

**NOTE EXPLICATIVE****la situațiile financiare întocmite la 30.06.2025****Nota 10 Alte informatii****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, avand nr inregistrare societate de la Registrul Comertului J1992001591124, CUI RO201373;

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

La sfarsitul semestrului 1 2025 rezultatul a fost profit în valoare de 2.218.423 lei .

| Elemente de calcul                          | Cont de profit si pierdere<br>31.12.2024 | Cont de profit si pierdere<br>30.06.2025 |
|---------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| Venituri din exploatare                     | 53.031.873                               | 39.449.030                               |
| Venituri financiare                         | 5.973.557                                | 776.695                                  |
| <b>TOTAL VENITURI</b>                       | <b>59.005.430</b>                        | <b>40.225.725</b>                        |
| Cheltuieli din exploatare                   | 47.767.503                               | 35.733.180                               |
| Cheltuieli financiare                       | 4 431 014                                | 1.789.619                                |
| <b>TOTAL CHELTUIELI</b>                     | <b>52.198.517</b>                        | <b>37.522.799</b>                        |
| Rezultat brut                               | 6 806.913                                | 2.702.926                                |
| Elemente similare veniturilor/cheltuielilor | 22.913.247                               | 894.129                                  |
| Amortizare Fiscala                          | 2 002.313                                |                                          |
| Venituri Neimpozabile                       | 7 738 694                                | 893.888                                  |
| Cheltuieli nedeductibile                    | 11.623.283                               | 324.975                                  |
| Pierdere fiscala din anii precedenti        | 19 419 976                               |                                          |
| Profit impozabil aferent an raportare       | 12.182.460                               | 3.028.144                                |
| Total impozit profit                        | 1.949.194                                | 484.503                                  |
| Reducere imp profit cf OUG 153/2020         | 116.952                                  |                                          |
| <b>Impozit Profit</b>                       | <b>1 832.242</b>                         | <b>484.503</b>                           |

### III. Informatii privind cifra de afaceri 30.06.2025

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

Prezentarea cifrei de afaceri pe tipuri de produse:

|                                                     | Exercițiul financiar<br>încheiat la<br>31.12.2024<br>(lei) | Exercițiul financiar<br>încheiat la<br>30.06.2025<br>(lei) |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| Lucrari de modernizare si reparatii material rulant | 33.303.899                                                 | 36.178.439                                                 |
| Vanzare marfuri                                     | 442.795                                                    | 42.417                                                     |
| Altele                                              | 1.430.430                                                  | 190.632                                                    |
| <b>Cifra de afaceri</b>                             | <b>35.177.124</b>                                          | <b>36.411.488</b>                                          |

### IV. Informatii legate de stocuri

Evolutia stocurilor in anul 2025 se prezinta astfel:

| Elemente                                          | Solduri initiale<br>01.01.2025 | Intrari in cursul<br>sem 1 2025 | Iesiri in cursul<br>sem 1 2025 | Solduri la<br>30.06.2025 |
|---------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|--------------------------|
| Materii prime si materiale                        | 14.553.101                     | 13.980.826                      | 14.835.345                     | 13.698.582               |
| Productia in curs de<br>executie si semifabricate | 35.143.431                     | 233.832.417                     | 230.910.042                    | 38.065.806               |
| Produse finite si produse<br>reziduale            | 0                              | 33.489.497                      | 33.489.497                     | 0                        |
| Avansuri pentru stocuri                           | 8.140.483                      | 477.759                         | 2.079.549                      | 6.538.747                |
| <b>TOTAL</b>                                      | <b>57.837.015</b>              | <b>281.780.499</b>              | <b>281.314.433</b>             | <b>58.303.135</b>        |

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

|                                    | Exercițiul financiar<br>încheiat la<br>31.dec.24<br>(lei) | Exercițiul financiar<br>încheiat la<br>30.06.2025<br>(lei) |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| <b>Imprumuturi pe termen scurt</b> |                                                           |                                                            |
| Linie Credit                       | 11 770 000                                                | 3.769.243                                                  |
| Factoring                          | 1 812 969                                                 | 1.883.470                                                  |

|                                          |                   |                   |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Dobânzi                                  | 272 626           | 235.075           |
| Credit curent < 1 an                     | 1 992 000         | 1.992.000         |
| <b>Total împrumuturi pe termen scurt</b> | <b>15 847 595</b> | <b>7.879.788</b>  |
| <b>Împrumuturi pe termen lung</b>        |                   |                   |
| Credit pe termen lung                    | 21 659 981        | 20.633.981        |
| <b>Total împrumuturi termen lung</b>     | <b>21 659 981</b> | <b>20.663.981</b> |
| <b>Total împrumuturi</b>                 | <b>37 507 576</b> | <b>28.543.769</b> |

Pentru finantarea nevoilor de capital de lucru, pentru executarea contractelor incheiate cu diversi beneficiari, societatea a incheiat, in favoarea bancilor, contracte de ipoteca si gaj conform aprobarilor AGA.

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

Societățile afiliate cu Remarul 16 Februarie SA sunt următoarele:

1. S.C.TRANSFEROVIAR ADMINISTRARE ACTIVE SRL, Cluj-Napoca str.T.Vladimirescu nr. 2-4, CUI RO41394026, J12/2850/2019
2. S.C.TRANSFEROVIAR INFRASTRUCTURA NEINTEROPERABILA SRL, Cluj-Napoca, str. T.Vladimirescu nr.2-4, CUI RO41394034, J12/2849/2019
3. SC UZINA DE VAGOANE AIUD SA , Aiud, str Vulcan nr 2-10, CUI RO 11556290, J01/565/2011
4. SC EDELWEISS POIANA HOTEL'S SRL , Poiana Brasov, str Poiana Soarelui nr 162, CUI RO22069592, J08/1850/2007
5. S.C. REMARUL BUSINESS CENTER SRL Cluj Napoca Str. Tudor Vladimirescu nr. 2-4 CUI 38431051 J12/6274/2017
6. SC TRANSFEROVIAR GRUP SA , Cluj Napoca str T.Vladimirescu nr 2-4, CUI RO15633191, J12/1695/03
7. SC TRANSFEROVIAR CALATORI SA, Cluj-Napoca, str.T.Vladimirescu, nr.2-4, CUI RO26565289, J12/1530/2012
8. S.C.TRANSFEROVIAR HOLDING S.R.L. Cluj Napoca str. T.Vladimirescu nr.2-4 CUI RO 33628681 J12/2804/2014
9. TRANSFEROVIAR LOGISTICS S.R.L. Cluj Napoca str. T.Vladimirescu nr.2-4 CUI 38021345, J12/3060/2021

| Cumparari de bunuri (fara TVA) | 2024          | Iunie 2025    |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Transferoviar Grup             | 649           | 0             |
| Uzina de Vagoane Aiud          | 45 490        | 15.972        |
| Transferoviar Holding          | 0             | 0             |
| Transferoviar Calatori         | 35 090        | 0             |
| <b>Total</b>                   | <b>81 229</b> | <b>15.972</b> |

| Cumparari de Active (inclusiv parti sociale)<br>(fara TVA) | 2024    | Iunie 2025 |
|------------------------------------------------------------|---------|------------|
| Transferoviar Grup                                         | 264.015 | 410.646    |

|              |                |                |
|--------------|----------------|----------------|
| <b>Total</b> | <b>264.015</b> | <b>410.646</b> |
|--------------|----------------|----------------|

| <b>Cumparari de Servicii (fara TVA)</b> | <b>2 024</b>     | <b>Iunie 2025</b> |
|-----------------------------------------|------------------|-------------------|
| Transferoviar Grup                      | 1 299 964        | 604.660           |
| Transferoviar Calatori                  | 34 845           | 6.251             |
| Remarul BusinessCenter                  | 253 945          | 1.124.588         |
| Uzina de Vagoane                        | 38 440           | 29.351            |
| Remarul Engineering                     | 0                | 0                 |
| Transferoviar Neinteroperabil           | 74 549           | 0                 |
| Edelweiss Poiana                        | 0                | 0                 |
| Transferoviar Administrare Active       | 77 836           | 76.007            |
| Transferoviar Holding                   | 214 781          | 107.744           |
| <b>Total</b>                            | <b>1 994 360</b> | <b>1.948.601</b>  |

| <b>Vanzari de bunuri si servicii</b> | <b>2024</b>       | <b>Iunie 2025</b> |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Transferoviar Grup                   | 3 223 182         | 1.319.034         |
| Transferoviar Calatori               | 20 979 965        | 7.967.252         |
| Uzina de Vagoane Aiud                | 11 277            | 5.243             |
| Transferoviar Administrare           | 8 069 530         | 6.254.039         |
| Remarul Business Center              | 159 367           | 82.686            |
| <b>Total</b>                         | <b>32 443 321</b> | <b>15.628.254</b> |

| <b>Vanzari de Active (inclusiv parti sociale)</b> | <b>2024</b> | <b>Iunie 2025</b> |
|---------------------------------------------------|-------------|-------------------|
| <b>Total</b>                                      | <b>0</b>    | <b>0</b>          |

| <b>De Incasat de la parti afiliate</b> | <b>2024</b>      | <b>Iunie 2025</b> |
|----------------------------------------|------------------|-------------------|
| Edelweiss Holding                      | 26 315           | 26.315            |
| Remarul Engineering                    | 21 658           | 21.658            |
| Remarul Business Center                | 246 049          | 156.774           |
| Transferoviar Calatori                 | 0                | 422.611           |
| Transferoviar Grup                     | 1 250 076        | 1.640.642         |
| Uzina de Vagoane Aiud                  | 1 007 294        | 1.049.512         |
| Transferoviar Administrare Active      | 966 779          | 6.677.087         |
| <b>Total</b>                           | <b>3 465 541</b> | <b>9.941.969</b>  |

| Datorii catre parti afiliate      | 2024           | Iunie 2025       |
|-----------------------------------|----------------|------------------|
| Remarul Business Center           | 44.218         | 1.160.653        |
| Transferoviar Calatori            | 5.168          | 12.608           |
| Euro Force                        | 87.715         | 87.715           |
| Remarul Engineering               | 13.610         | 13.610           |
| Transferoviar Grup                | 270.026        | 348.242          |
| Uzina de Vagoane Aiud             | 0              | 34.928           |
| Transferoviar Neinteroperabil     | 59.480         | 164.545          |
| Transferoviar Holding             | 0              | 0                |
| Transferoviar Administrare Active | 81.909         | 117.357          |
| <b>Total</b>                      | <b>562.126</b> | <b>1.939.658</b> |

**Administratori**

**Bărbăcuți Dumitru**

**Lupan Liliana**

**Director General**

**Avram Ionut**

**Director Economic**

**Rusu Roxana**