasare a materialului s-a demarat un proiect de modernizare a unor vagoane cu viteze de pana la 140 km/h, care pe lângă modernizările de pana acum sa conțină si echipamente noi care sa permită printre altele: alimentare multisistem de la tensiuni diferite existente în statele UE, sa ofere internet WIFI, sistem de supraveghere CATV, infotainment etc.

Aceste proiecte continua si în 2023.

1.1.8. Managementul riscului

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

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

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

Gestionarea riscurilor ratei dobânzii. Activele purtătoare de dobânzi ale Societății, veniturile, precum și fluxurile de numerar din activitățile operaționale sunt expuse fluctuației ratelor dobânzii de piață. Riscul de dobândă al Societății apare din împrumuturile sale bancare. Împrumuturile cu rată 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 și resursele economice a beneficiarilor, de valorile pe care aceștia le pot alocă pentru repararea și modernizarea materialului rulant;
- strategia de reparații și investiții ale SNTFC CFR Calatori SA, ca cel mai mare operator de transport feroviar de călători din țară;
- poziționările pe piața de transporturilor de marfă
- Investițiile în material rulant demarate/derulate prin PNRR

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.

Societatea deține în proprietate teren și imobile situate în Cluj-Napoca str. Tudor Vladimirescu nr 2-4 grupate în 26 de cărți funciare (urmare a lucrărilor cadastrale de dezmembrare și actualizare a situației cadastrale). Fiecare din aceste cărți funciare cuprind o parte din clădiri (birouri, hale producție etc), terenurile aferente și căile de acces.

Aceasta mai deține: un imobil în mun. București și 2 imobile în comuna Băciu jud. Cluj.

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 reparat, montat, probat pentru transmisii hidraulice și reductor inversor
- reparații și modernizări vagoane de călători și automotoare
- probe și remedieri
- piese de schimb și întreținere
- forja
- vopsitorie

În anul 2022 au avut loc trei ședințe ale Adunării Generale a Acționarilor din care două ședințe ale Adunării Generale Ordinare și o ședință a Adunării Generale Extraordinare.

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

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor din data de 20.01.2022, în care s-au adoptat hotărâri privind:

- prelungirea mandatului auditorului financiar extern pentru o perioadă de 3 ani de la data de 24.04.2022 până la data de 24.04.2025,
- aprobarea indemnizației auditorului financiar extern

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor din data de 27.04.2022 în care s-au adoptat hotărâri privind:

- aprobarea situațiilor financiare aferente anului financiar 2021;
- prescrierea dreptului de a solicita plata dividendelor cuvenite acționarilor urmare a Hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 1 din 09.01.2018, neridicate timp de 3 ani de la data plății (04.07.2018) și înregistrarea acestor dividende neridicate la venituri.
- confirmarea în funcția de administrator, membru al consiliului de administrație al dlui Negru Ionuț, stabilirea duratei mandatului de 4 ani începând cu data ședinței AGO și aprobarea remunerației acestuia în calitate de administrator.

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

Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor din data de 27.04.2022 în care s-au adoptat hotărâri privind:

- aprobarea plafonului de credite, împrumuturi, leasing-uri și garanții pentru eșalonări la plată către ANAF și furnizori ai societății în valoare de 125.000.000 lei, plafon valabil până la aprobarea bilanțului aferent anului 2022;

- vânzarea până la valoarea contabilă de 12.000.000 lei a unor active; achiziția unor mijloace fixe conform programului de investiții aprobat pe anul 2022;
- imputernicirea consiliului de administrație pentru încheiere de parteneriate cu organisme de cercetare.

2.2. Grad de uzură

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

Utilajele existente sunt cu un grad mare de uzură, cele mai multe fiind amortizate complet, dar producția fiind de serie mică ele sunt utilizate atâta timp 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, 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 2022 valoarea acțiunilor societății a variat, dar valoare inițială și finală au fost similare, respectiv de 20 lei în 30.12.2021 la 19,8 lei în 30.12.2022.

În cursul anului 2022 nu au fost acordate dividende.

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 2022 au avut loc modificări în structura Consiliului de Administrație al societății Remarul 16 Februarie SA, acesta fiind alcătuit din:

<i>Nume și prenume</i>	<i>Calitatea</i>	<i>Varsta</i>	<i>Calificarea</i>	<i>Funcția</i>	<i>Vechime a în muncă</i>
AVRAM Ionuț	Membru CA începând cu 16.12.2019 și președinte CA începând cu 09.12.2020; încetare mandat de administrator începând cu 01.02.2022	42	Economist	Economist/director general din 01.07.2021	18 ani
NEGRU Ionuț	Membru CA și președinte CA începând cu 01.02.2022	42	Jurist	Consilier juridic	16
MIHEȚ Ovidiu George	Membru CA începând cu 05.02.2019	46	Avocat	Avocat	23 ani
POPA Liviu	Membru CA începând cu 19.11.2019	54	Polițist/Lector universitar/consilier	Consilier/Lector universitar	29 ani

Consiliul de administrație în cursul anului 2022 s-a întâlnit în 16 ședințe în care s-au adoptat 64 decizii privind reglementarea diferitelor probleme ale activității societății. În ședința consiliului de administrație din 02.02.2023 a fost analizată activitatea consiliului de administrație și modul de rezolvare a deciziilor luate în cursul anului 2022.

Pentru activitatea prestată fiecare membru al consiliului de administrație a primit o indemnizație lunară fixă, aprobată 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.

c) Administratorii societății Remarul 16 Februarie SA nu dețin acțiuni în cadrul acesteia.

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

4.2. Conducerea executivă a societății

a) Conducerea societății este delegată conform legii directorului general dl. Avram Ionuț, numit în funcție de către consiliul de administrație la data de 01.07.2021, mandat prelungit la data de 01.07.2022 pe o durată de 4 ani, respectiv până la 01.07.2026. Remunerația directorului general este stabilită de către consiliul de administrație.

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-contabilă

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

a) Tabel bilanț prescurtat:

<i>Denumirea elementului</i>	<i>31.12.2021</i>	<i>31.12.2022</i>
A. ACTIVE IMOBILIZATE		
I. IMOBILIZARI NECORPORALE	7.262	12.503
II. IMOBILIZARI CORPORALE	62.596.796	76.428.733
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	35.920.346	29.341.259
<i>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</i>	98.524.404	105.782.495
B. ACTIVE CIRCULANTE		
I. STOCURI	31.185.728	33.251.755
II. CREANTE	10.784.738	11.550.022
III. INVESTITII PE TERMEN SCURT		
IV. CASA SI CONTURI LA BANCII	152.338	286.823
<i>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</i>	42.122.804	45.088.600
C. CHELTUIELI ÎN AVANS	3.023.621	3.643.949
D. DATORII SUB 1 AN	55.615.764	70.413.718
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE	-10.470.339	-24.834.118
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	88.054.065	84.058.329
G. DATORII PESTE 1 AN	31.732.929	28.487.609
H. PROVIZIOANE	2.421.842	1.720.661
I. VENITURI ÎN AVANS		340.817
J. CAPITAL SI REZERVE		
I. CAPITAL	5.113.008	5.113.008
II. PRIME DE CAPITAL		
III. REZERVE DIN REEVALUARE	41.373.787	60.176.389
IV. REZERVE	6.172.463	6.172.463
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATA	355.022	1.364.185
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR	885.014	-19.273.806
Repartizarea profitului		
CAPITALURI PROPRII- TOTAL	53.899.294	53.552.239

Valoarea imobilizărilor corporale au crescut datorită reevaluării clădirilor și trenurilor aflate în patrimoniul societății, precum și investițiilor realizate în cursul anului. Rezultatul net al reevaluării a fost creșterea valorii juste a acestor active cu 18.810.952 lei.

Imobilizările financiare au înregistrat o depreciere față de anul 2021 datorită reevaluării valorii de piață a UVA; ajustarea înregistrată de societate este în valoare de 6.579.087 lei.

Creșterea stocurilor se datorează creșterii producției, societatea având pe rol reparații și modernizări de valoare mai mare. 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 crescut cu 7,1%, urmând creșterea cifrei de afaceri

Cheltuielile în avans reprezintă cheltuieli eșalonate pe o perioadă mai lungă de timp cum ar fi dobânzile și penalităților datorate ANAF pe perioada planului de restructurare precum și altor cheltuieli eșalonate având în vedere natura lor.

Datoriile sub 1 an au crescut datorită faptului că unele credite au avut perioade de grație care s-au încheiat, s-au înregistrat restanțe la unele plăți, respectiv s-au încasat avansuri în contul contractelor încheiate. La data de 31.12.2022, Remarul 16 Februarie nu înregistrează plăți restante în relația cu ANAF, respectând planul de restructurare aprobat în anul anterior.

Datoriile peste 1 an au scăzut datorită faptului că o parte din datoriile pe termen lung au devenit scadente.

Rezervele din reevaluare au crescut urmare a reevaluării terenurilor și construcțiilor.

Rezultatul negativ al anului 2022 reflectă rezultatul negativ din exploatare, urmarea a executării unor contracte încheiate în ultimii 3 ani pentru care beneficiarul nu a acceptat actualizarea prețurilor la inflație, Remarul solicitând acest lucru în instanță, înregistrării unor provizioane pentru investiții în curs nefinalizate, respectiv ajustarea titlurilor de participare deținute la UVA.

Efectul cumulată al modificărilor de mai sus a determinat o scădere a capitalurilor proprii cu 347.055 Ron.

b) Contul de profit și pierdere

<i>Denumirea elementului</i>	<i>31.12.2021</i>	<i>31.12.2022</i>
1. Cifra de afaceri neta	37.634.767	40.071.274
Productia vanduta	37.494.432	38.174.655
Venituri din vanzarea marfurilor	77.408	1.896.619
Venituri din subventii aferent cifrei de afaceri	62.927	0
2. Venituri aferente costului de productie in curs de executie	.003.487	1.600.279
3. Productia realizata de entitate pt. scopuri proprii si capitalizata	1.258.761	61.545
4. Alte venituri din exploatare	740.511	520.415
5. Venituri din subventii de exploatare	0	107
TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	47.637.526	42.253.620
5. a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	19.572.697	18.621.546
Alte cheltuieli materiale:	46.851	101.408
b) Alte cheltuieli cu energie si apa	1.360.415	1.824.825
c) Cheltuieli cu marfurile	60.889	1.736.783
Reduceri comerciale primite	1.685	5.822
6. Cheltuieli cu personalul:	14.292.930	14.026.179
a) Salarii si indemnizatii	13.846.580	13.573.828
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	446.350	452.351
7.a) Ajustari de valoare privind imobilizarile coporale si necorporale	2.135.017	2.248.233
a.1) Cheltuieli	2.135.017	2.248.233
a.2) Venituri		
b) Ajustari de valoare privind activele circulante	-428.719	-308.243

b.1) Cheltuieli	2.572.054	3.265.256
b.2) Venituri	3.000.773	3.573.499
8. Alte cheltuieli de exploatare	6.280.955	10.022.142
8.1. Cheltuieli privind prestatiile externe:	5.263.897	6.685.598
8.2. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	654.786	675.044
8.3. Alte cheltuieli	362.272	2.661.500
Ajustari privind provizioanele	1.536.743	2.653.670
- Cheltuieli	1.916.905	4.648.507
- Venituri	380.162	1.994.837
TOTAL CHELTUIELI DE EXPLOATARE	44.856.093	50.920.721
Profitul sau pierderea din exploatare	2.781.433	-8.667.101
9. Venituri din interese de participare		
10. Venituri din alte investitii si imprumuturi care fac parte din activele imobilizate		
11. Venituri din dobanzi	10.747	45.160
Alte venituri financiare	17.192	48.474
TOTAL VENITURI FINANCIARE	27.939	93.634
12. Ajustari de valoare privind imobilizarile si investitiile financiare detinute ca active circulante		
- Cheltuieli		6.579.081
- Venituri		0
13. Cheltuieli privind dobânzile		3.982.172
Alte cheltuieli financiare	89.568	139.080
TOTAL CHELTUIELI FINANCIARE	1.924.358	10.700.339
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)		
- Profit		
- Pierdere	1.896.419	10.606.705
VENITURI TOTALE	47.665.465	42.347.254
CHELTUIELI TOTALE	46.780.451	61.621.060
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A)		
- Profit	885.014	
- Pierdere		19.273.806
14. Impozitul pe profit		
15. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus		
16. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI		
- Profit	885.014	
- Pierdere		19.273.806

Activitatea societății pe anul 2022 a generat o cifră de afaceri de 40.071.274 lei mai mare cu 6,47% , cu venituri totale de 42.347.254 lei și cheltuieli totale de 61.621.060 lei.

În anul 2022, a rezultat o pierdere de 19.273.806 lei, formată din :

- Pierdere din exploatare de 8.667.101 lei în 2022 față de profit 2.781.433 lei în anul precedent. Acesta a rezultat din pierderile înregistrate în special pe produsele livrate către CFR Călători, livrările către acest client făcându-se în baza unor contracte încheiate în ultimii 3 ani la prețurile stabilite la acea dată. Doar în ultimul an creșterea de prețuri a producției industriale a fost de peste 40 % reflectată în creșterea costului cu materiile prime. Materialele și prestările de servicii aferente producției. Creșterea costului cu utilitățile și

forță de muncă a afectat negativ profitabilitatea producției. Chiar și în aceste condiții societatea și-a respectat angajamentele contractuale.

- Pierdere financiară de 10.606.705 în 2022 față de 1.834.790 lei în 2021 este determinată de creșterea abruptă a dobânzilor bancare în cursul anului 2022 și ajustarea valorii titlurilor de participare deținute la UVA
- Cheltuielile cu personalul au scăzut de la 14.292.930 lei în 2021 la 14.026.179 lei în 2022, în condițiile reducerii personalului de la 231 de angajați în decembrie 2021 la 216 de angajați în decembrie 2022
- Ajustările valorii activelor circulante, respectiv veniturile/cheltuielile aferente anularilor/constituirilor de provizioane au influențat semnificativ rezultatele societății, conform notelor la bilanț. Soldul provizioanelor a crescut cu 2.547.754 Ron.
- Consiliul de Administrație propune repartizarea pierderii la rezultat reportat

c) Fluxul de numerar

Elementele fluxului de trezorerie	AN 2021	AN 2022
+FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	1.979.717	3.134.320
+Incasari din vanzarea de bunuri si prestarea de servicii	63.538.025	59.407.878
- Plati in numerar catre furnizorii de bunuri si servicii	30.286.638	37.319.877
- Plati in numerar catre si in numele angajatilor	9.521.397	8.996.920
- Plati impozite,taxe si contributii la asigurari sociale	16.561.211	10.109.098
+ FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII	-1.225.242	-1.105.310
+Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	1681	0
- Plati achizitii actiuni		
- Plati pentru achizitii de imobilizari corporale	1.226.923	1.105.310
+FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE	-1.141.610	-1.742.188
+ Incasari de credite	8.980.388	3.972.935
- Rambursari de credite	6.317.037	3.062.344
+ Dobanzi incasate	158	360
- Dobanzi platite	1.834.789	3.144.028
- Plati catre actionari		0
+/-Incasari/rambursari imprumuturi intragrup	-1.970.329	490.889
FLUX DE NUMERAR – TOTAL	-387.135	286.822
Numerar la inceputul perioadei	539.473	152.338
Numerar la sfarsitul perioadei	152.338	286.823

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 3.134.320 Ron.

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

Fluxul de finanțare negativ în valoare de 1.742.188 Ron rezultă din achitarea de dobânzi în valoare de 3.144.028 Ron și creșterea soldului creditelor angajate cu 910.591 Ron, societatea fiind afectată de creșterea dobânzilor în ultimul an.

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

Războiul din Ucraina este un eveniment care generează efecte economice negative în economie. 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 sau renegociază termenele de livrare.

La acest moment raportat la situația specifică nouă, în sensul că avem contractate lucrări specifice până la 31.12.2023, nu avem în vedere restructurări majore sau încetarea definitivă a activității.

Președinte Consiliul de Administrație

IONUT NEGRU

