

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2019

- lei -

Denumirea elementului de imobilizare		Valoare bruta				Amortizari			
		Sold la 01.01.2019	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la 31.12.2019	Sold la 01.01.2019	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12.2019
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7	
Imobilizari necorporale	185,945	7,368	0	193,313	184,987	1,816	0	186,803	
Terenuri	445,895	0	0	445,895	33,198	4,743	0	37,941	
Constructii	2,424,950	3,485	0	2,428,435	495,585	121,276	0	616,861	
Instalatii tehnice si masini	7,690,365	268,799	0	7,959,164	3,573,943	778,524	0	4,352,467	
Alte instalatii, utilaje si mobilier	36,325	6,030	0	42,355	39,383	4,847	0	44,230	
Imobilizari corporale in curs	43,306	0	0	43,306	0	0	0	0	
Avansuri imobilizari corporale	0	0	0	0	0	0	0	0	
Imobilizari financiare	0	0	0	0	0	0	0	0	
TOTAL	10,826,786	285,682	0	11,112,468	4,327,096	911,206	0	5,238,302	

Director general

Ivan Dumitru Virgil



Director economic

Covaci Georgeta




PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2019

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2019	Transferuri		Sold la 31.12.2019
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru litigii	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie	0	0	0	0
Provizioane pentru cheltuieli legate de activitatea de service în perioada de garantie si alte cheltuieli privind garantia acordata clientilor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea creantelor	216,939	0	0	216,939
Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
Provizioane pentru litigiile, amenzile si penalitatile, despagubirile, daunele si alte datorii incerte	0	0	0	0

Director general,
Ivan Dumitru Virgil




Director economic,
Covaciu Georgeta



REPARTIZAREA PROFITULUI IN ANUL 2019

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	293,231.00
rezerva legală	0.00
acoperirea pierderii contabile	0.00
dividende	0.00
alte rezerve	0.00
PROFIT NEREPARTIZAT :	293,231.00

Director general,
Ivan Dumitru Virgil



Director economic,
Covaciu Georgeta



ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

NOTA 4

lei

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	20,674,574	22,478,881
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	20,439,319	22,401,966
3. Cheltuielile activitatii de baza	17,986,045	19,189,756
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	326,895	110,889
5. Cheltuielile indirecte de productie	2,126,379	3,101,321
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	235,255	76,915
7. Cheltuielile de desfacere	0	
8. Cheltuieli generale de administratie	82,358	92,622
9. Alte venituri din exploatare	493,961	555,497
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	646,858	385,960

Director general,
Ivan Dumitru Virgil




Director economic,
Covaciu Georgeta



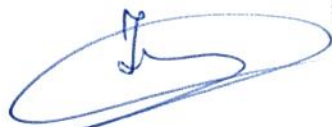
SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR IN ANUL 2019

Creanțe	Sold la sfârșitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1=2+3	2	3
I.CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)	19,790	0	19,790
Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)	0	0	0
Clienți(ct.411+413+418)	2,005,085	1,788,146	216,939
Creanțe personal și asigurări sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	25,535	25,535	0
Impozit pe profit(ct.441)	0	0	0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	0	0	0
Alte creanțe cu statul și instituții publice(ct.4428+444+445+446+447+4482)	41,408	41,408	0
Decontări din operații în participație(ct.451+452+456+4582)	0	0	0
Debitori diverși(ct.461+473+5187)	386,903	11,256	375,647
II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)	2,458,931	1,866,345	592,586
III.PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANȚELOR(se scad)(ct.49(1+5+6))	216,939	0	216,939
IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)	0	0	0
TOTAL CREANȚE(rd.1+10-11+12)	2,261,782	1,866,345	395,437

În decursul anului 2019 nu au fost constituite provizioane, creanțele sunt certe, se vor încasa în termenii contractuali, în exercitiul următor, iar pentru creanțele comerciale ce nu se vor încasa în termenii contractuali și a căror încasare va fi considerată incertă se vor constitui provizioane, iar pe măsura ce acestea se vor recupera provizioanele vor fi reluate la venituri.

Datorii	Sold la sfârșitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1 – 5 ani	peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
I. Datorii financiare – total, din care:	213,265	0	213,265	0
–credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	213,265	0	213,265	0
–credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	0	0	0	0
–dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	0	0	0	0
–alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	0	0	0	0
II.Alte datorii – total, din care:	2,219,300	2,219,300		0
–furnizori–total(ct.401+403+404+405+408)	1,254,520	1,254,520	0	0
–clienți creditori(ct.419)	7,630	7,630	0	0
–datorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+437+4381+4481)	80,282	80,282	0	0
–datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analitic)	51,709	51,709	0	0
–datorii față de bugetul de stat(ct.441+444+4423+4428+446+4481)	113,530	113,530	0	0
–datorii față de bugetele locale(ct.446+4481analitic)	0	0	0	0
–creditori diverși(ct.462)	82	82	0	0
–datorii față de alți creditori(ct.421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+ 456+457+4581+473+etc.)	527,421	527,421		
	184,126	184,126		0
III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)	0	0	0	0
TOTAL DATORII(rd.14+19+28)	2,432,565	2,219,300	213,265	0

Director General,
Ivan Dumitru Virgil




Director economic,
Covaciu Georgeta



PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

NOTA 6

reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale. 802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situatiile financiare anuale consolidate, Legea nr. 31/1990 privind le comerciale.									
Principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile:									
natura			nu este cazul						
motivele			nu este cazul						
evaluarea efectului asupra activelor si datorilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii.									
prezentate in situatiile financiare sunt comparabile									
comentarii relevante									
rea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acesteia.									
dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.									
Il reevaluării imobilizărilor corporale:									
ele supuse reevaluării, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluării;									
la cost istoric a imobilizărilor reevaluate;									
itul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;									
ile rezervei din reevaluare:									
valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;									
diferențele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;									
sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, cu prezentarea naturii oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;									
valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.									
: fac obiectul ajustărilor excepționale de valoare exclusiv in scop fiscal									
stărilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate									
a prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de eteiminata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului									



Director General,
Ivan Dumitru Virgil

Director economic,
Covaciu Georgeta

S.C. REMAT MARAMURES S.A.

NOTA 7

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

La 31 decembrie 2019 capitalul social subscris si varsat al societatii este de 1.145.379 lei, format din 307.072 actiuni cu o valoare nominala de 3.73 lei/actiune.

Capitalul social al societatii la 31 decembrie 2019 este repartizat astfel:

Nr. crt.	Actionar	Nr. actiuni detinute la 31/12/2018	Procent detinut din capitalul social la 31/12/2018	Nr. actiuni detinute la 31/12/2019	Procent detinut din capitalul social la 31/12/2019
1	CONFECTII VASLUI	119,949	39.06	119,949	39,0622
3	ALTE PERSOANE JURIDICE	27	0.01	27	0,0088
4	MICORICIU BOGDAN	41,160	13.40	41,160	13,4040
5	MARCU VIOREL	0		30,723	10,0051
6	ALTE PERSOANE FIZICE	145,936	47.54	115,213	37,5199
TOTAL		307,072	100	307,072	100

Societatea nu a emis obligatiuni in exercitiul financiar 2018 si 2019.

**Director general,
Ivan Dumitru Virgil**



**Director economic,
Covaciu Georgeta**



INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE

dennizatii acordate membrilor organelor de administratie						
Da.	X	Nu.	-	369252		
Valoare						
obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;						
area totala a angajamentelor pentru fiecare categorie				Administratie	0	Conducere
					0	Supraveghere
ploarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:						
rata dobanzii;				nu este cazul		
principalele clauze ale creditului;				nu este cazul		
suma rambursata pana la aceea data;				nu este cazul		
obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;				nu este cazul		
salariati:						
numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;				Conducere		2
				Executie		63

starea nu are obligatii contractuale de plata a pensiilor catre fostii directori si administratori si nu a acordat credite directorilor si administratorilor in cursul
citiului financiar 2019.

surile de trezorerie acordate catre directorii societatii reprezinta credit deschis pentru cheltuielile de deplasare si protocol efectuate in interesul societatii.
ontarea avansurilor primite se face lunar, pe baza documentelor justificative prezentate de acestia si sunt inregistrate pe cheltuieli numai cu viza conducerii
statii. Societatea nu are obligatii de genul garantiilor asumate in numele directorilor, administratorilor sau altor categorii de personal.

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2019, comparativ cu cele din anul 2017 au fost urmatoarele:

Lei	2018	2019
Cheltuielile cu salariile personalului	2,843,194	2,791,026
Cheltuieli cu tichete masa	245,150	227,685
Contributia unitatii la asigurările sociale	0	0
Contributia unitatii pentru ajutorul de somaj	0	0
Contributia unitatii la asigurările sociale de sanatate	0	0
Alte cheltuieli salariale	71,599	29,566
Contributia asiguratorie pentru munca	10,769	63,056
TOTAL	3,170,712	3,111,333

Director general,
Ivan Dumitru Virgil




Director economic,
Covaciu Georgeta



**EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA A
PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU 2019**

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{3,563,347}{1,819,300} = 1.96$$

b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{2,528,101}{1,819,300} = 1.39$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{213,265}{4,702,877} \times 100 = 4.53$$

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{339,228}{49,792} = 6.81$$

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor de marfuri)

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{0}{0} = \text{\#DIV/0!}$$

Viteza de rotatie a debitorilor-clienti

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{1,715,331}{22,478,881} \times 365 = 27.85$$

Viteza de rotatie a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{22,478,881}{5,874,166} = 3.83$$

Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{22,478,881}{9,437,513} = 2.38$$

4. Indicatori de profitabilitate

a) Rentabilitatea capitalului angajat

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{339,228}{4,702,877} = 0.07$$

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{339,228}{22,478,881} \times 100 = 1.50$$

**Director General,
Ivan Dumitru Virgil**




**Director economic,
Covaciu Georgeta**



		nu este cazul	
i) Leasing financiar - informatii:			
		nu este cazul	
j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.			
		nu este cazul	
k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.			
		nu este cazul	
l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.			
		nu este cazul	
m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.			
		nu este cazul	
n) Angajamentele sub forma garantii de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, s trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.			
		nu este cazul	
o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilanț, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.			
		nu este cazul	
p) Orice detalieri a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.			
		nu este cazul	
Cheltuielile nedeductibile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate in anul 2019 sunt:			
Cheltuieli de protocol		0	
Cheltuieli de sponsorizare		0	
Amenzi penalitati		8,747	
Alte cheltuieli nedeductibile		11,370	
Total cheltuieli nedeductibile		20,117	

Cota impozitului pe profit in vigoare la 31 decembrie 2019 este de 16%.

Director general,
Ivan Dumitru Virgil



Director economic
Covaciu Georgeta

S.C. REMAT MARAMURES SA
SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR LA DATA DE 31.12.2019

- lei -

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:	38,598,336.00	43,365,410.00
Incasari de la clienti	19,751,039.00	21,919,521.00
Plati catre furnizori si angajati	18,697,095.00	21,378,542.00
Dobinzi platite	60,612.00	49,762.00
Impozit pe profit platit	89,590.00	17,585.00
Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor	0.00	
Numerar net din activitati de exploatare	903,742.00	473,632.00
Fluxuri de numerar din activitati de investitie:	220,063.00	344,991.00
Plati pentru achizitionarea de actiuni		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	217,673.00	340,948.00
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	0.00	
Incasari din subventii	0.00	
Dobinzi incasate	2,390.00	4,043.00
Dividende incasate		
Numerar net din activitati de investitie	-215,283.00	-336,905.00
Fluxuri de numerar din activitati de finantare:	2,691,054.00	0.00
Incasari din emisiunea de actiuni		
Incasari din imprumuturi pe termen scurt si lung	0.00	
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	0.00	0.00
Dividende platite	2,691,054.00	0.00
Numerar net din activitati de finantare	-2,691,054.00	0.00
Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	0.00	0.00
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	2,132,187.00	129,592.00
Numerar si echivalente de numerar la sfirsitul exercitiului financiar	129,592.00	266,319.00

Director general,
Ivan Dumitru Virgil




Director economic,
Covaciu Georgeta



S.C. REMAT MARAMURES S.A.

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU LA DATA DE 31.12.2019

Denumirea elementului	Sold la 01.01.2019	Cresteri		Reduceri		Sold la 31.12.2019
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
Capital subscris	1,145,378.56					1,145,378.56
Prime de capital						
Rezeve din reevaluare	124,006.30			0.00		124,006.30
Rezeve legale	264,335.40					264,335.40
Rezeve statutare sau contractuale						
Rezeve reprezentind surplusul realizat din rezeve din reevaluare						
Alte rezeve	2,317,790.94	0.00				2,317,790.94
Actiuni proprii	0.00					0.00
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	811,560.89					811,560.89
Rezultatul reportat reprezentind profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	868,408.10	501,288.04				1,369,696.14
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	Sold C	Sold D	Sold C	Sold D	
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	Sold C	Sold D	Sold C	Sold D	293,231.00
Repartizarea profitului	501,328.04	22,657,930.66		22,866,027.70	0.00	0.00
Total capitaluri proprii	4,409,686.00	23,159,218.70		22,866,027.70		4,702,877.00

- lei -

Director general,
Ivan Dumitru Virgil



Director economic,
Covaciu Georgeta