



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

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT
OCSM-AFER

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

RAPORT SEMESTRIAL PE ANUL 2023

**elaborat în conformitate cu Regulamentul nr 5/2018 al ASF la
LEGEA NR. 24/2017**

S.C. REMARUL 16 FEBRUARIE S.A.

Sediul Social: Cluj Napoca, str. Tudor Vladimirescu, nr. 2-4, jud. Cluj

Numărul de telefon/fax: 0264/436045, 0264/432299

Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului: J12/1591/1992

Cod de Identificare Fiscală: 201373

Atribut fiscal: RO

Valoarea Nominală pe actiune: 2,5 lei

Număr de acțiuni: 2.045.203

Piața de tranzacționare: Sistemul Alternativ de Tranzacționare administrat de BVB



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

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT
OCSM-AFER

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

Cuprins

- 1 Situația economico-financiară**
- 2 Analiza activității societății comerciale**
- 3 Schimbari care afectează capitalul și administrarea societății comerciale**
- 4 Tranzacții semnificative**
- 5 Semnături**

1. Situația economico-financiară

1.1. Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, cu referire cel puțin la:

a) **elemente de bilanț:** active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; situația datoriilor societății; total pasive curente;

-lei -

<i>BILANȚ</i>	<i>30.06.2022</i>	<i>30.06.2023</i>	<i>06.2023/06.2022 (%)</i>
Imobilizări necorporale	20.123	7.766	- 61,5 %
Imobilizări corporale	61.786.548	74.645.513	+ 20,80 %
Imobilizări financiare	35.920.346	29.341.259	- 18,32 %
Active imobilizate – Total	97.727.017	103.994.538	6,42 %
Stocuri	30.791.085	28.974.710	- 5,94 %
Creanțe	17.541.782	21.590.769	+ 23,08 %
Investiții financiare pe term scurt			
Casa și conturi la bănci	418.021	501.026	+ 19,86 %
Active circulante - Total	48.750.888	51.066.505	+ 4,72 %
Cheltuieli în avans	3.810.728	3.354.552	- 11,07%
Total Active	150.288.633	158.415.595	+ 5,41 %
Datorii pe term scurt	68.736.527	60.995.943	- 11,30 %
Datorii pe term mediu si lung	29.996.351	45.444.450	+ 51,50 %
Provizioane	421.820	2.050.715	+ 386,16 %
Venituri in avans,din care:	358.733	319.319	- 10,99%
Subvenții pentru investiții			
Total Pasive	99.513.431	108.810.427	+ 9,34 %
Capital	5.113.008	5.113.008	0 %
Rezerve din reevaluare	41.373.787	60.176.389	+ 45,44 %
Rezerve	6.172.463	6.172.463	0 %
Rezultat reportat	1.355.835	-18.063.142	%
Rezultat la sfârșitul perioadei	-3.239.891	-3.793.550	- 17,09 %
Capitaluri proprii	50.775.202	49.605.168	- 2,30%
Total Pasive	150.288.633	158.415.595	+ 5,41%

La 30.06.2023, societatea comercială are în patrimoniu imobilizări corporale, în valoare de 74.645.228 lei care reprezintă 47,13% din total active. În aceeași perioadă a anului precedent unitatea dispunea de imobilizări corporale în valoare de 61.786.548 lei, reprezentând 41,12% din total active. Creșterea de valoare se explică prin înregistrarea reevaluării clădirilor și terenurilor la 31.12.2022.

Stocurile sunt în valoare de 28.974.710 lei, reprezentând 18,28 % din total active, în timp ce anul trecut erau în valoare de 30.791.085 lei, reprezentând 20,48% din total active. Stocurile au scăzut comparativ aceeași perioadă a anului trecut cu 2,2% ca pondere în total active ca efect al creșterii producției marfă.

Creanțele reprezintă clienții neîncasați și sunt în valoare de 21.590.769 lei , adica 13,62 % din total active, în timp ce anul trecut erau în valoare de 17.541.782 lei, reprezentând 11,67 % din total active. Creanțele au crescut față de aceeași perioadă a anului trecut cu 1,95% ca pondere în active, efect al creșterii cifrei de afaceri comparativ cu anul precedent

Casa și conturile curente la bănci în lei sunt în valoare de 501.026 lei față de aceeași perioadă a anului trecut când erau de 418.021 lei.

Totalul activelor la data de 30.06.2023 este de 158.415.595 lei, la aceeași dată a anului trecut activele însumând 150.288.633 lei, remarcându-se o creștere cu 5,41 %.

Datoriile societății la 30.06.2023 sunt de 106.440.393 lei, față de 30.06.2022 când erau de 87.349.693 lei: Diferența este formată în principal din accesarea credite pentru pentru finanțarea producției curente, alte datorii furnizori.

b) **contul de profit și pierderi:** vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimele 6 luni sau care urmează a se efectua în următoarele 6 luni; dividendele declarate și plătite

<i>Contul de profit si pierdere</i>	<i>30.06.2022</i>	<i>30.06.2023</i>	<i>06.23/06.22 (%)</i>
Cifra de afaceri neta	20.153.086	29.418.178	+ 45,98 %
Venituri din exploatare	21.577.871	29.402.439	+ 36,27 %
Cheltuieli din exploatare	23.134.519	30.923.198	+ 33,67 %
Rezultatul din exploatare	-1.556.648	-1.520.759	+ 2,40 %
Venituri financiare	28.391	169.967	+ 503 %
Cheltuieli financiare	1.711.634	2.442.758	+ 42,72 %
Rezultatul financiar	-1.683.243	-2.272.791	- 34,90 %
Venituri totale	21.606.262	29.572.406	+ 36,87 %
Cheltuieli totale	24.846.153	33.365.956	+ 34,29 %
Rezultatul brut	-3.239.891	-3.793.550	- 17,08 %
Rezultatul net	-3.239.891	-3.793.550	- 17,08 %

Analizând contul de profit și pierdere comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent se constată următoarele:

- Cifra de afaceri la 30.06.2023 este de 29.418.178 lei, înregistrând o creștere față de aceeași perioadă a anului trecut cu 45,98 %, cifra de afaceri la 30.06.2022 fiind de 20.153.086 lei.
- Veniturile totale sunt în valoare de 29.572.406 lei, înregistrând o creștere de 36,86 % față de primul semestru al anului trecut, producția realizată fiind mai mare comparativ cu aceeași perioadă anului anterior.
- Rezultatul din exploatare este negativ, urmare a creșterii prețurilor utilităților, materiilor prime, materialelor și echipamentelor necesare în procesul de producție, în condițiile în care prețurile de livrare nu au fost actualizate de mai mult de doi ani. Menționăm ca valoarea utilităților în semestrul 1 2023 a crescut cu 295.293 lei față de semestrul 1 2022 de la valoarea de 964.707 lei în semestrul 1 2022 la 1.260.000 lei, cheltuielile cu materiile prime și prestațiile aferente producției au crescut cu 2.678.229 lei comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, iar penalitățile către ANAF cât și alte penalități contractuale înregistrează creșteri cu 258.938 lei în semestrul 1 2023 față de semestrul 1 2022 . În aceste condiții, producția a crescut totuși cu 10.046.197 lei la o valoare de 29.294.090 în 2023 față de 19.247.893 lei în 2022.
- Se înregistrează o creștere a cheltuielilor financiare datorată creșterii costurilor de finanțare. Rata dobânzii a crescut la toate creditele societății urmare a creșterii progresive a costurilor financiare în întreg sistemul bancar. Concret, cheltuielile cu dobânzile au crescut cu 633.488 lei de la valoarea de 1.648.570 lei în semestrul 1 2022 la 2.282.058 lei în semestrul 1 2023.
- În primele 6 luni ale anului 2023 S.C. REMARUL 16 FEBRUARIE S.A. nu a aprobat acordarea de dividende brute.

c) Cash flow:

Nivelul numerarului la sfârșitul perioadei este de 501.026 lei fata de 286.823 lei la data de 31.12.2022, înregistrând o creștere de 74,7 %.

Fluxul de numerar al societății pe activitatea de bază a fost negativ de 3.855.377 lei.

Fluxul din exploatare este negativ în mod special ca urmare a achizițiilor de materiale pentru producție, existând un decalaj semnificativ între data plății acestora si termenul de încasare al producției finite. Pe de altă parte pierderea operațională se reflectă în fluxul de numerar negativ.

Fluxul de numerar din activitatea de investiții reflectă plățile pentru continuarea modernizărilor aferente halelor industriale, înregistrând o valoare negativă de 380.542 lei.

Pentru asigurarea lichidităților necesare desfășurării activității curente, respectiv pentru a reuși onorarea contractelor cu clienții în termen, societatea a accesat linii de credit si facilități de tip factoring de la instituții bancare, fluxul de numerar din activitatea de finanțare fiind pozitiv, respectiv 4.450.123 lei.

Situația fluxului de numerar se regăsește ca si anexa în notele la situațiile financiare semestriale.

2. Analiza activității societății comerciale

Cifra de afaceri realizată de societate pe semestrul I al anului 2023 este de 29.418.178 lei In baza contractelor cu SNTFC CFR Calatori, semnate anterior, în cursul semestrului I al anului 2023 au fost livrate din reparație, în principal, următoarele tipuri de material rulant :

- 11 vagoane de calatori la care au fost efectuate servicii de reparație sau modernizare
- 2 locomotive pentru care s-au efectuat reparații complexe
- 12 automotoare pentru Transferoviar Calatori
- Alte lucrări de revizii sau reparații piese de schimb

In cursul semestrului I 2023 au fost semnate contracte cu SNTFC CFR Calatori pentru servicii de reparație planificată tip RP, rebandajarea roților osiilor montate, servicii de reparații/ recondiționări/ înlocuiri de subansamble/ piese/ materiale constatate pe fluxul de reparație

la vagoane de călători seria 2049 varianta I și Complexul Energetic Oltenia pentru reparații RG la locomotive LDE 2100 CP.

2.1. Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

Denumire	Semestrul 1 2022	Semestrul 1 2023
Lichiditate generala	0,71	-0.16
Lichiditate imediata	0,26	-0.63
Viteza de rotatie a stocurilor:	1,47	1,83
Viteza de rotatie a creantelor clienti	83,5 zile	138,1 zile

Riscurile care pot afecta activitatea societății sunt:

Risc de lichiditate. Responsabilitatea finală privind gestionarea riscului de lichiditate aparține societății care a construit un cadru corespunzător de gestionare al riscurilor de lichiditate cu privire la asigurarea fondurilor societății pe termen scurt, mediu și lung și la cerințele privind gestionarea lichidităților. Societatea gestionează riscurile de lichidități prin eforturi de asigurare a unor facilități de creditare bancară, prin monitorizarea continua a fluxurilor de numerar reale și prin punerea în corespondență a profilurilor de scadență al activelor și al datoriilor financiare.

Riscurile 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, acestea fiind foarte reduse în prima jumătate a anului 2023. Perspectiva unor contracte externe presupune adaptarea politicii de finanțare pentru corelarea monedei încasărilor cu moneda de plată a furnizorilor.

Riscurile 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 a societății apare din împrumuturile sale bancare. Împrumuturile cu rata dobânzii

variabile expun societatea la riscul de fluxuri de numerar din dobânzi. Cu toate acestea, societatea monitorizează continuu expunerea sa la riscul de dobândă. Aceasta include simularea diverselor scenarii inclusiv refinanțarea, actualizarea pozițiilor existente, alternative de finanțare. Volumul de creditare este ridicat ceea ce expune societatea la costuri financiare ridicate.

Riscul de piață. Conducerea societății monitorizează continuu expunerea acesteia la riscuri. Conducerea societății consideră că, în prezent, capacitatea de producție a societății este acoperită de comenzi pentru următoarele 12 luni.

2.2. Prezentarea și analizarea efectelor asupra situației financiare a societății comerciale a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizând scopul și sursele de finanțare al acestor cheltuieli), comparativ cu aceeași perioada a anului trecut.

Remarul 16 Februarie SA are la 30.06.2023 credite bancare pe termen lung în valoare de 33.496.251 lei față de 15.551.389 lei la începutul anului. Prin contractele de credit semnate în această perioadă s-a refinanțat linia de credit în valoare de 19.999.981 lei, termenul de rambursare fiind anul 2025. Acest lucru a determinat reducerea creditelor pe termen scurt și creșterea valorii creditelor pe termen lung. În plus s-a accesat o linie de credit în valoare de 8.629.200 lei pentru finanțarea contractelor de producție pe rol.

Imobilizările corporale și necorporale la valoare de inventar de 100.854.911 lei au următoarea structură la 30.06.2023:

-lei -

Imobilizari necorporale	641.621
Terenuri	34.149.500
Construcții	27.942.808
Instalatii tehnice,mijl.transp	26.761.222
Alte imobilizari necorporale	580.048
Investiții în curs de execuție	10.779.712
TOTAL	100.854.911

Investițiile realizate în semestru I 2023, în valoare totală de 111.249 lei au vizat în principal achiziții de tehnică de calcul, mijloace de transport și alte echipamente. Au fost continuate lucrările de modernizare la clădirile destinate producției. Finanțarea lucrărilor s-a făcut din surse proprii

2.3. Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de baza. Precizarea măsurii în care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparație cu perioada corespunzătoare a anului trecut.

Nu este cazul

3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale

3.1. Descrierea cazurilor în care societatea comercială a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei respective.

Nu este cazul.

3.2. Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de societatea comercială.

Nu este cazul.

3.3. Activitatea Consiliului de Administrație

Componența Consiliului de Administrație a suferit modificari fata de 31.12.2022 , situatie prezentata in nota nr 8 la bilant.

În perioada 01.01.2023 - 30.06.2023 Consiliul de Administrație și-a desfășurat activitatea în cadrul mai multor ședințe .

4. Tranzacții semnificative

În cazul emitenților de acțiuni, informații privind tranzacțiile majore încheiate de emitent cu persoanele cu care acționează în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane în perioada de timp relevantă.



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

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT
OCSM-AFER

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

Societățile afiliate cu Remarul 16 Februarie SA sunt următoarele:

1. S.C.TRANSFEROVIAR ADMINISTRARE ACTIVE SRL, Cluj-Napoca str.T.Vladimirescu nr. 2-4, CUI RO41394026, J12/2850/2019
2. S.C.TRANSFEROVIAR INFRASTRUCTURA NEINTEROPERABILA SRL, Cluj-Napoca, str. T.Vladimirescu nr.2-4, CUI RO41394034, J12/2849/2019
3. SC UZINA DE VAGOANE AIUD SA , Aiud, str Vulcan nr 2-10, CUI RO 11556290, J01/565/2011
4. SC EDELWEISS POIANA HOTEL'S SRL , Poiana Brasov, str Poiana Soarelui nr 162, CUI RO22069592, J08/1850/2007
5. S.C. REMARUL ENGINEERING SRL, Cluj-Napoca, str.T.Vladimirescu, nr.2-4, CUI RO31041493, J12/3414/2012
6. S.C. REMARUL BUSINESS CENTER SRL Cluj Napoca Str. Tudor Vladimirescu nr. 2-4 CUI 38431051 J12/6274/2017
7. SC TRANSFEROVIAR GRUP SA , Cluj Napoca str T.Vladimirescu nr 2-4, CUI RO15633191, J12/1695/03 ;
8. SC TRANSFEROVIAR CALATORI SA, Cluj-Napoca,str.T.Vladimirescu,nr.2-4,CUI RO26565289, J12/1530/2012
9. S.C.TRANSFEROVIAR HOLDING S.A Cluj Napoca str. T.Vladimirescu nr.2-4 CUI RO 33628681 J12/2804/2014

Tranzacțiile cu părțile afiliate sunt prezentate în nota 10 la situațiile financiare.

Societatea este listata pe sistemul de tranzacționare AERO al Bursei de Valori Bucuresti SA.

La data întocmirii raportului, structura acționariatului era următoarea:

Acționar	Nr. de acțiuni (mii lei)	Suma (lei)	Procentaj (%)
Transferoviar Holding	1.485.590	3.713.975	72,64%
Persoane fizice	443.351	1.108.377	21,68%
Persoane juridice	116.262	290.655	5,68%
Total	2.045.203	5.113.008	100,00%

Situațiile financiare la data de 30.06.2023 nu au fost auditate.

5. Semnături

Președintele Consiliului de Administrație

Gavrila Gigi

Director General

Avram Ionut

Director Economic

Timar Ioan Adrian

cu totaluri din analitice

S.C. REMARUL 16 FEBRUARIE S.A.

03/08/2023 01:08

Clase										
Cont	Denumire	Tip	Sold inceput an		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold curent	
			Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Total			223.986.120,18	223.986.120,18	96.719.942,76	96.719.942,76	786.760.888,03	786.760.888,03	233.451.048,29	233.451.048,29
Total clasa 1			34.465.885,44	106.280.664,69	6.116.109,29	5.144.321,81	66.807.641,43	60.153.635,82	38.412.956,71	103.573.730,35
101	capital social	P		5.113.007,50						5.113.007,50
1012	capital subscris varsat	P		5.113.007,50						5.113.007,50
105	diferente de reevaluare	P		60.176.389,13			133.174,03			60.043.215,10
1058	dif din reeval-acte norma	P		60.176.389,13			133.174,03			60.043.215,10
106	rezerve	P		6.172.463,13			133.174,03			6.305.637,16
1061	rezerve legale	P		1.022.641,40						1.022.641,40
1061.1	rezerve legale-societate	P		1.022.641,40						1.022.641,40
1065	rezerve impozitate din reevalu	P					133.174,03			133.174,03
1068	alte rezerve	P		5.149.821,73						5.149.821,73
1068.1	alte fonduri	P		4.286.311,49						4.286.311,49
1068.2	alte fonduri-fond.dezv.	P		780.110,07						780.110,07
1068.3	alte fonduri-fd.dezv.	P		82.193,14						82.193,14
1068.4	alte finantari	P		698,03						698,03
1068.5	alte rezerve-rotunjiri	P		95,52						95,52
1068.6	alte rezerve.cantina	P		413,48						413,48
117	rezultatul reportat	B		1.364.184,62			19.427.327,07		18.063.142,45	
1171	rezultat reportat	B		370.619,33						370.619,33
1173	ven/chel af ani prec	B	13.339.434,15				19.427.327,07		32.766.761,22	
1173.10	REPORT 2016	B		225.214,53						225.214,53
1173.11	REPORT 2017	B		732.533,74						732.533,74
1173.12	REZULTAT REPORTAT 2018	B	334.836,35						334.836,35	
1173.13	REZULTAT REPORTAT 2019	B	13.683.996,67						13.683.996,67	
1173.14	REZULTAT REPORTAT 2020	B	1.173.246,38						1.173.246,38	
1173.15	REZULTAT REPORTAT 2021	B		894.896,98						894.896,98
1173.16	REZULTAT REPORTAT 2022	B					19.427.327,07		19.427.327,07	
1175	REZ.REP.SURPLUS DIN REEVAL	B		14.332.999,44						14.332.999,44
121	profit si pierderi	B	19.273.806,04		5.549.579,64	4.668.004,89	43.503.639,04	58.983.894,84	3.793.550,24	
151	provizioane pt.risc si chelt.	P		1.720.661,16	141.913,0	283.596,0	368.286,85	698.341,0		2.050.715,31
1511	provizioane pt. litigii	P		321.088,15						321.088,15
1518	alte provizioane pt.risc.ch.	P		1.399.573,01	141.913,0	283.596,0	368.286,85	698.341,0		1.729.627,16

162	credite banc.pe ter.lung/med.	P	15.551.388,67	286.000,0	66.163,17	1.919.740,63	-492.836,83		13.138.811,21	
1621	cred.banc.pe termen lung/med.	P	14.586.388,67	286.000,0		1.919.740,63			12.666.648,04	
1621.5	CREDIT BT	P	1.300.000,0	100.000,0		600.000,0			700.000,0	
1621.7	CREDIT BT-R8	P	5.811.388,67	20.000,0		318.740,63			5.492.648,04	
1621.8	CREDIT CEC	P	7.475.000,0	166.000,0		1.001.000,0			6.474.000,0	
1622.BT	CREDITE BANCARE NERAMB LA SCAD	P	960.000,0		66.163,17		-653.836,83		306.163,17	
1622.CEC	CREDITE B NERAMB LA SCADENTA	P	5.000,0				161.000,0		166.000,0	
167	alte imprum. si dat.asimilate	P	336.871,68	20.188,43	67,68	160.240,47	3.744,46		180.375,67	
167.13	LEASING UNICREDIT	P	142.134,30	15.960,36	67,68	94.656,12	1.416,97		48.895,15	
167.16	TIRIAC LEASING 59579	P	39.691,75			40.137,03	445,28			
167.18	MERIDIAN LEASING	P	155.045,63	4.228,07		25.447,32	1.882,21		131.480,52	
168	dobinzi afer.impr.si dat.asim	P	653.619,40	118.428,22	126.490,07	1.295.233,34	827.318,32		185.704,38	
1682	dobinzi afer.cr.banc.lung/mij	P	653.619,40	118.428,22	126.490,07	1.295.233,34	827.318,32		185.704,38	
1682.BTRL	DOBANZI BTRL	P	526.933,93	58.486,03	126.490,07	777.252,35	436.022,80		185.704,38	
1682.CEC	DOBANZI CEC	P	126.685,47	59.942,19		517.980,99	391.295,52			
Total clasa 2			137.023.233,04	31.110.110,05	208.343,78	464.038,34	950.002,96	2.344.918,95	137.298.927,83	32.780.720,83
208	alte imobilizari necorporale	A	641.620,99						641.620,99	
211	terenuri	A	34.149.500,48						34.149.500,48	
2111	terenuri	A	34.149.500,48						34.149.500,48	
212	constructii	A	27.942.808,21						27.942.808,21	
213	instalatii tehnice,mijl.transp	A	26.989.818,34			92.832,91		228.596,46	26.761.221,88	
2131	echip.tehn.(masini, utilaje)	A	9.058.010,06						9.058.010,06	
2132	aparate si instal.de mas.	A	5.378.777,89						5.378.777,89	
2133	mijloace de transport	A	12.553.030,39			92.832,91		228.596,46	12.324.433,93	
214	mob.ap.bir. prot. alte active	A	580.048,44						580.048,44	
214.0	mob.ap.bir. prot. alte active	A	577.557,02						577.557,02	
214.1	mob.ap.bir.prot alte act.phare	A	2.491,42						2.491,42	
230	imobiliz. necorporale in curs	A	90.919,65						90.919,65	
231	imobilizari corporale in curs	A	10.577.542,68			1.221,57		111.249,59	10.688.792,27	
2311	constructii in curs	A	4.988.428,52			1.221,57		111.249,59	5.099.678,11	
2312	instalatii in curs	A	46.304,85						46.304,85	
2313	alte imobil.in curs	A	5.542.809,31						5.542.809,31	
261	titluri de participare	A	35.920.346,0						35.920.346,0	
261.2	TITLURI DE PARTICIPARE TFC	A	11.375.300,0						11.375.300,0	
261.3	TITLURI DE PARTICIPARE UVA	A	10.910.832,0						10.910.832,0	
261.4	TITLURI DE PARTICIPARE BUSSINE	A	13.629.214,0						13.629.214,0	
261.5	TITLURI DE PARTICIPARE ENG	A	5.000,0						5.000,0	
267	creante imobilizate	A	130.628,25			114.289,30	19.210,0	628.328,67	235.287,01	523.669,91
2678	alte creante imobilizate	A	130.628,25			114.289,30	19.210,0	628.328,67	235.287,01	523.669,91
2678.0	garantii externe	A	16.210,0			16.210,0		16.210,0		
2678.1	garantii particip licitatii	A	2.273,0			3.000,0	8.000,0	8.000,0	2.273,0	
2678.3	Alte creante imobilizate	A	112.145,25			114.289,30		620.328,67	211.077,01	521.396,91
280	amortizari priv.imob.necorp.	P	629.118,08			789,57		4.737,41		633.855,49

2808	amortizarea alt.imob.necorp.	P	629.118,08		789,57		4.737,41		633.855,49	
281	amortizari priv. imob. corp.	P	18.458.930,97	92.832,91	351.205,86	210.424,70	1.876.298,07		20.124.804,34	
2812	amortizarea constructiilor	P			181.667,49		958.964,37		958.964,37	
2813	amortiz. inst. tehn. ,mijl.trans	P	17.977.193,52	92.832,91	168.116,86	210.424,70	907.773,67		18.674.542,49	
2813.1	amortizare instalatii	P	7.664.771,68		47.561,84		242.375,66		7.907.147,34	
2813.2	amortizare-ap.masura	P	4.352.694,92		34.953,56		141.811,30		4.494.506,22	
2813.3	amortizare-mijl.transp.	P	5.959.726,92	92.832,91	85.601,46	210.424,70	523.586,71		6.272.888,93	
2814	amortizarea altor imob.corpor.	P	481.737,45		1.421,51		9.560,03		491.297,48	
293	proviz.pt.deprec.imob.in curs	P	5.442.974,0						5.442.974,0	
296	proviz.pt.deprec.imob.financ.	P	6.579.087,0						6.579.087,0	
2961	AJUSTARE PIERDERE VAL ACTIUNI	P	6.579.087,0						6.579.087,0	
Total clasa 3			34.255.301,04	2.977.992,64	26.466.554,84	27.292.731,75	181.084.448,91	184.231.640,07	31.056.338,27	2.926.221,03
301	materii prime	A	11.584.543,69		483.223,94	1.029.268,96	11.109.629,66	13.578.116,60	9.116.056,75	
301.1	materii prime	A	11.584.543,69		483.223,94	1.029.268,96	11.109.629,66	13.578.116,60	9.116.056,75	
302	materiale consumabile	A	51.289,35		12.975,65	21.668,99	153.935,21	155.973,31	49.251,25	
3021	materiale auxiliare	A	3.485,64					137,88	3.347,76	
3021.0	materiale auxiliare	A	3.485,64					137,88	3.347,76	
3022	combustibili	A	47.803,71		12.975,65	21.668,99	153.935,21	155.835,43	45.903,49	
303	materiale de nat. ob. inv.	A	72.438,22		18.907,18	7.793,54	56.622,41	48.234,91	80.825,72	
303.1	ob.de inventar in depozit	A	62.110,54		7.708,20	1.397,31	34.743,12	28.958,05	67.895,61	
303.2	ECHIPAMENT DE LUCRU	A	10.327,13		11.198,96	6.396,20	21.879,10	19.276,60	12.929,63	
303.3	ob.inv.in folosinta	A	0,55		0,02	0,03	0,19	0,26	0,48	
321	materii prime in curs de aprov	A	588.327,22		505.095,07		-12.709,76		575.617,46	
331	produse in curs de executie	A	21.485.691,16		20.859.461,92	21.650.132,51	138.753.847,25	139.380.076,49	20.859.461,92	
341	semifabricate	A	442.808,90		165.206,68	209.164,34	1.254.627,77	1.335.920,0	361.516,67	
341.1	semifabricate	A	442.808,90		165.206,68	209.164,34	1.254.627,77	1.335.920,0	361.516,67	
345	produse finite	A			4.187.277,21	4.187.277,21	28.371.241,86	28.371.241,86		
346	produse reziduale	A			32.097,0	32.097,0	292.261,53	292.261,53		
348	diferente de pret la produse	B			129.619,57	129.619,57	884.868,06	884.868,06		
3481	dif.pret la semifabr.	B			26.505,46	26.505,46	783.051,46	783.051,46		
3485	dif.pret la prod.finite	B			103.114,11	103.114,11	101.816,60	101.816,60		
351	materii si mat. afl. la terti	A	13.606,50			4.790,62	4.792,62	4.790,62	13.608,50	
354	produse aflate la terti	A	16.596,0				46.677,87	63.273,87		
3541	semifabr.la terti	A	16.596,0				46.677,87	63.273,87		
371	marfuri	A			20.919,01	20.919,01	116.882,82	116.882,82		
371.2	marfuri societate	A			20.919,01	20.919,01	116.882,82	116.882,82		
391	provizioane pt.deprec.mat.pr.	P	2.977.992,64		51.771,61		51.771,61			2.926.221,03
Total clasa 4			17.953.343,76	61.754.534,74	14.578.308,85	11.618.949,85	98.627.588,77	89.318.722,80	26.181.799,56	60.674.124,57
401	furnizori	P	8.809.593,77		2.665.908,10	2.134.096,22	18.482.857,43	17.331.860,26		7.658.596,60
401.1	furnizori societate	P	5.498.551,95		2.665.908,10	1.800.024,66	18.014.173,57	17.016.211,03		4.500.589,41
401.5	FURNIZORI LITIGIU	P	3.311.041,82			334.071,56	468.683,86	315.649,23		3.158.007,19
403	efecte de plata	P	1.324.257,06		442.166,84	-1.066.380,37	3.136.270,60	2.523.118,86		711.105,32
404	furnizori de imobilizari	P	96.384,04		60.954,82	110.518,05	386.542,47	381.611,08		91.452,65

404.0	furnizori de imobilizari	P		96.384,04	60.954,82	110.518,05	386.542,47	381.611,08		91.452,65
408	furnizori-facturi nesoite	P		233.858,29	27.541,75		535.426,25	301.567,96		
409	furnizori - debitori	A	2.602.735,07		111.876,66	103.454,49	1.915.520,87	3.319.131,31	1.199.124,63	
4091	furn.-deb. pt. cump. bUnuri	A	2.602.735,07		138.258,83	103.454,49	2.189.280,39	3.319.131,31	1.472.884,15	
4091.1	furniz-deb.stocuri societ	A	1.816.900,38		34.433,49	-8.475,0	-1.103.320,82	-8.475,0	722.054,56	
4091.3	furniz-debit pt investitii	A	11.716,19						11.716,19	
4091.4	furniz-debit prin instrm plata	A			35.225,10	32.890,80	861.815,87	859.481,57	2.334,30	
4091.5	furniz-debit prin banca	A	145.828,65		68.600,24	79.038,69	2.430.785,34	2.468.124,74	108.489,25	
4091.9	FURNIZ DEBT LITIGII/ INCERTI	A	628.289,85						628.289,85	
4092	furn.-deb. pt. prest. servicii	A			-26.382,17		-273.759,52		-273.759,52	
4092.1	FURNIZ SERV FACTURI	A			-26.382,17		-273.759,52		-273.759,52	
411	clienti	A	3.754.842,23		3.443.878,46	896.612,68	19.510.818,63	12.475.071,60	10.790.589,26	
4111	clienti	A	3.467.578,84		3.443.878,46	896.612,68	19.510.818,63	12.475.071,60	10.503.325,87	
4111.1	clienti	A	3.467.578,84		3.443.878,46	896.612,68	19.510.818,63	12.475.071,60	10.503.325,87	
4118	clienti incerti sau in litig.	A	287.263,39						287.263,39	
418	clienti-facturi de intocmit	A	1,33		11,99	1,33		1,33		
419	clienti - creditor	P		1.212.200,35	1.502.510,94	1.491.932,14	8.317.594,34	8.102.537,76		997.143,77
419.1	clienti-credit.-incasari	P			1.502.475,0	1.502.475,0	8.128.277,92	8.128.277,92		
419.2	clienti-credit.-facturi	P		1.022.919,87	35,94	-10.542,86	35,94	-25.740,16		997.143,77
419.4	CLIENTI CREDIT -BO	P		189.280,48			189.280,48			
421	personal-renumeratii datorate	P		309.492,0	1.303.111,0	1.330.320,0	7.220.777,0	7.310.739,0		399.454,0
421.0	personal-renumeratii datorate	P		309.492,0	1.303.111,0	1.330.320,0	7.220.777,0	7.310.739,0		399.454,0
423	personal-aj.mat si prot.soc.	P		21.699,0	37.835,0	44.907,0	209.330,0	218.752,0		31.121,0
423.0	personal-aj.mat si prot.soc.	P		21.699,0	37.835,0	44.907,0	209.330,0	218.752,0		31.121,0
425	avansuri acordate personalulu	B	2.000,0		344.880,0	371.750,0	1.672.910,0	2.034.160,0		359.250,0
425.0	avansuri acordate personalulu	B	2.000,0		344.880,0	371.750,0	1.672.910,0	2.034.160,0		359.250,0
427	retineri din renum.dator.tert	P		6.571,0	6.545,0	6.508,0	38.667,0	38.604,0		6.508,0
427.3	sindicat	P		5.011,0	4.875,0	4.838,0	30.577,0	30.404,0		4.838,0
427.4	popriri din salariu	P		1.560,0	1.670,0	1.670,0	8.090,0	8.200,0		1.670,0
428	alte dat.si cre.in leg.cu per	B		102.688,02	3.891,0	111.623,0	495.014,0	809.091,98		416.766,0
4281	alte dat.in leg.cu personalul	P		102.688,02		108.122,0	489.000,0	803.077,98		416.766,0
4281.1	garantii materiale	B		2.647,0						2.647,0
4281.3	alte dat.in leg.cu pers.	B		87.750,0		108.990,0	489.000,0	622.980,0		221.730,0
4281.4	alte dat.in leg.cu pers.cf.cm	B				-868,0		192.389,0		192.389,0
4281.5	ALTE DAT,IN LEG. CU PERSONALUL	B		12.291,02				-12.291,02		
4282	alte creante in leg.cu pers.	B			3.891,0	3.501,0	6.014,0	6.014,0		
4282.4	retineri diverse	B			2.876,0	2.876,0	4.477,0	4.477,0		
4282.7	drepturi necuvenite	B			1.015,0	625,0	1.537,0	1.537,0		
431	asigurari sociale	P		793.545,0	425.308,0	485.150,0	2.529.229,0	2.667.133,0		931.449,0
4311	contrib.unit.la asig.sociale	P					6.325,0	6.325,0		
4311.1	CAS FIRMA & CS	P					6.325,0	6.325,0		
4315	CAS ANGAJAT GT	P		573.328,0	305.839,0	349.739,0	1.818.285,0	1.916.112,0		671.155,0
4315.0	CAS ANGAJAT	P		573.328,0	305.839,0	349.739,0	1.818.285,0	1.916.112,0		671.155,0

4316	SANATATE ANGAJATI GT	P		220.217,0	119.469,0	135.411,0	704.619,0	744.696,0		260.294,0
4316.0	SANATATE ANGAJATI	P		220.217,0	119.469,0	135.411,0	704.619,0	744.696,0		260.294,0
436	CAM FIRMA	P		50.373,0	27.236,0	30.774,0	160.862,0	169.643,0		59.154,0
436.3	CASM SALARIATI	P		50.373,0	27.236,0	30.774,0	160.862,0	169.643,0		59.154,0
438	alte datorii si creante soc.	B	295.216,0		31.121,0		124.198,0	237.466,0	181.948,0	
4382	alte creante sociale	B	295.216,0		31.121,0		124.198,0	237.466,0	181.948,0	
442	taxa pe valoarea adaugata	B	3.350.326,97		1.350.458,74	1.901.333,70	11.212.647,17	11.370.829,19	3.192.144,95	
4423	tva de plata	P		1.015.977,75	95.206,0	627.306,79	2.428.742,0	2.841.175,60		1.428.411,35
4423.6	Tva de plata	P		1.015.977,75	95.206,0	627.306,79	2.428.742,0	2.841.175,60		1.428.411,35
4426	tva de deductibila	A			298.105,93	298.105,93	2.758.370,56	2.758.370,56		
4427	tva de colectata	P			924.388,45	924.388,45	5.585.461,34	5.585.461,34		
4427.10	tva colectat societate	P			924.388,45	924.388,45	5.585.461,34	5.585.461,34		
4428	tva de neexigibila	B	4.366.304,72		32.758,36	51.532,53	440.073,27	185.821,69	4.620.556,30	
4428.1	tva neexigibil societate	B	4.138.705,87			9.302,41	142.175,06	-100.976,90	4.381.857,83	
4428.9	TVA NEEEXIGIBL FURNIZORI TLI	B	227.598,85		32.758,36	42.230,12	297.898,21	286.798,59	238.698,47	
444	impozitul pe salarii	P		167.445,0	87.786,0	101.571,0	526.255,0	557.733,0		198.923,0
444.1	impozit pe salariu	P		167.445,0	87.786,0	101.571,0	526.255,0	557.733,0		198.923,0
446	alte impoz ,taxe (dividende)	P		184.759,0	2.031,46	1.988,23	207.522,46	222.452,73		199.689,27
446.2	impozit cladiri	P		147.739,0	397,96	18,48	158.100,96	181.220,48		170.858,52
446.3	impozit pe teren	P		27.509,0	0,50	-50,25	27.509,50	28.831,25		28.830,75
446.4	taxe mijloace de transport	P		9.511,0	1.633,0	2.020,0	21.849,0	12.338,0		
446.5	taxe firma	P					63,0	63,0		
447	fonduri speciale-taxe si vars	P		36.159,0	21.807,46	25.857,46	131.359,75	143.470,75		48.270,0
447.1	fond handicapati	P		36.159,0	21.210,0	25.260,0	125.559,0	137.670,0		48.270,0
447.3	2% fond de mediu	P			597,46	597,46	5.800,75	5.800,75		
448	alte dat.si crea.cu bug.stat.	B		18.183.629,0	99.143,0		595.427,0	14.873,0		17.603.075,0
4481	alte dat.fata de bugetul stat	B		18.183.629,0	99.143,0		595.427,0	14.873,0		17.603.075,0
4481.0	alte dat.fata de bugetul stat	P		46.473,0			56.714,0	10.241,0		
4481.100.1	CAS FIRMA RESTRUCTURARE	P		182.193,0	3.261,0		11.809,0			170.384,0
4481.100.10	CASS ANGAJAT AMANAT	P		771.555,0						771.555,0
4481.100.11	CAM RESTRUCTURARE	P		239.197,0	4.430,0		15.505,0			223.692,0
4481.100.12	CAM AMANAT	P		177.183,0						177.183,0
4481.100.13	SOMAJ FIRMA RESTRUCTURAT	P		4.691,0	44,0		264,0			4.427,0
4481.100.14	SOMAJ FIRMA AMANAT	P		3.506,0						3.506,0
4481.100.15	FOND GARANTARE RESTRUCTURARE	P		2.788,0	26,0		156,0			2.632,0
4481.100.16	FOND GARANTARE AMANAT	P		2.084,0						2.084,0
4481.100.17	SOMAJ ANGAJAT RESTRUCTURARE	P		3.792,0	35,0		210,0			3.582,0
4481.100.18	IMPOZIT PROFIT RESTRUCTURARE	P		315.191,0	5.031,0		18.048,0			297.143,0
4481.100.19	IMPOZIT PROFIT AMANAT	P		235.309,0						235.309,0
4481.100.2	CAS FIRMA AMANAT	P		134.958,0						134.958,0
4481.100.20	TVA RESTRUCTURARE	P		3.609.230,0	33.419,0		200.514,0			3.408.716,0
4481.100.21	TVA AMANATA	P		2.673.504,0						2.673.504,0
4481.100.22	IMP SALARIU RESTRUCTURA	P		777.503,0	7.279,0		43.609,0			733.894,0

4481.100.23	IMP SALARIU AMANAT	P		581.362,0						581.362,0
4481.100.24	IMP DIVIDENDE RESTRUCTURARE	P		40.494,0	379,0		2.274,0			38.220,0
4481.100.25	IMP DIVIDENDE AMANAT	P		30.276,0						30.276,0
4481.100.26	FOND HANDICAP RESTRUCTURARE	P		162.266,0	2.568,0		10.514,0			151.752,0
4481.100.27	FOND DE HANDICAP AMANAT	P		120.198,0						120.198,0
4481.100.28	SOMAJ ANGAJAT AMANAT	P		2.834,0						2.834,0
4481.100.3	FOND ACCIDENTE RESTRUCTURARE	P		4.734,0	44,0		264,0			4.470,0
4481.100.4	FOND ACCIDENTE FIRMA AMANAT	P		3.539,0						3.539,0
4481.100.5	SANATATE FIRMA RESTRUCTURARE	P		59.218,0	1.105,0		3.318,0			55.900,0
4481.100.6	SANATATE FIRMA AMANAT	P		44.275,0						44.275,0
4481.100.7	CAS ANGAJAT RESTRUCTURAT	P		2.624.011,0	29.718,0		165.100,0	4.157,0		2.463.068,0
4481.100.8	CAS ANGAJAT AMANAT	P		1.950.973,0						1.950.973,0
4481.100.9	CASS ANGAJAT RESTRUCTURAT	P		1.040.730,0	11.804,0		66.653,0			974.077,0
4481.24	AMENZI	B					475,0	475,0		
4481.25	CAF 43455 15.07	B		2.339.562,0						2.339.562,0
451	decontari in cadrul grupului	B		24.641.933,99	1.944.953,40	2.744.117,79	17.039.593,21	14.621.415,27		22.223.756,05
4511	decontari in cadrul grupului	B		24.641.933,99	1.931.971,25	2.734.317,55	16.991.273,43	14.680.833,73		22.331.494,29
4511.1	FURNIZORI GRUP	P		636.485,16	116.144,55	201.393,88	1.203.420,06	985.142,59		418.207,69
4511.2	CLIENTI GRUP	A	2.254.849,33		1.815.826,70	1.862.952,67	15.787.853,37	17.413.875,17	628.827,53	
4511.419.2	TRANSFEROVIAR CALATORI	P		27.292.052,93				548.524,30		27.840.577,23
4511.8	IMPRUMUTURI GRUP	A	1.031.754,77			669.971,0		-3.401.947,93	4.433.702,70	
4511.9	CESIUNI CREANTE GRUP DE INCASA	A						-864.760,40	864.760,40	
4518	dobanzi afer.dec.in cadr.grup	B			12.982,15	9.800,24	48.319,78	-59.418,46	107.738,24	
4518.766	DOB DE PRIMIT GRUP AFILIATI	B			12.982,15	9.800,24	48.319,78	-59.418,46	107.738,24	
461	debitori diversi	A	1.691,32		9.852,81	9.852,81	71.207,80	72.899,12		
461.2	debitori din refacturari	A			9.852,81	9.852,81	72.899,12	72.899,12		
461.8	DEBITORI DIN DECONTURI	A	1.691,32				-1.691,32			
462	creditori diversi	P		20.994,97	70.951,20	74.290,55	358.903,54	376.249,34		38.340,77
462.1	creditori diversi unitate	P		20.994,97	32.487,20	35.826,55	128.122,54	145.468,34		38.340,77
462.3	creditori-consiliul de adminis	P			38.464,0	38.464,0	230.781,0	230.781,0		
471	cheltuieli inregistr.in avans	A	3.643.948,99		165.395,56	322.782,19	1.479.843,30	1.769.239,79	3.354.552,50	
471.0	cheltuieli inregistr.in avans	A	315.416,75		22.500,0	54.634,13	109.991,09	352.759,89	72.647,95	
471.00	ANAF PENALITATI	A	927.110,04			13.060,45		78.362,70	848.747,34	
471.10	chelt in avans-RCA CASCO	A			4.696,88	4.696,88	42.161,90	42.161,90		
471.20.2	CHEL IN AVANS ENERGIE	A			140.687,33	209.071,93	978.348,69	972.838,91	5.509,78	
471.20.3	CHELT IN AVANS GAZ	A					40.657,62	40.657,62		
471.25	CHELTUIELI IN AVANS COMISIOANE	A	61.860,20			7.187,42	86.250,0	60.024,77	88.085,43	
471.26	CAF 43455 15.07	A	2.339.562,0						2.339.562,0	
471.7	alte chelt inreg in avans	A			-4.458,15					
471.8	taxe locale	A			1.969,50	34.131,38	222.434,0	222.434,0		
473	decont.din op.in curs de cal.	B			387.569,58	385.889,58	2.247.313,47	2.249.071,47		1.758,0
473.1	decont.din op.in curs de cal.	B			387.569,58	385.889,58	2.247.313,47	2.249.071,47		1.758,0
475	subventii pt.investitii	P		340.817,16	3.583,08		21.498,48			319.318,68

4758.4	PROIECT TRANSENERG	P	340.817,16	3.583,08		21.498,48			319.318,68	
490	ajust deprec.creante av.furniz	P	628.289,85						628.289,85	
4901	ajust.deprec.cr.stocuri	P	628.289,85						628.289,85	
491	proviz.pt.deprec.creante-clie	P	287.263,39						287.263,39	
Total clasa 5			288.356,90	21.862.818,06	13.759.379,09	16.608.654,10	195.592.306,30	207.013.070,73	501.025,92	33.496.251,51
512	conturi curente la banci	B	286.768,82		10.335.506,43	10.337.631,64	119.241.957,25	119.031.723,18	497.002,89	
5121	conturi la banci in lei	B	286.540,07		8.020.684,36	8.022.687,54	99.538.552,98	99.328.118,66	496.974,39	
5121.1	BCR CC LEI	B	21.020,01		2.482.138,20	2.487.528,22	16.467.197,62	16.486.348,29	1.869,34	
5121.1000	BCR SALARII LEI	B			60.081,0	60.081,0	1.130.018,28	1.130.018,28		
5121.1001	BCR APROVIZIONARE	B			22.225,0	21.351,56	51.225,0	49.186,10	2.038,90	
5121.117	GAR CFR.C 86/2017/VAG	B	141,68		0,01		0,06		141,74	
5121.174	DEPOZITAR CENTRAL DIVID	B	430,35						430,35	
5121.180	GAR CFR.C 283/2018/R8	B	900,61		0,08		0,48		901,09	
5121.184	GAR CFR.C 273/2018/R8	B	1.603,60		0,13		0,78		1.604,38	
5121.185	GAR CFR.C 270/2018/R8	B	1.724,23		0,14		0,84		1.725,07	
5121.186	GAR CFR.C 300/2018/R8	B	1.777,48		0,15		0,90		1.778,38	
5121.187	GAR CFR.C 301/2018/R8	B	1.308,49		0,11		0,66		1.309,15	
5121.190	GAR CFR.C 377/2018/R8	B	1.464,77		0,12		0,72		1.465,49	
5121.193	GAR CFR.C 391/2018 VAG LS	B	761,86		0,06		0,36		762,22	
5121.194	GAR CFR.C 3/2019/VAG LS	B	953,73		0,08		0,48		954,21	
5121.196	GAR CFR.C 13/2019/VAG	B	543,31		0,05		0,30		543,61	
5121.198	GAR CFR.C 48/2019/VAG	B	90,05		0,01		0,06		90,11	
5121.199	GAR CFR.C 40/2019/VAG	B	3.195,18		0,27		1,62		3.196,80	
5121.201	GAR CFR.C 73/2019/VAG	B	56,0						56,0	
5121.225	GAR CFR CAL CONTR BV21/3/15	B	761,20		0,06		0,36		761,56	
5121.226	GAR CFR CTR 173 LDH	B	0,25						0,25	
5121.229	GAR CFR CTR 292 RGM	B	3,96						3,96	
5121.230	GAR CFR CTR 342	B					0,86		0,86	
5121.234	GAR CFR CTR 22/02.02.2022	B	24.780,09		2,07		12,42		24.792,51	
5121.235	GAR CFR CTR 103/29.04.2022	B	23.466,37				211.084,27	234.549,25	1,39	
5121.236	GAR CFR CTR 104/29.04.2022	B	189.937,37		15,83		94,98		190.032,35	
5121.237	GAR CFR CTR 134/31.05.2022	B					0,08		0,08	
5121.238	GAR CFR CTR 172/27.06.2022	B					0,05		0,05	
5121.239	GAR CFR CTR 226/10.08.2022 LDH	B	7.408,02		0,66		472,58		7.880,60	
5121.26	UCB CC LEI	B		78,36	453.018,74	452.863,27	43.346.249,37	43.346.061,57	109,44	
5121.262	UCB SALARII LEI	B			545.606,0	545.606,0	2.581.722,0	2.581.722,0		
5121.3	TREZORERIA CC LEI	B	85,16		0,01		234.549,30	234.546,0	88,46	
5121.300	SUBVENTII AJOFM	B	107,0		2.250,0		13.500,0		13.607,0	
5121.301	GAR CFR CTR 40/14.02.2023	B			0,06		740,39		740,39	
5121.302	DEPOZIT COLATERAL CEC	B			225.000,0	225.000,0	450.000,0	225.000,0	225.000,0	
5121.303	GAR CFR CTR 54 06.03.2023	B			1,03		12.399,99		12.399,99	
5121.31	BCR GARANTII GESTIONARI LEI	B	2.647,0						2.647,0	
5121.43	BTRL CC LEI	B		1.456,0	120.600,0	120.321,0	1.740.994,29	1.739.538,29		

5121.431	BTRL SALARII LEI	B		126.819,0	126.819,0	315.261,0	315.261,0		
5121.7	cec	B	2.865,0	1.041.839,55	1.041.839,55	24.226.500,38	24.229.365,38		
5121.777	CEC FINANTARE RGM CTR 104	B		2.856.585,94	2.856.585,94	8.671.822,50	8.671.822,50		
5121.778	CEC IMPRUMUT TFC CTR 106	B		84.500,0	84.692,0	84.700,0	84.700,0		
5121.87	GAR CFR.C 208/28.07.2015	B	41,66						41,66
5124	conturi la banci in devize	B		803.044,07	803.166,10	2.482.256,99	2.482.228,49		28,50
5124.1	BCR CC EUR	B		275.804,42	275.804,42	886.116,11	886.116,11		
5124.10	UCB CC EUR	B		2.974,68	2.974,68	483.539,01	483.539,01		
5124.18	CEC EURO	B		524.264,97	524.387,0	1.112.601,87	1.112.573,37		28,50
5125	sume in curs de decontare	B	228,75	1.511.778,0	1.511.778,0	17.221.147,28	17.221.376,03		
5125.0	Sume in curs de decontare	B	228,75	755.889,0	755.889,0	10.865.789,28	10.866.018,03		
5125.ANAF	ANAF sume in curs de decontare	B		755.889,0	755.889,0	6.355.358,0	6.355.358,0		
519	credite bancare pe term.scurt	P	21.861.283,70	269.234,57	3.170.934,87	34.908.793,80	46.543.761,61		33.496.251,51
5191	credite bancare pe term.scurt	P	21.638.514,51		2.854.585,94	33.647.845,55	45.189.233,63		33.179.902,59
5191.44	credit factoring unicredit	B	1.644.269,41			8.713.804,06	7.169.533,49		99.998,84
5191.44.3	CREDIT FACT UNICR VAG	B	1.644.269,41			8.713.804,06	7.169.533,49		99.998,84
5191.53	LINIE CREDIT 3/941/2018	P	19.994.245,10			24.934.041,49	4.939.796,39		
5191.94	LINIRE CREDIT CEC CTR NR 5	P					19.999.981,25		19.999.981,25
5191.95	LINIE CREDIT CEC FIN CTR RGM 1	P			2.854.585,94		8.579.922,50		8.579.922,50
5191.96	LINIE CREDIT CEC IMPRUMUT TFC	P					4.500.000,0		4.500.000,0
5198	dobinzi afer.cred.banc.te.sc.	P	222.769,19	269.234,57	316.348,93	1.260.948,25	1.354.527,98		316.348,92
531	casa	A	53,72	31.149,50	27.621,90	85.472,93	80.795,34	4.731,31	
5311	casa in lei	A	18,86	31.149,50	27.621,90	85.472,93	80.795,34	4.696,45	
5311.1	casa in lei	A	18,86	31.149,50	27.621,90	85.472,93	80.795,34	4.696,45	
5314	casa in devize	A	34,86					34,86	
5314.1	CASA EURO	A	34,86					34,86	
532	alte valori	A		54.962,0	15.156,0	93.169,0	93.235,0	-66,0	
5328	alte valori	A		54.962,0	15.156,0	93.169,0	93.235,0	-66,0	
5328.4	VOUCHER DE VACANTA	A		39.872,0	15.156,0	78.079,0	93.235,0	-15.156,0	
5328.5	TICHETE DE MASA INDIENI	A		15.090,0		15.090,0		15.090,0	
542	avansuri de trezorerie	A		40.091,94	28.875,04	187.509,01	188.151,29	-642,28	
542.1	av.de trez. - societate	A		40.091,94	28.875,04	187.509,01	188.151,29	-642,28	
581	viramente interne	A		3.028.434,65	3.028.434,65	41.075.404,31	41.075.404,31		
581.0	viramente interne	A		3.028.434,65	3.028.434,65	41.075.404,31	41.075.404,31		
Total clasa 6				4.719.522,57	4.719.522,57	33.859.846,95	33.859.846,95		
601	cheltuieli cu mat. prime	A		1.005.979,95	1.005.979,95	13.430.694,96	13.430.694,96		
601.1	cheltuieli cu mat. prime	A		1.005.979,95	1.005.979,95	13.430.694,96	13.430.694,96		
602	cheltuieli cu mat.consumabile	A		33.337,07	33.337,07	250.022,13	250.022,13		
6021	cheltuieli cu mat. auxiliare	A				54,20	54,20		
6021.0	cheltuieli cu mat. auxiliare	A				54,20	54,20		
6022	cheltuieli priv. combustib.	A		33.337,07	33.337,07	249.967,93	249.967,93		
6022.0	cheltuieli priv. combustib.	A		20.392,60	20.392,60	91.752,03	91.752,03		
6022.1	chelt.priv.comb.	A		10.882,95	10.882,95	139.970,55	139.970,55		

6022.2	combustibil nedeductibil	A		2.061,52	2.061,52	18.245,35	18.245,35		
603	cheltuieli priv. ob.de invent	A		7.631,34	7.631,34	47.946,60	47.946,60		
603.0	cheltuieli priv. ob.de invent	A		7.631,34	7.631,34	47.946,60	47.946,60		
604	chelt. priv. mat. nestocate	A		928,29	928,29	3.112,10	3.112,10		
605	chelt. priv. energia si apa	A		210.000,0	210.000,0	1.260.000,0	1.260.000,0		
6051	CHELTUIELI CU ENERGIE	A		199.219,12	199.219,12	984.306,05	984.306,05		
6052	CHELTUIELI CU APA	A		9.700,20	9.700,20	78.963,64	78.963,64		
6053	CHELTUIELI CU GAZE NATURALE	A		1.080,68	1.080,68	196.730,31	196.730,31		
607	cheltuieli privind marfurile	A		20.919,01	20.919,01	116.882,82	116.882,82		
607.1	chelt.marfuri - magazia	A		20.919,01	20.919,01	116.882,82	116.882,82		
609	reduceri comerciale primite	P		4.571,18	4.571,18	36.916,33	36.916,33		
609.1	productie	P		4.571,18	4.571,18	36.916,33	36.916,33		
611	cheltuieli de intret.si rep.	A		13.194,23	13.194,23	83.546,43	83.546,43		
611.0	ch.intret.si rep.-productie	A		11.170,17	11.170,17	48.455,03	48.455,03		
611.1	ch.intret.si rep.-administr.	A		1.012,03	1.012,03	17.545,65	17.545,65		
611.2	ch.intr. si rep.neductibile	A		1.012,03	1.012,03	17.545,75	17.545,75		
612	chelt redevente,l.gest, chirii	A		56.151,37	56.151,37	209.741,88	209.741,88		
612.0	chelt redevente,l.gest, chirii	A		1.643,23	1.643,23	14.228,70	14.228,70		
612.2	CHELT CHIRII UTILAJE	A		17.880,07	17.880,07	88.725,41	88.725,41		
612.3	CHELT CHIRIE SPATIU	A		36.628,07	36.628,07	106.787,77	106.787,77		
613	cheltuieli cu primele de asig	A		10.833,29	10.833,29	66.859,68	66.859,68		
613.0	chelt.cu prim.asig.ded.	A		6.860,44	6.860,44	45.576,81	45.576,81		
613.1	chelt prime asig nededuct	A		3.972,85	3.972,85	21.282,87	21.282,87		
615	CHELT. CU PREGATIREA PERSONALU	A				1.205,82	1.205,82		
621	cheltuieli cu colaboratorii	A		38.464,0	38.464,0	230.781,0	230.781,0		
622	chelt privind comis si onorar	A		11.914,70	11.914,70	87.090,97	87.090,97		
622.0	chelt privind comis si onorar	A		11.914,70	11.914,70	63.656,78	63.656,78		
622.1	ch.privind comis si onor	A				23.434,19	23.434,19		
623	chelt de protocol, recl si pub	A		7.039,39	7.039,39	20.888,0	20.888,0		
623.1	chelt de protocol	A		7.039,39	7.039,39	19.034,08	19.034,08		
623.2	chelt.reclama si publicitate	A				1.853,92	1.853,92		
624	chelt cu transp de bun pers	A		100.504,67	100.504,67	193.740,24	193.740,24		
624.0	chelt cu transp de bun pers	A		100.504,67	100.504,67	193.740,24	193.740,24		
625	chelt cu deplasari,detas,tran	A		5.851,81	5.851,81	24.650,14	24.650,14		
625.1	deplasari muncitori	A		3.432,84	3.432,84	14.379,59	14.379,59		
625.2	cheltuieli cu personal tesa	A		2.418,97	2.418,97	10.270,55	10.270,55		
626	chelt postale,taxe telecomun.	A		4.808,31	4.808,31	35.279,20	35.279,20		
626.1	chelt postale,taxe telec.remar	A		4.808,31	4.808,31	35.279,20	35.279,20		
627	chelt cu serv bancare si asim	A		40.844,16	40.844,16	389.839,05	389.839,05		
627.0	chelt cu serv bancare si asim	A		40.844,16	40.844,16	389.839,05	389.839,05		
628	alt chelt cu serv exec terti	A		372.981,79	372.981,79	2.455.469,63	2.455.469,63		
628.1	alte chel.terti-productie	A		197.324,71	197.324,71	2.091.240,55	2.091.240,55		
628.12	servicii nedeductibile	A		726,34	726,34	2.498,14	2.498,14		

628.3	alte cheltuieli cu tertii	A		174.930,74	174.930,74	361.730,94	361.730,94		
635	chelt. cu alte impoz si taxe	A		106.746,26	106.746,26	467.026,77	467.026,77		
635.0	chelt. cu alte impoz si taxe	A		102.215,37	102.215,37	452.007,41	452.007,41		
635.10	chelt.fond de mediu fier vechi	A		597,46	597,46	5.800,75	5.800,75		
635.2	chelt cu imp si taxe nededucti	A		3.933,43	3.933,43	9.218,61	9.218,61		
641	chelt.cu renumeratiile pers.	A		1.328.602,0	1.328.602,0	7.508.603,0	7.508.603,0		
641.1	chelt directe cu renum.pers.	A		700.720,99	700.720,99	3.602.910,02	3.602.910,02		
641.10	CHELT. PERSONAL NED	A		-868,0	-868,0	192.389,0	192.389,0		
641.2	chelt.manop ind.+adm	A		628.749,01	628.749,01	3.713.303,98	3.713.303,98		
642	chelt.cu tichet.de masa	A		124.146,0	124.146,0	714.915,0	714.915,0		
642.1	chelt.cu tichet.de masa	A		124.146,0	124.146,0	714.915,0	714.915,0		
645	chelt.priv.asig.si prot.soc.	A		6.501,93	6.501,93	86.524,41	86.524,41		
6458	alte chelt.priv.as.si pr.soc.	A		6.501,93	6.501,93	86.524,41	86.524,41		
6458.1	ajutoare	A		6.144,13	6.144,13	52.716,61	52.716,61		
6458.4	alte chelt.asig.sociale	A		357,80	357,80	357,80	357,80		
6458.6	CH ASIG SOC SI PROT SALARIATI	A				33.450,0	33.450,0		
646	CHELT.PT.CONTRIB.ASIGURATORIE	A		30.774,0	30.774,0	169.643,0	169.643,0		
6461	CH.CONTRIB.ASIG.SALARIATI	A		29.908,54	29.908,54	164.450,33	164.450,33		
6462	CH.CONTRIB.ASIG.ALTE PERSOANE	A		865,46	865,46	5.192,67	5.192,67		
658	alte chelt. de exploatare	A		36.798,45	36.798,45	946.332,95	946.332,95		
6581	despagubiri,amenzi si penal.	A		32.172,90	32.172,90	856.329,90	856.329,90		
6581.1	penalitati autoritati	A		13.060,45	13.060,45	84.041,45	84.041,45		
6581.2	PENALITATI CONTRACTUALE	A		19.112,45	19.112,45	766.264,21	766.264,21		
6581.UCB	PENALITATI UNICREDIT	A				6.024,24	6.024,24		
6582	donatii si subventii acordate	A		1.600,0	1.600,0	5.150,0	5.150,0		
6583	chelt.priv.activele cedate	A				18.171,76	18.171,76		
6588	alte chelt. de exploatare	A		3.025,55	3.025,55	66.681,29	66.681,29		
6588.4	alte cheltuieli nedeductibile	A		2.674,40	2.674,40	63.401,20	63.401,20		
6588.7	protocol-chelt.neductibile	A		351,15	351,15	3.280,09	3.280,09		
665	chelt.din dif.de curs valutar	A		14.344,09	14.344,09	28.111,38	28.111,38		
665.0	chelt.din dif.de curs valutar	A		14.344,09	14.344,09	28.022,31	28.022,31		
665.2	chelt dif de curs nededuct	A				89,07	89,07		
666	cheltuieli privind dobinzile	A		409.425,42	409.425,42	2.282.058,02	2.282.058,02		
666.0	chelt.ded.privind dobinzile	A		1.066,68	1.066,68	58.860,0	58.860,0		
666.1	chelt.neded.privind dobinzile	A		573,81	573,81	3.709,94	3.709,94		
666.2	DOBANDA BT	A		56.235,18	56.235,18	370.737,75	370.737,75		
666.3	DOBANDA UNICREDIT	A				645.840,75	645.840,75		
666.5	DOBANDA CEC	A		347.013,23	347.013,23	1.160.119,79	1.160.119,79		
666.6	DOBANDA PENALIZATOARE BT	A		4.536,52	4.536,52	42.789,79	42.789,79		
668	alte cheltuieli financiare	A		80.638,43	80.638,43	132.588,96	132.588,96		
681	chelt.de expl.priv.amort.prov	A		635.591,43	635.591,43	2.579.376,48	2.579.376,48		
6811	chelt.de expl.priv.amort.imob	A		351.995,43	351.995,43	1.881.035,48	1.881.035,48		
6811.0	chelt.de expl.priv.amort.imob	A		209.160,30	209.160,30	1.098.499,42	1.098.499,42		

6811.1	CH. AMORTIZ DIF.REEVALUARE	A		133.173,99	133.173,99	674.067,63	674.067,63		
6811.2	AMORT NEDED. MIJL TRANSP	A		9.661,14	9.661,14	108.468,43	108.468,43		
6812	chelt.de expl.priv.prov.risc.	A		283.596,0	283.596,0	698.341,0	698.341,0		
Total clasa 7				30.871.724,34	30.871.724,34	209.839.052,71	209.839.052,71		
701	venituri din vinz.prod.finite	P		4.187.277,21	4.187.277,21	28.447.722,35	28.447.722,35		
703	venituri din vinz.prod.rezid.	P		32.097,0	32.097,0	292.261,50	292.261,50		
704	ven.din lucr.exec.serv.prest	P				10.180,0	10.180,0		
706	ven.din redev.loc.gest.chirii	P		83.488,69	83.488,69	520.525,73	520.525,73		
707	venituri din vinz.de marfuri	P		21.976,31	21.976,31	124.087,54	124.087,54		
707.1	venit.marfuri-magazie	P		21.976,31	21.976,31	124.087,54	124.087,54		
708	venituri din activit. diverse	P		3.900,0	3.900,0	23.400,0	23.400,0		
711	venituri din prod.stocata	B		26.208.290,63	26.208.290,63	179.174.281,02	179.174.281,02		
722	ven.din prod.de imobiliz.corp	P		1.221,57	1.221,57	26.030,12	26.030,12		
741	venituri din subv.de exploat.	P		2.250,0	2.250,0	13.500,0	13.500,0		
7415	ven.din subv.pt.asig.soc.	P		2.250,0	2.250,0	13.500,0	13.500,0		
758	alte venituri din exploatare	P		60.605,87	60.605,87	617.039,08	617.039,08		
7581	ven.din despag.si penalitati	P		10.620,43	10.620,43	16.160,52	16.160,52		
7583	venituri din cedarea activ.	P		34.453,79	34.453,79	68.615,79	68.615,79		
7584	subventii pt.inv.vir.la venit	P		3.583,08	3.583,08	21.498,48	21.498,48		
7584.1	VENITURI DIN SUBVENTII STAND	P		3.583,08	3.583,08	21.498,48	21.498,48		
7588	alte venituri din exploatare	P		11.948,57	11.948,57	510.764,29	510.764,29		
7588.3	drept.salar.ret si fd.handicap	P		1.015,0	1.015,0	3.864,88	3.864,88		
7588.4	venituri din plus inventar	P		10.933,58	10.933,58	10.933,58	10.933,58		
7588.5	alte venituri comerciale	P				470.782,44	470.782,44		
7588.6	Alte venituri din exploatare	P		-0,01	-0,01	25.183,39	25.183,39		
765	ven.din dif.de curs valutar	P		4.832,74	4.832,74	12.220,43	12.220,43		
765.0	ven.din dif.de curs valutar	P		4.832,74	4.832,74	12.220,43	12.220,43		
766	venituri din dobinzi	P		13.030,37	13.030,37	48.558,62	48.558,62		
766.0	venituri din dobinzi	P		13.030,37	13.030,37	48.558,62	48.558,62		
768	alte venituri financiare	P		59.069,34	59.069,34	109.187,86	109.187,86		
781	ven.din provizioane - vdp	P		193.684,61	193.684,61	420.058,46	420.058,46		
7812	vdp pt.riscuri si cheltuieli	P		141.913,0	141.913,0	368.286,85	368.286,85		
7814	vdp deprecierea activ.circ.	P		51.771,61	51.771,61	51.771,61	51.771,61		

Director general
Avram Ionut

Director economic
Timar Adrian

Bifati numai
dacă
este cazul:
 Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
 Sucursala
 GIE - grupuri de interes economic
 Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An Semestru Anul **2023**

Suma de control 5.113.008

Entitatea REMARUL 16 FEBRUARIE SA

Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Cluj		CLUJ NAPOCA			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
	TUDOR VLADIMIRESCU	2-4				

Număr din registrul comerțului J12/1591/1992 Cod unic de inregistrare 2 0 1 3 7 3

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3020 Fabricarea materialului rulant

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3020 Fabricarea materialului rulant

 Raportari contabile semestriale
 Entități mijlocii, mari si entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

 1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*

Raportare contabilă la data de 30.06.2023 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.2195/ 2023 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII**F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE****F30 - DATE INFORMATIVE****Indicatori :**

Capitaluri - total

49.605.168

Capital subscris

5.113.008

Profit/ pierdere

-3.793.550

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

GAVRILA GIGI

Numele si prenumele

TIMAR ADRIAN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Semnătura _____

MADAS
MIHAELASemnat digital de MADAS
MIHAELA
Data: 2023.08.09 13:12:04
+03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 2195/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	30.06.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	12.503	7.766
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	76.428.733	74.645.513
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	29.341.259	29.341.259
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	105.782.495	103.994.538
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	33.251.755	28.974.710
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	11.550.022	21.590.769
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	11.550.022	21.590.769
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	286.823	501.026
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	45.088.600	51.066.505
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	533.997	322.963
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	3.109.952	3.031.589
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)				
	15	13	70.413.718	60.995.943
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
	16	14	-24.834.118	-9.649.472
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
	17	15	84.058.329	97.376.655
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)				
	18	16	28.487.609	45.444.450
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
	19	17	1.720.661	2.050.715
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	340.817	319.319
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	42.997	42.997
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	297.820	276.322
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	5.113.008	5.113.008
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	5.113.008	5.113.008
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	60.176.389	60.176.389
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	6.172.463	6.172.463
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	1.364.185	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	18.063.142
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	19.273.806	3.793.550
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	53.552.239	49.605.168
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	53.552.239	49.605.168

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

GAVRILA GIGI

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

TIMAR ADRIAN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2195/ 2023	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2022- 30.06.2022	01.01.2023- 30.06.2023
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	20.153.086	29.418.178
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	19.247.893	29.294.090
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	905.193	124.088
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	1.311.705	0
Sold D	08	08	0	672.308
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	61.400	26.030
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		13.500
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	51.680	617.039
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		21.498
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	21.577.871	29.402.439
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	11.002.488	13.680.717
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	62.244	51.059
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	964.708	1.260.000
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	753.533	984.306
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	150.590	196.730
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	826.361	116.883
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	2.127	36.916
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	6.959.363	8.479.685
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	6.745.023	8.223.518
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	214.340	256.167

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	1.123.970	1.881.035
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	1.123.970	1.881.035
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	-54.967	-51.772
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	54.967	51.772
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	4.146.585	5.212.453
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	3.098.445	3.799.093
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	336.793	467.027
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	711.347	946.333
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39	-1.894.106	330.054
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		698.341
- Venituri (ct.7812)	42	41	1.894.106	368.287
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	23.134.519	30.923.198
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	1.556.648	1.520.759
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	13.916	48.559
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48	13.800	48.320
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	14.475	121.408
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	28.391	169.967
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	1.648.570	2.282.058
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	63.064	160.700
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	1.711.634	2.442.758

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	1.683.243	2.272.791	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	21.606.262	29.572.406	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	24.846.153	33.365.956	
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	0	0	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	3.239.891	3.793.550	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66			
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)			
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)			
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67			
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68			
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	0	0	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	3.239.891	3.793.550	

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.2195/ 2023)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 35 (cf.OMF nr.2195/ 2023)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GAVRILA GIGI

Numele si prenumele

TIMAR ADRIAN

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2195 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01				
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		3.793.550	
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	4.842.375		4.842.375	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	4.642.686		4.642.686	
- peste 30 de zile	06	06	323.726		323.726	
- peste 90 de zile	07	07	1.324.724		1.324.724	
- peste 1 an	08	08	2.994.236		2.994.236	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	199.689		199.689	
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	30.06.2022		30.06.2023	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati	20	19	222		229	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	219		248	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	622.980
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2022
A		B	30.06.2023
1		2	
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2022
A		B	30.06.2023
1		2	
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2022
A		B	30.06.2023
1		2	
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	11.716	11.716
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	11.716	11.716
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	37.650.045	36.444.016
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	35.920.346	35.920.346
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	10.910.832	10.910.832
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	25.009.514	25.009.514
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	1.729.699	523.670
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	1.658.226	523.670
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	71.473	0
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	11.075.126	11.989.714
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	1.480.502	2.230.363
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	1.720.122	1.249.370
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	348.486	181.948
- creanțe în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	348.486	181.948
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	3.288.937	6.035.029
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	283.848	165.601
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	292.136	166.243
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	-8.288	-642
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77	1.043.182	4.433.703
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	75	4.731
- în lei (ct. 5311)	99	85	40	4.696
- în valută (ct. 5314)	100	86	35	35
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	343.436	497.003
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	343.436	496.974
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		29
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	74.510	
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	74.510	
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	56.277.443	59.938.948
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	532.045	180.376
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	10.696.902	9.458.299
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	380.655	814.239
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	655.467	1.213.099
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	19.654.642	20.468.971
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	389.242	931.449
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.087.657	1.886.177
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	19.023	48.270
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	18.158.720	17.603.075
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	24.358.256	28.258.785
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	380.131	359.418		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	21.398	40.099		
- subventii nereluatae la venituri (din ct. 472)	142	125	358.733	319.319		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	5.113.008	5.113.008		
- acțiuni cotate 4)	150	131	5.113.008	5.113.008		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	205.140	230.781		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2022		30.06.2023	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	5.113.008	X	5.113.008	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	4.015.153	78,53	4.004.631	78,32
- deținut de persoane fizice	170	151	1.097.855	21,47	1.108.377	21,68
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
			2022	2023
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	30.06.2022	30.06.2023
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	30.06.2022	30.06.2023
Venituri obținute din activități agricole	178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	30.06.2022	30.06.2023
- inundații	180	157a (322)		
- secetă	181	157b (323)		
- alunecări de teren	182	157c (324)		
		157d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

GAVRILA GIGI

Semnatura _____

Numele si prenumele

TIMAR ADRIAN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în munca pe perioada nedeterminată șomerii în vârstă de peste 45 de ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...!.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit Legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2195/ 2023, la rd.161-171 , în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont	Suma	
1		Alege cont	
			-
			+

MINISTERUL FINANTELOR

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 592134691 din 09.08.2023

Ați depus un formular tip S1027 cu numărul de înregistrare **INTERNT-592134691-2023** din data de **09.08.2023** pentru perioada de raportare 6 2023 pentru CIF: **201373**

Semnătură validă

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2023.08.09 13:44 EEST
Reason: Document MFP

Nu există erori de validare.



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

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT
OCSM-AFER

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

MODIFICAREA CAPITALURILOR PROPRII LA 30.06.2023

ELEMENT AL CAPITALULUI PROPRIU	SOLD LA 01.01.2023	CRESTERI		REDUCERI		SOLD LA 30.06.2023
		Total din care:	prin transfer	Total din care:	prin transfer	
Capital social subscris	5.113.008					5.113.008
Rezerve din reevaluare	60.176.389					60.176.389
Rezerve legale	1.022.641					1.022.641
Alte rezerve	5.149.822					5.149.822
Rezultat reportat	-12.968.815	-19.273.806	-19.273.806	153.521	153.521	-32.396.142
Rezerve din surplusul realizat din rezerve din reevaluare suportate pe seama rezultatului reportat	14.333.000					14.333.000
Rezultatul exercitiului financiar	-19.273.806	-3.793.550		-19.273.806	-19.273.806	-3.793.550
Total	53.552.239	-23.067.356	-19.273.806	-19.120.285	-19.120.285	49.605.168

Președintele Consiliului de Administrație

Gavrila Gigi

Director General

Avram Ionut

Director Economic

Timar Ioan Adrian



SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE IUNIE 2023

Elementele fluxului de trezorerie	AN 2022	IUNIE 2023
+FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	2.981.983	-3.855.377
+Incasari din vanzarea de bunuri si prestarea de servicii	59.407.878	31.643.909
- Plati in numerar catre furnizorii de bunuri si servicii	37.319.877	24.238.590
- Plati in numerar catre si in numele angajatilor	8.996.920	4.693.281
- Plati impozite,taxe si contributii la asigurari sociale	10.109.098	6.567.416
+ FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII	-1.105.310	-380.542
+Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	0	6.000
- Plati achizitii actiuni		
- Plati pentru achizitii de imobilizari corporale	1.105.310	386.542
+FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE	-1.742.188	4.450.123
+ Incasari de credite	3.972.935	13.085.659
- Rambursari de credite	3.062.344	2.412.577
+ Dobanzi incasate	360	239
- Dobanzi platite	3.144.028	2.821.251
- Plati catre actionari	0	0
+/-Incasari/rambursari imprumuturi intragrup	490.889	3.401.947
FLUX DE NUMERAR – TOTAL	134.485	214.203
Numerar la inceputul perioadei	152.338	286.823
Numerar la sfarsitul perioadei	286.823	501.026

Presedinte Consiliu de Administratie

Gigi Gavrilă

Director General

Avram Ionut

Director Economic

Timar Ioan Adrian

NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 30.06.2023

NOTA 1 – ACTIVE IMOBILIZATE

La data de 30.06.2023 societatea dispune de imobilizări în valoare totală de 103.994.538 lei, la valoarea netă. Valoarea imobilizărilor la data de 30.06.2023 este de 97.727.017 lei. Creșterea valorii se explică prin înregistrarea reevaluării clădirilor și terenurilor la data de 31.12.2022, diminuată cu valoarea amortizării aferente perioadei dintre cele două date. Totalul imobilizărilor cuprinde 3 grupe principale a căror evoluție în semestrul 1 2023 este reprezentată în tabelele de mai jos.

1. Imobilizarile necorporale

Imobilizarile necorporale constand în licențe pentru soft-uri și programe informatice prezintă următoarele valori:

- lei -

	Imobilizări necorporale
Cost	
Sold la 01.01.2023	641.621
Creșteri	
Reduceri	
Sold la 30.06.2023	641.621
Depreciere	
Sold la 01.01.2023	629.118
Depreciere înregistrată în exercițiu	4.737
Reduceri sau reluări	
Sold la 30.06.2023	633.855

Valoare contabila neta la 01.01.2023	12.503
Valoare contabila neta la 30.06.2023	7.766

2. Imobilizarile corporale

Imobilizarile corporale cuprind terenuri, constructii, echipamente tehnologice, instalatii de masurare si verificare, mijloace de transport, mobilier si birotica, lucrari de investitii in curs de executie insumand 100.213.290 lei.

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

<u>Natura imobilizarilor</u>	<u>Valori brute</u>	<u>Valori nete</u>
Terenuri	34.149.500	34.149.500
Constructii	27.942.808	26.983.844
Instalatii tehnice si mijloace transport	26.761.222	8.086.680
Alte imobilizari	580.048	88.751
Imobilizari corporale in curs,avansuri pt.imobilizari	10.779.712	5.336.738
Total	100.213.290	74.645.513

Valorile de referinta pentru mijloacele fixe si imobilizarile corporale in curs in exercitiul financiar, la 30.06.2023, sunt prezentate in urmatorul tabel:

- lei-

	Terenuri si construcții	Instalații tehnice, mijloace de transport	Mobilier, ap. birotica, echipament e de protecție	Avansuri si imobilizări corporale in curs	Total
Cost					
Sold la 01.01.2023	62.092.308	26.989.818	580.048	10.668.463	100.330.637
Creșteri				111.249	111.249
Diferente din reevaluare					
Reduceri		228.596			228.596
Sold la 30.06.2023	62.092.308	26.761.222	580.048	10.779.712	100.213.290
Depreciere					
Sold la 01.01.2023	0	17.977.193	481.737	5.442.974	23.901.904
Depreciere înregistrata in exercitiu	958.964	919.475	9.560		1.887.999
Diferente din reevaluare					
Provizion de depreciere					
Reduceri sau reluări		222.126			222.126

Diminuare rezerve din reevaluare Sold la 30.06.2023	958.964	18.674.542	491.297	5.442.974	25.567.777
Valoare contabila neta la 01.01.2023	62.092.308	9.012.625	98.311	5.225.489	76.428.733
Valoare contabila neta la 30.06.2023	61.133.344	8.086.680	88.751	5.336.738	74.645.513

3. Imobilizări financiare

Imobilizările financiare înregistrate în contabilitate la valoarea nominală (cont 261) însumează 35.920.346 lei :

1. Părți sociale in valoare de 5.000 lei, deținute de SC REMARUL 16 Februarie SA, în calitate de asociat unic, in S.C.REMARUL ENGINEERING SRL , societate care desfășoară activitate de inginerie si consultanta tehnica
2. Acțiuni in valoare de 11.375.300 lei deținute de SC Remarul 16 Februarie SA la Transferoviar Calatori
3. Acțiuni in valoare de 10.910.832 lei deținute de SC Remarul 16 Februarie SA la Uzina de Vagoane Aiud
4. Acțiuni in valoare de 13.629.214 de lei deținute de SC Remarul 16 Februarie SA la Remarul Business Center

La data de 31.12.2022, acțiunile deținute la Uzina de Vagoane Aiud, au fost evaluate la valoare de piață și ca urmare s-a înregistrat pentru aceste titluri o depreciere în valoare de 6.579.087 lei. CA urmare valoarea netă a imobilizărilor financiare prezentată în situațiile financiare este de 29.341.259 lei.

Presedinte Consiliu de Administratie

Gavrila Gigi

Director General

Avram Ionut

Director Economic

Timar Ioan Adrian

NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 30.06.2023

NOTA 2 – PROVIZIOANE

La finele semestrului 1 2023 societatea are constituite provizioane pentru riscuri si cheltuieli in valoare totala de 2.050.715 lei, situatia lor fiind prezentata in tabelul urmator:

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2023	Transferuri		Sold la 30.06.2023
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pentru litigii	321.088			321.088
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	1.399.573	698.341	368.287	1.729.627
TOTAL	1.720.661	698.341	368.287	2.050.715

Presedinte Consiliu de Administratie

Gavrila Gigi

Director General

Avram Ionut

Director Economic

Timar Ioan Adrian



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

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT
OCSM-AFER

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

Nota 3 Repartizarea profitului

Societatea a înregistrat pierdere in semestrul I 2023 in valoare de 3.793.550 lei. Estimăm că pierderea va fi recuperată până la sfârșitul anului 2023 așa cum a fost precizat în bugetul de venituri și cheltuieli aprobat la începutul anului.

Presedinte Consiliu de Administratie

Gavrila Gigi

Director General

Avram Ionut

Director Economic

Timar Ioan Adrian

NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 30.06.2023

NOTA 4 – ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

În urma activității desfășurate în semestrul 1 2023, societatea a realizat un rezultat brut din exploatare de -1.520.759 lei, datele prezentându-se în tabelul de mai jos. Venituri din activitatea de baza sunt în sumă de 27.899.502 lei, iar 29.418.178 lei reprezintă cifra de afaceri. Cheltuielile totale din exploatare sunt de 30.923.198 lei, din care 28.411.782 lei reprezintă costurile producției

- lei -

NR. CRT.	DENUMIRE INDICATOR	EXERCITIUL FINANCIAR PRECEDENT 30.06.2022	EXERCITIUL FINANCIAR CURENT 30.06.2023
1	Venituri din activitatea de baza	21.464.791	27.899.502
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5+6)	22.700.336	28.411.782
3	Cheltuielile activitatii de baza	17.515.173	19.526.717
4	Cheltuielile activitatii auxiliare		
5	Cheltuielile indirecte de productie	2.205.954	4.004.139
6	Cheltuieli generale de administratie	2.979.209	4.880.926
7	Rezultatul brut al cifrei de afaceri neta	-1.235.545	-512.279
8	Cheltuieli generale de desfacere		
9	Alte venituri din exploatare	113.080	1.502.936
10	Alte cheltuieli de exploatare	434.183	2.511.415
11	Rezultatul din exploatare(1+9-2-10)	-1.556.648	-1.520.759

Presedinte Consiliu de Administratie
Gavrila Gigi

Director General
Avram Ionut

Director Economic
Timar Adrian

NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite 30.06.2023

NOTA 5 – SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

Creante

NATURA CREANTEI	SOLD LA 30.06.2023	Termen de lichiditate sub 1 an	Termen de lichiditate peste 1 an
Clients	10.790.589	10.790.589	
Sume de incasat de la entitatile afiliate(4511)	6.035.029	6.035.029	
Creante legate de personal	0	0	
Creante fata de bugetul asigurarilor sociale(4382)	181.948	181.948	
Alte creante(TVA neexigibil 4428, 4092.1,491)	4.059.533	4.059.533	
Garantii (267)	523.670	523.670	
TOTAL CREANTE	21.590.769	21.590.769	0

La 30 iunie 2023 societatea inregistreaza creante in valoare de **21.590.769** lei, din care clientii sunt in suma de 10.790.589 lei iar suma de incasat de la entitatile afiliate este de 6.035.029 lei. Ponderea cea mai mare o reprezinta sume de incasat de la SNTFC CFR Calatori in valoare de 9.086.422 lei.

Datorii

NATURA OBLIGATIEI	SOLD LA 30.06.2023	Termen exigibilitate sub 1 an	Term exigib. 1-5 ani
Credite bancare pe termen scurt	33.496.251	13.179.921	19.999.981
Credite bancare pe termen lung	13.138.811	3.979.163	9.159.648
Dobanzi datorate	185.704	502.053	
Datorii fata de societati de leasing	180.376	102.079	78.297
Total datorii financiare	47.001.142	17.763.216	29.237.926
Furnizori (401++403+404+408)	8.461.155	8.461.155	
Sume de platit la entitati afiliate	28.258.785	28.258.785	
Clients - creditorii	997.144	997.144	

Datorii cu personalul si asig sociale curente (431,421,423,426,427,4281)	2.144.548	2.144.548	0
T.V.A.	1.428.411	1.428.411	0
Impozit pe profit	0	0	
Impozit salariu	198.923	198.923	0
Alte datorii fata de buget (436,446,437)	258.843	258.843	
Alte datorii legate de fonduri (447)	48.270	48.270	0
Creditori diversi	40.099	40.099	
Datorii buget restructurate	8.531.957	1.396.551	7.135.406
Datorii buget de stat amanate la plata in vederea anularii	6 731 556		6 731 556
Penalitati Buget de stat amanate la plata in vederea anularii	2 339 562		2 339 562
TOTAL DATORII	106.440.395	60.995.845	45.444.450

Societatea are datorii in valoare totala de 106.440.395 lei, din care 47.001.142 lei datorii fata de institutii financiare, 8.461.155 lei fata de furnizori de materiale si servicii. Datoria catre partile afiliate este in valoare de 28.258.785 lei .

Presedinte Consiliu de Administratie

Gavrila Gigi

Director General

Avram Ionut

Director Economic

Timar Ioan Adrian

NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 30.06.2023

NOTA 6 – PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Informatii generale

Aceste situatii financiare au fost intocmite in conformitate cu:

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

Situatiile financiare cuprind : bilant la 30.06.2023 ,cont de profit si pierdere, notele explicative la situatiile financiare.

Principii contabile:

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale semestrului I 2023 este facuta conform urmatoarelor principii contabile:

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

Principiul permanentei metodelor - aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

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

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

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

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

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

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

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

1 Continuitatea activitatii

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

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

2 Moneda de prezentare a situatiilor financiare

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

B. POLITICI CONTABILE

(1) Conversia tranzactiilor în moneda straina

Tranzactiile societatii în moneda straina sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei (B.N.R.) pentru data tranzactiei. Soldurile în moneda straina sunt convertite în lei la sfarsitul lunii la cursurile de schimb comunicate de BNR care pentru data bilantului 30.06.2023 au fost : 1 Euro = 4,9634 lei. 1 USD=4,5750 lei. Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor într-o moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate în moneda straina sunt recunoscute în contul de profit si pierdere, în cadrul rezultatului financiar.

(2) Imobilizarile necorporale

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

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

(3) Imobilizari corporale

(a) Cost

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

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

(b) Amortizarea

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

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

(c) Vanzarea/casarea imobiliarilor corporale

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

(d) Deprecierea activelor

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

(f) Recunoasterea la data bilantului

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

(4) Imobilizări financiare

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

(5) Stocuri

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

(6) Clienti si alte creanțe comerciale

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

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

(7) Disponibilitatile banesti si alte echivalente

Disponibilitatile banesti includ conturile curente in lei si valuta, precum si disponibilul din casa. Pentru situatia fluxului de numerar, numerarul si echivalentele acestuia cuprind numerar in casa, conturi la banci, avansuri de trezorerie, totodata se ia in calculul si descoperitul de cont (liniile de credit) care este platibil la cerere. Operatiunile de încasări si plăți se derulează prin conturi deschise la bănci comerciale, evidențindu-se distinct operatiunile pe fiecare banca. Disponibilitățile in valuta sunt înregistrate pe fiecare valuta, la finalul

fiecarei luni si la închiderea exercițiului aceste disponibilități fiind evaluate la cursul de comunicat de BNR, afectându-se direct contul de profit si pierdere.

(8) Datorii comerciale – furnizori si alte datorii

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

(9) Provizioane

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

(10) Recunoasterea veniturilor

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

(11) Cheltuielile de exploatare

Cheltuielile sunt recunoscute in contul de profit si pierderi la data angajarii lor, pe baza de documente si conform principiului conectarii costurilor la venituri. Unele cheltuieli cum ar fi amortizarea imobiliarilor sau cheltuielile in avans se recunosc in contul de profit si pierderi prin alocarea sistematica pe baza principiului enuntat anterior. In Nota nr.4 sunt prezentate detaliat cheltuielile aferente exploatarei. In cheltuielile totale sunt incluse cheltuielile exploatarei si cheltuielile financiare, formate din cheltuielile cu dobanzile, diferentele de curs valutar nefavorabile aferente tranzactiilor si soldurilor, si sconturile acordate clientilor.

(12) Impozitare

Societatea pentru anul curent a inregistrat pierdere.

(13) Capitaluri proprii

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

(14) Parti afiliate

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



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

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT
OCSM - AFER

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

Presedinte Consiliu de Administratie

Gavrila Gigi

Director General

Avram Ionut

Director Economic

Timar Ioan Adrian

NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 30.06.2023

NOTA 7 – PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

Capitalul social subscris si varsat este de **5.113.008** lei, divizat in **2.045.203** actiuni, la o valoare nominala de 2.5 lei/actiune. Forma de proprietate este privata, structura actionariatului prezentandu-se astfel:

	Numar de actiuni (mii)	Suma (lei)	Procentaj (%)
Transferoviar Holding Cluj	1.485.590	3.713.975	72,6378
PERSOANE FIZICE	443.351	1.108.377	21,6776
PERSOANE JURIDICE	116.262	290.655	5,6846
Total	2.045.203	5.113.008	100,00

Societatea nu avea emise nici un fel de obligațiuni la 30 iunie 2023.

Presedinte Consiliu de Administratie

Gavrila Gigi

Director General

Avram Ionut

Director Economic

Timar Ioan Adrian

NOTA 8 - INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

La 30.06.2023 societatea Remarul 16 Februarie S.A. era condusa de un Consiliu de Administrație, format din 3 membrii:

- **Gavrila Gigi** - președinte al Consiliului de Administrație incepand cu data de 27.04.2023
- **Lupan Liliana Ioana**- administrator incepand cu data de 27.04.2023
- **Barbacuti Dumitru** – administrator incepand cu data de 27.04.2023
- **Negru Ionuț** - presedinte al Consiliului de Administrație incepand cu 01.02.2022 si pana la data de 26.04.2023
- **Popa Liviu** - administrator in Consiliul de Administrație incepand cu data de 19.11.2019 si pana la data de 26.04.2023.
- **Mihet Ovidiu George** – administrator incepand cu data de 05.02.2019 si pana la data de 26.04.2023

Indemnizațiile acordate membrilor Consiliului de Administrație in semestrul I al anului 2023 sunt in suma de 76.932 lei brut. Societatea Remarul 16 Februarie nu are avansuri și credite acordate membrilor organelor de administrație și nici angajamente asumate in numele acestora sub forma garanțiilor de orice fel.

Directorii societății la data de 30.06.2023 au fost:

- | | |
|----------------------------|---------------------------------|
| • Avram Ionut | - director general |
| • Bonta Dan Silviu | - director general adj. |
| • Timar Ioan Adrian | - director economic |
| • Jorj Mircea | - director dezvoltare strategie |
| • Badoiu Mihai | - director executiv |

În primul semestru din 2023 cheltuiala cu personalul a fost în valoare de 8.479.685 lei din care contributie asiguratorie de munca in valoare de 169.643, iar valoarea salariilor nete achitate a fost de 3.988.626 lei. Contribuția societății la fondul de handicap a fost de 137.670 lei. La inceputul anului 2023 Remarul 16 Februarie avea un numar de 216 salariați.



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

AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE CERTIFICARE
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT
OCSM-AFER

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

In cursul anului au incetat contractele de munca a unui numar de 18 persoane si au fost incheiate un numar de 50 contracte noi din care 25 au fost incheiate cu cetateni din India, astfel ca numarul total de salariatii la data de 30 iunie 2023 este de 248 . In cursul semestrului II al anului 2023 se estimeaza incheierea unui numar de inca 17 contracte pentru persoane sosite din India.

Presedinte Consiliu de Administratie
Gavrila Gigi

Director General
Avram Ionut

Director Economic
Timar Ioan Adrian

NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 30.06.2023

NOTA 9 – PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICI

I.Indicatorii de lichiditate

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

	iun.23
Rata lichidității curente = Active curente/Datorii curente	-0,16

2.Rata lichidității imediate (Indicatorul test acid)

	iun.23
Rata lichidității imediate=(Active curente-Stocuri)/Datorii curente	-0,63

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

3.Solvabilitatea patrimonială

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

	iun.23
Solvabilitatea patrimonială = Capitaluri proprii/Total pasiv	0,33

II.Indicatorii de activitate (Indicatorii de gestiune)

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

	iun.23
Viteza de rotație a stocurilor= Costul vânzării/ Stoc mediu	1,83

2. Numărul de zile de stocare

Indicatorul arată numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate. Cu cât numărul de zile este mai mic, cu atât situația este mai bună, în

- zile-

	iun.23
Durata medie de stocare= Stoc mediu/Cost vânzări produse X 365	200

3. Viteza de rotație a creanțelor clienți

Acest indicator exprimă numărul de zile până la data la care clienții își achită datoriile către unitate, arătând eficacitatea entității în colectarea creanțelor sale;

	iun.23
Viteza de rotație a creanțelor clienți = (Soldul mediu clienți / Cifra Afaceri) x 365	138,1

4. Viteza de rotație a creditelor furnizori

Arată numărul de zile de creditare pe care unitatea le obține de la furnizorii săi.

	iun.23
Viteza de rotație a creditelor furnizori= (Soldul mediu furnizori / Cifra Afaceri) x 365	61,0

5.Viteza de rotație a activelor imobilizate

Indicatorul exprimă numărul de rotații efectuate de activele imobilizate pentru realizarea cifrei de afaceri. De asemenea indicatorul evaluează eficiența managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.

	iun.23
Viteza de rotație a activelor imobilizate=Cifra de Afaceri/ Active Imobilizate	0,30

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

- nr. ori-

	iun.23
Viteza de rotatie a activelor totale= Cifra de Afaceri / Active Totale	0,20

III.Indicatori de Risc

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

- % -

	iun.23
Gradul Indatorare =(Capitalul Imprumutat/Capitaluri Proprii)x 100	59%

2.Indicatorii privind acoperirea dobanzilor

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

	iun.23
(Profit inaintea platii dobanzii + Impozit pe profit)/ Cheltuieli cu dobanda	0,0

IV.Indicatorii de profitabilitate

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

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente

	iun.23
Rentabilitatea capitalului = (Profit inaintea platii dobanzii + Impozit pe profit)/ Capital angajat	0,024

Capital angajat

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

	iun.23
Marja bruta = Profit brut din exploatare/ Cifra de afaceri	0,000

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

	Exercitiul financiar incheiat la 30 iunie 2023(lei)
Profit net atribuibil actionarilor(lei)	
Media ponderata a actiunilor ordinare cu drept de vot existente in timpul anului	2.045.203
Profit de baza si diluat per actiune(lei/actiune)	0,00

Presedinte Consiliul de Administratie
Gavrila Gigi

Director General
Ionuț Avram

Director Economic
Adrian Timar

NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare întocmite la 30.06.2023

Nota 10 Alte informații

I. Informații cu privire la prezentarea societății

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

II. Informații referitoare la impozitul pe profit

La sfârșitul semestrului unu al anului 2023 rezultatul brut a fost în valoare de -3.793.550 lei .

Elemente de calcul	Cont de profit și pierdere 31.12.2022	Cont de profit și pierdere 30.06.2023
Venituri din exploatare	42.253.620	29.402.439
Venituri financiare	93.634	169.967
TOTAL VENITURI	42.347.254	29.572.406
Cheltuieli din exploatare	50.891.736	30.905.026
Cheltuieli cu active vandute	28.985	18.172
Impozit pe profit	0	0
Total cheltuieli din exploatare	50.920.721	30.923.198
Cheltuieli financiare	10.700.339	2.442.758
TOTAL CHELTUIELI	61.621.060	33.365.956
Rezultat brut	-19.273.806	-3.793.550
Rezultat final după includerea impozitului pe profit	-19.273.806	-3.793.550
Cheltuieli nedeductibile (provizioane, ajustări active, penalități ANAF, amortizare aferentă diferentelor din reevaluare)	13.189.168	1.612.810
Venituri neimpozabile(provizioane reluate la venituri)	4.508.111	144.272
Profit impozabil	0	
Impozit pe profit*	0	0

III. Informatii privind cifra de afaceri – 30.06.2023

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

Prezentarea cifrei de afaceri pe tipuri de produse:

	Exercițiul financiar încheiat la 31.12.2022 (lei)	Exercițiul financiar încheiat la 30.06.2023 (lei)
Lucrari de modernizare si reparatii material rulant	36.894.971	28.447.711
Vanzare marfuri	1.896.619	130.587
Altele	1.279.684	839.880
Cifra de afaceri	40.071.274	29.418.178

IV. Informatii legate de stocuri

Evolutia stocurilor in anul 2022 se prezinta astfel:

Elemente	Solduri initiale 31.12.2022	Intrari in cursul anului 2023	Iesiri in cursul anului 2023	Solduri la 30.06.2023
Materii prime si materiale	9.348.810	11.410.720	13.850.389	6.909.141
Productia in curs de executie si semifabricate	21.928.500	140.008.475	140.715.996	21.220.979
Produse finite si produse reziduale	0	1.177.130	1.177.130	0
Avansuri pentru stocuri	1.974.445	2.189.280	3.319.135	844.590
TOTAL	33.251.755	154.785.605	159.062.650	28.974.710

V. Informatii legate de sumele datorate institutiilor de credit

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022 (lei))	Exercițiul financiar la 30 iunie 2023 (lei)
Imprumuturi pe termen scurt		
Credit pe termen scurt	24.878.865	17.161.164
Factoring	1.644.269	99.999
Dobânzi	222.769	502.053
Credit curent < 1 an	0	
Total imprumuturi pe termen scurt	26.745.903	17.763.216
Imprumuturi pe termen lung		
Credit pe termen lung	11.320.388	29.159.629
Leasing	336.872	78.297
Total imprumuturi termen lung	11.657.260	
Total imprumuturi	38.403.163	29.237.926

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 societatile afiliate.

Societatile afiliate cu Remarul 16 Februarie SA sunt urmatoarele:

1. S.C.TRANSFEROVIAR ADMINISTRARE ACTIVE SRL, Cluj-Napoca str.T.Vladimirescu nr. 2-4, CUI RO41394026, J12/2850/2019
2. S.C.TRANSFEROVIAR INFRASTRUCTURA NEINTEROPERABILA SRL, Cluj-Napoca, str. T.Vladimirescu nr.2-4, CUI RO41394034, J12/2849/2019
3. SC UZINA DE VAGOANE AIUD SA , Aiud, str Vulcan nr 2-10, CUI RO 11556290, J01/565/2011
4. SC EDELWEISS POIANA HOTEL'S SRL , Poiana Brasov, str Poiana Soarelui nr 162, CUI RO22069592, J08/1850/2007
5. S.C. REMARUL Engineering SRL, Cluj-Napoca, str.T.Vladimirescu, nr.2-4, CUI RO31041493, J12/3414/2012
6. S.C. REMARUL BUSINESS CENTER SRL Cluj Napoca Str. Tudor Vladimirescu nr. 2-4 CUI 38431051 J12/6274/2017
7. SC TRANSFEROVIAR GRUP SA , Cluj Napoca str T.Vladimirescu nr 2-4, CUI RO15633191, J12/1695/03 ;
8. SC TRANSFEROVIAR CALATORI SA, Cluj-Napoca, str.T.Vladimirescu, nr.2-4, CUI RO26565289, J12/1530/2012
9. S.C.TRANSFEROVIAR HOLDING S.R.L. Cluj Napoca str. T.Vladimirescu nr.2-4 CUI RO 33628681 J12/2804/2014
10. TRANSFEROVIAR LOGISTICS S.R.L. Cluj Napoca str. T.Vladimirescu nr.2-4 CUI 38021345, J12/3060/2021

Vanzari de bunuri, servicii si active

Vanzari de bunuri si servicii val fara tva	2022	Iunie 2023
Transferoviar Grup	1.518.884	857.726
Transferoviar Calatori	15.609.427	12.264.504
Remarul Engineering	6.112	3.554
Uzina de Vagoane Aiud	2.552.836	0
Transferoviar Administrare	2.063.564	230.259
Transferoviar Holding		0
Remarul Business Center	114.845	65 127
Total	21.865.668	13.421.170

Vanzari de Active(inclusiv parti sociale)	2022	Iunie 2023
Total	0	0

De Incasat de la parti affiliate	2021	Iunie 2023
Edelweiss Holding	26.315	26.315
Remarul Engineering	13.966	18.096
Remarul Business Center	523.318	8.343
Transferoviar Calatori	2.953	76.084
Transferoviar Grup	447.428	594.508
Uzina de Vagoane Aiud	549.697	672 209
Baiculescu Monica	892.312	442.312
Transferoviar Administrare Active	799.954	910.934
Transferviar Holding	864.760	
Total	4.120.703	2.748.801

Cumparari de bunuri, servicii si active

Cumparari de bunuri si Servicii (fara TVA)	2022	Iunie 2023
Transferoviar Grup	1.140.458	421.905
Transferoviar Calatori	62.488	3.232
Remarul BusinessCenter	156.720	78.949
Uzina de Vagoane	531.721	270.957
Remarul Engineering	30.000	
Transferoviar Neinteroperabil	0	3.328
Edelweiss Poiana	0	
Transferoviar Holding	107.748	92.741
Total	2.029.135	871.112

Cumparari de Active (inclusiv parti sociale) (fara TVA)	2021	Iunie 2023
Transferoviar Grup	137.493	0
Transferoviar Holding	0	0
Uzina de Vagoane Aiud	69.283	0
Total	206.776	0

Datorii catre parti afiliate (TVA inclus)	2022	Iunie 2023
Remarul Business Center	44.637	62.952
Transferoviar Calatori	951.592	955.438
Remarul Engineering	8.785	3.085
Transferoviar Grup	280.013	141.434
Uzina de Vagoane Aiud	85.324	1.584
Transferoviar Neinteroperabil	7.516	0
Transferviar Holding	4.902	0
Total	1.382.769	1.164.493



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

AUTORITATEA FERVIARA
ROMANA



PRIN ORGANISMUL DE
CERTIFICARE
A SISTEMELOR DE MANAGEMENT
OCSM-AFER
CERTIFICAT
SERIA SMC, NR. 005
SR EN ISO 9001: 2015

Presedinte Consiliu de Administratie
Gavrila Gigi

Director General
Avram Ionut

Director Economic
Timar Ioan Adrian

DECLARAȚIE

În conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilității nr.82/1991

Subsemnatii Gavrila Gigi, în calitate de președinte al Consiliului de Administratie, Avram Ionut in calitate de director general si Timar Ioan Adrian, in calitate de director economic al S.C.Remarul 16 Februarie S.A., din Cluj-Napoca, având codul de identificare fiscală RO201373 și numărul din Registrul Comerțului J12/1591/1992 isi asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare la semestrul I 2023 si confirmă că:

- Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare pentru semestrul I 2023 sunt in conformitate cu reglementările contabile aplicabile, respectiv cu prevederile Ordinului MF 1802/2014 si a Legii contabilității nr.82/1991
- Situațiile financiare întocmite pentru semestrul I 2023 oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare si a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată
- Raportul semestrial cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și performanțelor societății si o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice desfășurării activității
- Societatea comercială Remarul 16 Februarie își desfășoară activitatea in condiții de continuitate

Presedintele Consiliului de Administratie
Gavrila Gigi

Director General
Avram Ionut

Director Economic
Timar Ioan Adrian