

**RAPORT ANUAL 2018**

Intocmit in conformitate cu OMFP 2844/2016 si Regulamentul ASF nr.5/2018

Denumirea societatii:	REVA SA
Data raportului:	24.04.2019
Sediul social:	SIMERIA, Str. Ateliereilor, nr.32, jud. Hunedoara
Numărul de telefon/fax:	0254/260.402, 0254/262.050
Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrul Comerțului:	RO 2150217
Numărul de ordine în Registrul Comerțului:	J20/643/1992
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile ATS-AeRO mobiliare emise:	
Capitalul social subscris si varsat:	3.730.463 lei
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala:	- acțiuni dematerializate în număr de 1.492.185 - valoare nominala, RON/actiune=2,5

1. Analiza activitatii societatii comerciale**A. *Descrierea activității de bază a societății comerciale***

Activitatea principală constă în construcția și repararea materialului rulant - grupa CAEN: 3020 „Fabricarea materialului rulant”.

B. *Precizarea datei de înființare a societății comerciale*

Data începerii afacerii: 1869

În anul 1992 prin HG 77/1992 se constituie ca Societate Comerciala pe acțiuni (SA) cu capital majoritar de stat, iar la sfârșitul anului 2001 societatea s-a privatizat.

C. *Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercitiului financiar*

Nu este cazul.

D. *Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active*

Principalele achiziții de imobilizări corporale în cursul anului au fost:

- Achiziționarea pod rulant monogrinda 12,5t X 16,5 2 buc în valoare 511.698 RON
- S-au efectuat lucrări la linia formare la turnatorie (386.993 RON);
- Achiziție linie compactă de topire prin inducție (302.107 RON), set vinciuri 10 to 2 buc (132.600 RON), dispozitiv indoit tabla (126.383 RON), mașina de debitat cu plasma cu CNC modernizare (121.650 RON);



- Achizitie autoturisme SKODA OCTAVIA prin leasing financiar 2 buc (156.046 RON);
- Modernizare hala H2+H3, sect 2 pentru fluxul de fabricatie vagon cisterna (276.144 RON), infrastructura statie de calibrare si probe recipient (125.462 RON);
- Modernizare hala H3, turnatorie-amenajare linie formare (175.126 RON);
- In ceea ce priveste aditiile aferente imobilizarilor in curs, cea mai mare aditie este in valoare de 529.828 RON pentru realizare cabina examinari RX , unor echipamente noi pentru fluxul de fabricatie vagon cisterna in valoare de 183.339 RON.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) Profit net	1.172.470 lei
b) Cifra de afaceri	59.900.884 lei
c) Export	10.803.816 lei
d) Costuri aferente cifrei de afaceri	45.982.321 lei
e) % din piață deținută	50%

Obs: procentul de mai sus reprezinta o estimare, intrucat nu exista studii statistice pentru a putea determina o pondere exacta a procentului de piata.

f) Lichiditate (disponibil în cont curent)	812.709 lei
--	-------------

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Descrierea principalelor domenii de activitate, produse si servicii realizate:

- Domenii principale de activitate
 - Proiectarea, fabricarea, modernizarea si repararea vagoanelor de cale ferata;
 - Fabricarea și recondiționarea pieselor de schimb material rulant de cale ferata;
 - Fabricarea de construcții metalice și alte produse cu caracter industrial;
 - Executarea de șanduri, instalații pentru construcții civile și industriale, SDV-uri, piese forjate și matrițate, îmbuteliere oxigen;
 - Activități de import export și comercializare material rulant de cale ferata, materii prime si produse;
- Prezentarea produselor si serviciilor

Produsele si serviciile oferite, acopera intreaga gama de tipuri de reparatii, periodice (RP) sau capitale(RK), revizii conform normelor VPI pentru vagoane cisterna(Z), sau alte tipuri (U), revizii conform normelor SNCF pentru vagoane pe 2 osii si pe boghiuri, modernizari si constructii.

- Revizia si reparatia vagoanelor de marfă din seriile: F, T, U, R, K, E, S, L, H;
- Revizia si reparatia vagoanelor cisterna seria Z;
- Constructia si modernizarea de vagoane din seriile E, L, F.;
- Repararea de componente (tampoane,arcuri ,frana,etc);
- Repararea osiilor montate IL,IS1, IS2, IS3 conform normelor VPI;
- Revizii G4.0, G4.2, G4.8 , conform normelor VPI;
- Revizii tip REV A, REV B, conform normelor SNCF;



- Revizii si probe recipienti vagoane cisterna, calibrari;
- Atelier mobil de intretinere.

SC REVA SA Simeria deține următoarele capacități de producție:

- Sector I cu specializarea în repararea vagoanelor cisternă si revizia recipientelor;
- Sector II cu specializarea în constructia, modernizarea, repararea si revizia vagoanelor cisterna si marfa.

Societatea dispune de tehnologii, personal specializat, capacități de producție specifice: sectii, ateliere forjă și arcurărie, prelucrări mecanice, montaj, ateliere de sculărie, laboratoare de analize chimice și metrologice, laborator END etc., în care se desfășoară activități ce concură în principal la realizarea reparatiilor de vagoane.

a) *Principalii clienti:*

▪ **Clienti interni:**

- ✓ GRUP FERVIAR ROMAN SA Bucuresti
- ✓ ROLLING STOCK COMPANY SA Bucuresti
- ✓ HOLCIM S.A.

▪ **Clienti externi:**

- ✓ ERMEWA Franta
- ✓ TRANSWAGGON GmbH Germania
- ✓ VTG Germania
- ✓ EVS Franta
- ✓ ATIR-RAIL Franta

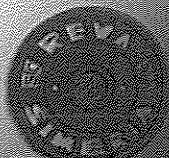
b) *Ponderea in cifra de afaceri, pe grupe de servicii pe perioada 2016-2018:*

Grupa de servicii	% in cifra de afaceri		
	2016	2017	2018
Reparatii vagoane marfa	83,17%	85,84%	88,79%
Produce finite	4,96%	4,80%	3,85%
Diverse servicii	11,38%	8,67%	6,19%
Vanzari de marfuri	0,50%	0,69%	1,17%
Total	100,00%	100,00%	100,00%

- c) *Servicii noi:* in urmatorul exercitiu financiar societatea se orienteaza catre reparatii capitale a vagoanelor de marfa si constructie noua de vagoane cisterna, precum si pe extinderea capacitatii de productie de piese turnate.

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala

a) *Principalii furnizori interni:*



GRUP FERROVIAR ROMAN SA : laminate, organe de asamblare, piese de schimb,etc
STORMATIC S.R.L.: piese schimb pentru vagoane
SWARCO VICAS S.A.: vopsea, diluant, grund
RONERA RUBBER SA: piese de schimb pentru vagoane
KNORR-BREMSE: piese de schimb pentru vagoane

b) Principalii furnizori externi:

WAGON SERVICE Ostroda - Polonia: piese de schimb pentru vagoane;
BUL RO LTD: osii pentru vagoane;
DB FAHRZEUGINSTANDHALTUNG GmbH: reparatii subansamble vagoane;
GRAMPET DEBRECENI VAGONGYAR - Ungaria: piese de schimb, prestatii diverse.

Activitatea de aprovizionare se desfasoara dupa reguli stricte specifice domeniului feroviar (furnizori acceptati de AFER conf. Ordinul Ministrului Transporturilor 290/2000).

In scopul de a realiza toate cerintele impuse de activitatea de productie si activitatile auxiliare, serviciul aprovizionare colaboreaza cu peste 500 furnizori.

La finele anului 2018 valoarea totala a stocurilor era in suma de 12.120.798 lei, fiind compuse din:

- Stocuri de materiale si produse finite: 9.899.641 lei;
- Producție neterminată: 2.171.432 lei;
- avansuri pentru stocuri: 49.724 lei.

1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare

a) Prezentarea evoluției cifrei de afaceri si a vanzarilor pe ultimii 3 ani:

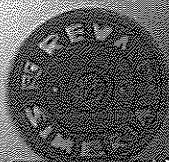
Indicator/an	Lei		
	2016	2017	2018
Cifra de afaceri, din care:	47.720.555	49.445.667	59.900.884
Productia vanduta	47.482.492	49.103.465	59.198.239
Marfuri	238.063	342.202	702.645

b) Principalii concurenți actuali interni:

GRUP TRANSPORT FERROVIAR S.A. Bucuresti
ELECTROPUTERE VFU SA Pascani
ACAZIA IMPEX SRL Targu Mures
ATELIERELE CFR GRIVITA S.A. Bucuresti
UZINA DE VAGOANE AIUD S.A.
ASTRA RAIL INDUSTRIES Drobeta Turnu Severin
UNICOM TRANZIT – cu atelier de RP la Fetesti
SIRV Caransebes
VAGON MANAGEMENT Alba Iulia

c) Pe piața reparațiilor de vagoane din Europa de Est principalii concurenți sunt:

GRAMPET DEBRECEN VAGONGYAR – Ungaria
FRANZ KAMINSKI – Ungaria



TS HUNGARIA Kft. Miskolc - Ungaria
TRAKTSIA AD SAMUIL – Bulgaria
VAGONREMONTEN ZAVOD-99 AD Septemvri - Bulgaria
FZV ZELVOZ SMEDEREVO – Serbia
ZOS TRNAVA - Slovakia

Punctul forte al concurenței îl reprezintă mai buna poziționare geografică față de anumiți clienți, reducându-se astfel cheltuielile de transport a vagoanelor la și de la reparație.

Punctele slabe ale concurenței sunt detinerea unei game mai restrânse de omologari « AFER » pentru tipuri de vagoane reparate precum și o dotare tehnică mai precară.

d) Dependenta de anumiti clienti

SC REVA SA are un portofoliu variat de clienti, însă având în vedere că serviciile oferite se adresează unei piețe restrânse (detinatorii de vagoane de marfa), primii cinci clienți acopera aproximativ 84% din cifra de afaceri.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajatii/personalul societății comerciale

a) În cursul anului 2018 SC REVA SA Simeria a avut un număr mediu de 561 salariați, din care:

Personal administrativ	35
Personal vanzari-marketing	11
Personal productive	487
Personal financiar-contabil	6
Personal logistica-transporturi	17

b) Raporturile dintre management și sindicat sunt bune, iar în cursul anului 2018 nu au fost evenimente conflictuale.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător

Societatea SC REVA SA deține Autorizație de mediu și Autorizație de gospodărire a apelor pentru ambele sectoare de activitate și în procesul de producție se țin cont de condițiile de funcționare impuse de acestea, în conformitate cu legislația în vigoare, aliniată la cerințele europene. Se apreciază că impactul asupra mediului ca rezultat al activității desfășurate este redus, deoarece există o monitorizare permanentă a factorilor care ar putea influența negativ mediul înconjurător, în societate existând compartiment specializat și personal pregătit în domeniu.

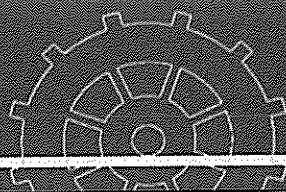
Produsele periculoase aflate pe stoc, care ar putea avea impact asupra mediului (vopsele, grunduri, solvenți, uleiuri etc) se depozitează în spații dotate corespunzător și aflate sub control permanent.

Pentru toate tipurile de deșuri rezultate (inclusiv cele considerate periculoase) societatea are încheiate contracte cu agenți economici specializați în preluarea, transportul, depozitarea și eliminarea acestora. Până la predarea deșeurilor, acestea se pastrează în locuri special amenajate, în containere, recipiente închise, bazine speciale etc.

Nu există litigii cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

În cursul anului 2018 nu au fost realizate cheltuieli de cercetare și dezvoltare.



1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Există o preocupare permanentă pentru a evita expunerea activității la apariția unor riscuri care să influențeze semnificativ continuitatea activității. În 2018, societatea nu a fost expusă la niciun risc de acest gen.

a) Riscul ratei dobanzii

Expunerea Societății la riscul modificărilor ratei dobanzii se referă în principal la împrumuturile purtătoare de dobândă variabilă pe care Societatea le are pe termen lung. Politica Societății este de a administra costul dobanzii printr-un mix de împrumuturi cu dobândă fixă și dobândă variabilă.

b) Riscul de credit

Societatea desfășoară relații comerciale numai cu terți recunoscuți, care justifică finanțarea pe credit. Politica Societății este ca toți clienții care doresc să desfășoare relații comerciale în condiții de creditare fac obiectul procedurilor de verificare. De asemenea, soldurile de creanțe sunt monitorizate permanent, având ca rezultat o expunere ne semnificativă a Societății la riscul unor creanțe neincasabile.

c) Riscul variațiilor de curs valutar

Societatea are tranzacții și împrumuturi și într-o altă monedă decât moneda funcțională (RON). Întrucât încasarile în valută sunt în cuantum suficient de mare pentru a acoperii plățile de împrumuturi și datorii în valută, conducerea Societății apreciază că aceasta prezintă o expunere ne semnificativă la riscul variațiilor de curs valutar.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

- Lichiditatea societății comerciale ar putea fi afectată de întârzierea recuperării creanțelor de la clienții externi;
- Gradul înalt de uzură al vagoanelor din parcul român, duce la creșterea numărului de vagoane destinate a fi reparate de societatea noastră, ceea ce va duce la o creștere a veniturilor din activitatea de bază în 2019.

2. Active corporale ale societății comerciale

2.1. Amplasarea și caracteristicile principalelor capacități de producție ale REVA S.A. Simeria

REVA S.A. Simeria are două sectoare de activitate amplasate după cum urmează:

- Sectorul I situat în zona centrală a orașului Simeria, str. Atelierele 32, unde se află și sediul administrativ al societății;
- Sectorul II situat în zona industrială a orașului Simeria, str. Soseaua Națională nr.138-poziția Sud-Est a orașului Simeria.

Toate capacitățile de producție sunt amplasate în sectoarele de mai sus. Utilajele au diferite grade de uzură morală și fizică.

Repararea vagoanelor se efectuează după un flux tehnologic specific fiecărui tip de vagon de marfă. Principalele obiective din dotare sunt:

- Stație de calibrat vagoane cisternă;
- Stații pentru sablat vagoane;
- Stații de vopsit și uscat vagoane;
- Ateliere de reparat frână, boghiuri, rotarie, cutie;
- Atelier confecționare-montare serpentine;
- Atelier confecționat piese de schimb;



- Atelier pentru prelucrari mecanice;
- Laborator E.N.D.;
- Laborator Metrologie;
- Sector de prelucrare la cald-forja-arcuarie;
- Sector de montaj;
- Atelier debitare dotat cu instalatie de taiere cu plasma si oxigaz;
- Compresoare cu surub pentru producerea aerului comprimat;
- Atelier mecano-energetic;
- Strunguri tip "UBB 112-2" modernizate cu CNC;
- Instalatie de taiere cu plasma si oxigaz;
- Magazii;
- Linii CF industriale;
- Birouri si grupuri sociale;
- Hale de productie;
- Instalatie probe de ploaie.

2.2. Descrierea si analiza gradului de uzura al proprietatilor societatii comerciale

Valoarea de inventar a imobilizariilor corporale la 31.12.2018 este de 53.175.204 lei, iar valoarea uzurii este de 5.780.300,60 lei, ceea ce reprezinta 10,87%.

2.3. Nu exista probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societatii.

3. Piata valorilor mobiliare emise de societatea comerciala

3.1. Valorile mobiliare emise de catre REVA SA Simeria se tranzactioneaza numai pe piata ATS-AeRO.

Capitalul social subscris și vărsat la 31.12.2018 este de 3.730.463 lei, aferent a 1.492.185 acțiuni nominative a 2,5 lei valoare nominală/acțiune.

3.2. Descrierea politicii societatii comerciale cu privire la dividende.

Politica societatii cu privire la dividende in anii 2003-2013 si 2015 a constat in reinvestirea profitului conform hotararii actionarului majoritar. In anul 2014 profitul net obtinut in valoare de 3.255.850 lei a fost distribuit ca dividende.

La sfarsitul anului 2016, pierderea neta in valoare de 2.535.531 lei va fi recuperata din profitul obtinut in anii urmasori.

Soldul contului "Dividende de plata" la data de 31.12.2018 este in valoare de 0 lei.

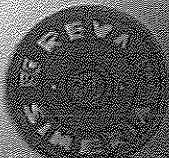
3.3. Descrierea oricaror activitati ale societatii comerciale de achizitionare a propriilor actiuni.

In anul 2016, SC REVA SA nu a achizitionat actiuni proprii.

3.4. Lista filialelor REVA SA Simeria si a societatilor controlate de aceasta.

S.C. 'REVA &CO' S.R.L.

- Sediul in Simeria, str. Atelierele, nr. 32, jud. Hunedoara
- Inregistrata la ORC Hunedoara sub nr.J/20/916/2002, atribut fiscal RO, CUI 15028115.



- Obiect principal de activitate: cod CAEN 4120 – “Lucrari de constructii a cladirilor rezidentiale si nerezidentiale”.
- Capitalul social subscris si varsat este de 500 RON, divizat in 50 parti sociale a cate 10 RON fiecare, cu urmatoarea participare:
 - 1. S.C. REVA S.A. Simeria - 490 RON, respectiv 49 parti sociale (98%)
 - 2. Moise Daniel - 10 RON, respectiv 1 parte sociala (2%).

3.5. Societatea Comerciala REVA SA Simeria nu a emis obligatiuni si/sau alte titluri de creanta.

4. Conducerea societatii comerciale

4.1. Consiliul de administratie este format din 3 membrii:

a) Consiliul de administratie este compus din:

1. DIDILA VASILE– Presedintele C.A., varsta: 47 ani, studii superioare economice;
2. TOMONI VIZANTE DUMITRU– membru C.A., varsta: 58 ani, studii superioare tehnice;
3. CALIN GRATIAN-GEORGE – membru C.A., varsta 43 ani, studii superioare tehnice.

b) Orice acord, intelegere sau legatura de familie intre administratorul respectiv si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita administrator;

Nu este cazul.

c) participarea administratorului la capitalul societatii comerciale – Dl. Tomoni Vizante, in calitate de membru al Consiliului de Administratie detine 0,99% din capitalul social al firmei.

d) Lista persoanelor afiliate:

Rolling Stock
Grup Feroviar Roman SA
Erwkat SA
Electroputere VFU Pascani
Trans Expedition Feroviar
TEF Logistica Feroviara
Sirv Marasesti
Servtrans Maintenance
Reloc SA
Train Hungary
Poiana Ciucas SA Brasov
GP Rail Cargo
Grampet Mav Debrecen
Grampet S.A.

4.2. Conducerea executiva a societatii este asigurata de:

DIRECTOR GENERAL
DIRECTOR PRODUCTIE
DIRECTOR ECONOMIC
DIRECTOR RESURSE UMANE

- ec. Alina Veronica Magdău
- ing. Tudor Gheorghe
- ec. Roxana Capitanescu
- Ramona Crinuta Novac



a) *termenul pentru care persoana face parte din conducerea executiva:*

Nedeterminat.

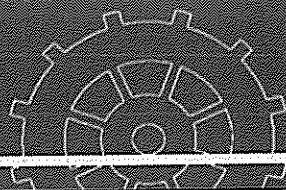
b) *orice acord, intelegere sau legatura de familie intre persoana respectiva si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita ca membru al conducerii executive:*

Nu este cazul.

c) *participarea persoanei respective la capitalul societatii comerciale:*

Nu este cazul.

4.3. Membrii conducerii executive nu au fost implicati in ultimii 5 ani in niciun litigiu si in nicio procedura administrativa.



5. Situatia financiar-contabila			
ACTIV	01.01.2018	31.12.2018	<i>Diferente</i>
1. Imobilizari necorporale	135.478	227.420	91.942
2. Avansuri si imob. Necorporale in curs	1	27.237	0
3. Terenuri	13.067.874	12.666.553	-401.321
4. Constructii	17.595.470	19.847.184	2.251.714
5. Instalatii tehnice si masini	19.206.510	19.695.934	489.424
6. Alte instalatii, utilaje, mobilier	211.545	164.308	-47.237
7. Avansuri si imob. corporale in curs	675.163	773.988	98.825
8. Imobilizari financiare	490	490	0
A. Total Active imobilizate	50.892.532	53.403.114	2.510.582
1. Stocuri	10.109.670	12.120.798	2.011.128
2. Creante	24.532.051	28.037.078	3.505.027
3. Investitii pe termen scurt	29.645	4.284	-25.361
3. Casa si conturi in banca	675.430	812.709	137.279
B. Total Active circulante	35.346.796	40.974.869	5.628.073
C. Cheltuieli in avans	253.616	328.292	74.676
TOTAL ACTIV(A+B+C)	86.492.944	94.706.275	8.213.331

PASIV	01.01.2018	31.12.2018	
1. Capital social	3.730.463	3.730.463	0
2. Rezerve	23.831.722	23.831.722	0
3. Rezultatul reportat	-2.137.012	-1.148.545	988.467
4. Rezerve din reevaluare	34.137.994	38.054.665	3.916.671
4. Rezultatul exercitiului	935.068	1.172.470	237.402
5. Repartizarea profitului	0	0	0
D. Capitaluri proprii	60.498.235	65.640.775	5.142.540
1. Imprumuturi	10.507.594	11.649.923	1.142.329
2. Furnizori	9.494.198	10.181.271	687.073
3. Datorii salariale	712.717	914.459	201.742
4. Datorii la buget	1.537.187	3.671.260	2.134.073
5. Alte datorii	2.634.555	1.511.539	-1.123.016
E. Datorii totale, din care	24.886.251	27.928.453	3.042.202
- datorii ce trebuie platite mai repede de 1 an	20.863.310	23.806.730	2.943.420
- datorii ce trebuie platite mai tarziu de 1 an	4.022.941	4.121.723	98.782
F. Venituri in avans	479.044	454.364	-24.680



G. Provizioane	629.414	682.683	53.269
TOTAL PASIV (D+E+F+G)	86.492.944	94.706.275	8.213.331
Indicatorul	2017	2018	Diferente
Cifra de afaceri din care:	49.445.667	59.900.884	10.455.217
1. Productia marfa	44.818.824	55.489.558	10.670.734
a. Reparatie vagoane	39.252.887	49.648.449	10.395.562
b. Produse finite	2.374.766	2.305.606	-69.160
c. Diverse	3.191.171	3.535.503	344.332
2. Alte prestari (inchirieri, alte prestatii)	3.352.891	3.270.311	-82.580
3. Produse reziduale	931.336	438.371	-492.965
4. Vanzari de marfuri	342.202	702.644	360.442

CASH-FLOW

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:		
Profit înainte de impozitarea	1.372.423	1.641.846
Ajustari pentru:		
Amortizare aferentă imobilizărilor necorporale	45.169	74.560
Amortizare aferentă imobilizărilor corporale	4.603.637	4.846.717
Cheltuieli aferente provizioanelor de stocuri	-	-
Cheltuieli aferente provizioanelor de clienti și contrui asimilate	9.470	-
Cheltuieli aferente provizioanelor pentru riscuri și cheltuieli	91.549	53.269
(Câștig net) din ieșirea de imobilizări corporale	(564.427)	(12.540)
Venituri din productia de imobilizari corporale	(212.961)	(269.837)
Venituri din subventii	(24.747)	(24.680)
Ajustari pentru pierderi/castiguri din curs valutar	113.838	36.167
Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale	-	66.511
Cheltuieli cu dobânzile	246.507	433.123
Venituri din dobânzi	(13)	(47)
Flux de trezorerie generat din activitatea de exploatare înainte de modificări ale capitalului circulant	5.680.445	6.845.088



(Creșteri) de creanțe	(705.045)	(3.479.666)
Descrășteri / (Creșteri) de cheltuieli în avans	13.056	(74.676)
(Creșteri) de stocuri	(80.862)	(2.011.128)
(Descrășteri) / Creșteri de datorii	(3.226.356)	1.820.284
Impozit pe profit plătit	(557.870)	(559.516)
Dobânzi încasate	13	47

Numerar net din activități de exploatare	1.097.268	2.540.433
---	------------------	------------------

Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:

Plati pentru achizionarea de active imobilizate	(6.934.455)	(3.103.109)
Plati pentru achizionarea de imobilizari necorporale	(137.425)	(166.502)
Încasări din vânzarea de imobilizări	1.688.370	217.426

Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:

Încasare împrumuturi	5.073.223	967.230
Plăți de leasing financiar	(107.775)	(156.482)
Dobânzi plătite	(252.863)	(161.717)
Dividende plătite	-	-

Flux de trezorerie net din activități de finanțare	(4.712.585)	649.031
---	--------------------	----------------

Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar	426.342	137.279
---	---------	---------

Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar	249.088	675.430
--	----------------	----------------

Numerar și echivalentele de numerar la sfârșitul exercițiului financiar	675.430	812.709
--	----------------	----------------



6. Declaratie privind indeplinirea Principiilor de Guvernanta Corporativa

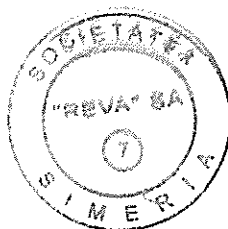
Subsemnatii MAGDAU ALINA VERONICA In calitate de Director General al REVA S.A. si CAPITANESCU ROXANA in calitate de DIRECTOR ECONOMIC declaram ca societatea a indeplinit Principiile de Guvernanta Corporativa pe parcursul exercitiului financiar 2018.

6.1 Semnaturi si anexe

- Situatiile financiare la 31.12.2018 impreuna cu notele anexe
- Raportul Consiliului de Administratie
- Raportul de audit financiar
- Hotararea AGA nr.1 /24.04.2019 privind aprobarea Situatiilor financiare la 31.12.2018, repartizarea profitului, Bugetului de Venituri si Cheltuieli pe 2019 si Programului de Investitii pe 2019
- Declaratie conform, art.30 din LC nr.82/1991

DIRECTOR GENERAL,

Ec. Magdau Alina Veronica



DIRECTOR ECONOMIC

Ec. Capitanescu Roxana



REVA – S.A. SIMERIA

Str. Atelierele nr. 32 – Sector I, Str. Soseaua Nationala nr. 138 – Sector II
Simeria, cod 335900, Jud. Hunedoara, România
Cod fiscal: RO 2150217, Nr. Inreg. Reg.Com. J20/643/1992
Tel : + 40-254-260402, Fax: + 40-254-262050
Cont BT : RO41 BTRL RONC RT03 2146 7201
Cont BCR : RO94 RNCB 0166 0185 1605 0001
Web: www.revasimeria.ro; e-mail: office@revasimeria.ro

Grampet



RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE PRIVIND ACTIVITATEA ECONOMICO-FINANCIARA IN EXERCITIUL FINANCIAR 2018

Data: 21 martie 2019

1. Activitatea societății

Denumirea societății: REVA S.A. SIMERIA
Sediul: Str. Atelierele, nr. 32, Simeria, jud. Hunedoara
CUI 2150217
Forma de organizare: societate pe acțiuni
Forma de proprietate: privată, cu capital integral românesc
Capital social: 3.730.463 lei
Structura acționarialului:

Acționari	Număr de acțiuni	Valoarea nominală a acțiunilor – lei	%
1. S.C. GRAMPET SA	1.336.447	3.341.118	89,56
2. Alți acționari	155.738	389.345	10,44
TOTAL	1.492.185	3.730.463	100

Obiectul principal de activitate al societății este fabricarea materialului rulant – grupa CAEN 3020.

Numarul de salariați existenți la 31.12.2018: 555 salariați.

Organizarea și funcționarea societății este orientată spre realizarea obiectivelor sale, satisfacerea cerințelor și așteptărilor clienților, desfășurarea unor activități profitabile, menținerea segmentelor de piață câștigate, lărgirea lor și îmbunătățirea calității serviciilor furnizate.

Echipa de conducere al Societății la nivel strategic și la nivel executiv este compusă din Consiliul de administrație și Conducerea executivă

Nume, prenume	Funcția actuală
DIDILA VASILE	Președinte CA
TOMONI VIZANTE DUMITRU	Membru CA
GRATIAN CALIN	Membru CA
MAGDAU ALINA	Director General
ZDRINCU MIRCEA	Director Aprovizionare
TUDOR GHEORGHE	Director Producție
GELU DRAGOS	Director Calitate
CAPITANESCU ROXANA	Director Economic
NOVAC RAMONA CRINUTA	Director Resurse Umane
PASCU GHEORGHE FLORIN	Director Vânzări
HENER DANUT	Director Turnătorie

2. Principalele servicii oferite:

- reparații periodice (RP), reparații capitale (RK) pentru vagoanele de marfă;
- construcție vagoane marfă;
- modernizări vagoane marfă;
- revizia intermediară a frânei și reviziei rularii (RA) pentru vagoanele de marfă;
- confecții de plese de schimb pentru material rulant;
- reparații și recondiționări de piese de schimb pentru material rulant;
- proiectare pentru modernizări în domeniul materialului rulant;
- vânzare de produse finite și alte produse/marfuri care au legatură cu materialul rulant
- piese turnate

Pe piața reparațiilor de vagoane din România, **principalii concurenți** pentru sortimentele reparate de REVA S.A. sunt:

- GRUP TRANSPORT FERVIAR S.A. Bucuresti
- ELECTROPUTERE VFU SA Pascani
- ACAZIA IMPEX SRL Targu Mures
- ATELIERELE CFR GRIVITA S.A. Bucuresti
- UZINA DE VAGOANE AIUD S.A.
- ASTRA RAIL INDUSTRIES Drobeta Turnu Severin
- Unicom Tranzit – cu atelier de RP la Fetesti
- SIRV Caransebes
- Vagon Management Aliba Iulia

Pe piața reparațiilor de vagoane din Europa de Est **principalii concurenți** pentru sortimentele reparate de REVA S.A. sunt:

- GRAMPET DEBRECEN VAGONGYAR – Ungaria
- FRANZ KAMINSKI – Ungaria
- TS HUNGARIA Kft. Miskolc - Ungaria
- TRAKTSIA AD SAMUIL – Bulgaria
- VAGONREMONTEN ZAVOD-99 AD Septemvri - Bulgaria
- FZV ZELVOZ SMEDEREVO – Serbia
- ZOS TRNAVA - Slovakia

Principalii clienți și ponderea acestora în valoarea cifrei de afaceri pentru anul 2018:

Denumire client	2018	% din CA
ROLLING STOCK	25.942.803	43,31%
GRUP FERVIAR ROMAN	11.970.643	19,98%
GRAMPET SA	4.164.761	6,95%
ERMEWA	6.819.834	11,39%
EVS SA FRANTA	192.050	0,32%
VTG	1.369.039	2,29%
OLTCHIM	148.604	0,25%
TRANSWAGON	356.129	0,59%
ALRO SLATINA	27.813	0,05%
Alți clienți (cumulat)	8.909.208	14,87%
TOTAL GENERAL	59.900.884	100,00%

Dintre clientii externi amintim: ERMEVA SAS (Franta), ATIR-RAIL GESTION SAS (Franta), EVS (Franta), VTG RAIL EUROPE GMBH WIEN (Austria), TRANSWAGGON GMBH HAMBURG (Germania), NACCO ACIT COMPANY (Franta), VTG RAIL EUROPE HAMBURG GMBH (Germania), GEFCO FRANCE SAS (Franta) si STVA (Franta).

Principalii furnizori de materiale și servicii necesare desfășurării activității de producție sunt:

1. Furnizori de materiale	Denumire serviciu/produs
GRUP FERVIAR ROMAN S.A BUCURESTI	piese de schimb si materiale
RONERA RUBBER	garnituri
THYSSENKRUPP MATERIALS ROMANIA SRL	tabla, profile
INTERFER AUSTRIA GMBH	tabla
KNORR-BREMSE	piese de schimb pentru vagoane
SIDMA ROMANIA SRL	tabla
ARTI LOGISTIC SRL	materiale vagoane
MIRAS INTERNATIONAL SRL	tabla, otel lat/rotund
CONSTRUCT INTERNATIONAL SRL	piese schimb pt. vagoane marfa
SWARCO VICAS SA	vopsea, diluanti, grund
2. Furnizori de servicii	Denumire serviciu/produs
TEF LOGISTICA FERVIARA	manevra si transport vagoane
EDENRED ROMANIA SA Bucuresti	tichete de masa
GDM LOGISTIC	energie electrica
E. ON. ENERGIE ROMANIA	gaz
DUSSMAN SECURITY SERV	servicii paza
CNCF REG TIMISOARA	stationari vagoane
3. Furnizori de imobilizari	Denumire serviciu/produs
SEEA SRL	Echipamente linie fabricatie vag cisterna
VIVA CARS	Echipamente linie fabricatie vag cisterna
ALBERT FEZERMASCHINENFABRIK GMBH	Dipozitiv de ridicat cu vacuum
PROGETTO VALDEZE SRL	Amenajare hala
ELECTRO STANCALIE SRL	Instalatii electrice
MILCA SRL	Usa sectionala industriala
PROMPT SA	Pod rulant monogrinda

Structura producției în unități fizice și valorice realizată în anul 2018 față de 2017:

Indicatorul	Productie in unitati fizice			Productie in unitati valorice		
	2017	2018	Variatie %	2017	2018	Variatie %
Reparatii vagoane marfa	2.725	2.618	-3,93%	39.252.887	49.648.449	26,48%
Produce finite				2.374.766	2.305.606	-2,91%
Alte reparatii				4.626.429	4.411.326	-4,65%
Diverse				3.191.171	3.535.503	10,79%
CIFRA DE AFACERI	2.725	2.618	-3,93%	49.445.253	59.900.884	21,15%
PROD. Imobilizari				212.961	269.837	26,71%
PROD. neterminata				156.610	960.013	513,00%
TOTAL PRODUCTIE	2.725	2.618	-3,93%	49.814.824	61.130.734	22,72%

Structura numărului de salariați:

Numarul mediu al salariaților pe parcursul anului 2018 este urmatorul:

	Precedent (2017)	Curent (2018)
Personal management	9	5
Personal administratie	41	35
Personal vanzari-marketing	11	11
Personal financiar-contabil	7	6
Personal direct productiv	457	487
Personal logistica	15	17
TOTAL	540	561

4. Organizarea și conducerea contabilității

Contabilitatea este organizată într-un compartiment distinct, condus de directorul economic. Întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale s-a realizat cu respectarea prevederilor:

- Legea contabilitatii 82/1991 (republicată 2008);
- Cerintele de prezentare specificate în OMF 1802/2014.

Operațiunile economico-financiare au fost consemnate în documente legale și înregistrate în conturi sintetice și analitice reflectate în bilanța de verificare care a stat la baza întocmirii situațiilor financiare. Situațiile financiare sunt prezentate în lei ("RON") cu excepția cazurilor în care nu este menționată specific o altă monedă utilizată.

Inventarierea elementelor patrimoniale a bunurilor și valorilor deținute cu orice titlu s-a făcut potrivit Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 2861/2009.

Graficul de desfășurare și comisiile de inventariere au fost stabilite în baza Deciziei nr. 19/91300/28.08.2018. Valorificarea rezultatelor inventarierii a fost reflectată în bilanțul încheiat.

Continuitatea activității

La 31 decembrie 2018 Societatea a înregistrat un profit al exercitiului financiar în suma de 1.150.832 lei. Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității care presupune faptul că Societatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar. Conducerea Societății este încrezătoare că finanțatorii săi vor continua să susțină operațiunile sale.

De asemenea, dependența de cei doi clienți - parti afiliate (RSCO și GFR) nu afectează continuitatea activității, deoarece atât GFR, cât și RSCO sunt companii solide care asigură societății încasări constante (termene de 30-45 de zile). În cazul unui eventual decalaj de numerar, societatea beneficiază de suport financiar alternativ prin liniile de creditare existente (plafonul cumulativ al celor două linii de credit contractate se ridică la 5.750.000 lei). În plus, în anul ce urmează, Societatea are în plan extinderea pe două piețe cu cerere crescută: construcția de vagoane cisternă noi și diversificarea producției de piese turnate. Aceste investiții sunt în curs de implementare și deja se negociază parteneriate cu potențiali clienți non-grup. Pe baza analizelor mai sus menționate, conducerea crede că Societatea va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

Datorii contingente și acțiuni în instanță

Societatea este obiectul unui număr de acțiuni în instanță rezultate în cursul normal al desfășurării activității. Conducerea Societății consideră că aceste acțiuni nu vor avea un efect advers semnificativ asupra rezultatelor economice și a poziției financiare a Societății.

Impozitarea

Sistemul de impozitare din România este într-o fază de consolidare și armonizare cu legislația europeană. În acest sens încă există interpretări diferite ale legislației fiscale. În anumite situații, autoritățile fiscale pot trata în mod diferit anumite aspecte, procedând la calcularea unor impozite și taxe suplimentare și a dobânzilor și penalităților de întârziere aferente.

Societatea a încheiat în luna iunie 2018 un acord de esalonare pe 10 luni a obligațiilor fiscale scadente din perioada iulie 2018-aprilie 2019 și a dobânzilor și penalităților aferente. Din valoare totală a esalonării (2.907.345 RON) au mai rămas de achitat, la data de 31.12.2018, ultimele 4 rate în valoare totală de 1.178.076 lei.

În plus, Guvernul României detine un număr de agenții autorizate să efectueze auditul (controlul) companiilor care operează pe teritoriul României. Aceste controale sunt similare auditurilor fiscale din alte țări, și pot acoperi nu numai aspecte fiscale dar și alte aspecte legale și regulatorii care prezintă interes pentru aceste agenții. În România, exercițiul fiscal rămâne deschis pentru verificare fiscală timp de 5 ani. Conducerea Societății consideră că obligațiile fiscale incluse în aceste situații financiare sunt adecvate.

Mediul înconjurător

România se afla în prezent într-o perioadă de rapidă armonizare a legislației de mediu cu legislația în vigoare a Comunității Economice Europene. La 31 decembrie 2017, Societatea nu a înregistrat nicio datorie referitoare la costuri anticipate, incluzând taxe legale și de consultanță, studii, proiectare și implementare a planurilor de remediere a problemelor de mediu. Societatea nu consideră costurile asociate cu problemele mediului înconjurător ca fiind semnificative.

Pretul de transfer

Legislația fiscală din România conține reguli privind prețurile de transfer între persoane afiliate, încă din anul 2000. Cadrul legislativ curent definește principiul „valorii de piață” pentru tranzacțiile între persoane afiliate, precum și metodele de stabilire a prețurilor de transfer. În conformitate cu legislația fiscală relevantă, evaluarea fiscală a unei tranzacții realizate cu partile afiliate are la bază conceptul de preț de piață aferent respectivei tranzacții. În baza acestui concept, prețurile de transfer trebuie să fie ajustate astfel încât să reflecte prețurile de piață care ar fi fost stabilite între entități între care nu există o relație de afiliere și care acționează independent, pe baza „condițiilor normale de piață”. Ca urmare, este de așteptat ca autoritățile fiscale să inițieze verificări amănunțite ale prețurilor de transfer, pentru a se asigura că rezultatul fiscal și/sau valoarea în vamă a bunurilor importate nu sunt distorsionate de efectul prețurilor practicate în relațiile cu persoane afiliate. Este probabil ca verificări ale prețurilor de transfer să fie realizate în viitor de către autoritățile fiscale, pentru a determina dacă respectivele prețuri respectă principiul „condițiilor normale de piață” și ca baza impozabilă a contribuabilului român nu este distorsionată. Societatea nu poate cuantifica rezultatul unei astfel de verificări. Societatea consideră că tranzacțiile cu partile afiliate au fost efectuate la valori de piață și are întocmit în acest sens un Dosar de prețuri de transfer pentru perioada 2016-2017.

5. Situațiile financiare ale anului 2018

ACTIV	01.01.2018	31.12.2018	Diferente
1. Imobilizari necorporale	135.478	227.420	91.942
2. Avansuri si Imob. Necorporale in curs	1	27.237	0
3. Terenuri	13.067.874	12.666.553	-401.321
4. Constructii	17.595.470	19.847.184	2.251.714
5. Instalati tehnice si masini	19.206.510	19.695.934	489.424
6. Alte instalatii, utilaje, mobilier	211.545	164.308	-47.237
7. Avansuri si imob. corporale in curs	675.163	773.988	98.825
8. Imobilizari financiare	490	490	0
A. Total Active imobilizate	50.892.532	53.403.114	2.510.582
1. Stocuri	10.109.670	12.120.798	2.011.128
2. Creante	24.532.051	28.037.078	3.505.027
3. Investitiile pe termen scurt	29.645	4.284	-25.361
3. Casa si conturi in banca	675.430	812.709	137.279
B. Total Active circulante	35.346.796	40.974.869	5.628.073
C. Cheltuieli in avans	253.616	328.292	74.676
TOTAL ACTIV (A+B+C)	86.492.944	94.706.275	8.213.331

PASIV	01.01.2018	31.12.2018	
1. Capital social	3.730.463	3.730.463	0
2. Rezerve	23.831.722	23.831.722	0
3. Rezultatul reportat	-2.137.012	-1.148.545	988.467
4. Rezerve din reevaluare	34.137.994	38.054.665	3.916.671
4. Rezultatul exercitiului	935.068	1.172.470	237.402
5. Repartizarea profitului	0	0	0
D. Capitaluri proprii	60.498.235	65.640.775	5.142.540
1. Imprumuturi	10.507.594	11.649.923	1.142.329
2. Furnizori	9.494.198	10.181.271	687.073
3. Datorii salariale	712.717	914.459	201.742
4. Datorii la buget	1.537.187	3.671.260	2.134.073
5. Alte datorii	2.634.555	1.511.539	-1.123.016
E. Datorii totale, din care	24.886.251	27.928.453	3.042.202
- datorii ce trebuie platite mai repede de 1 an	20.863.310	23.806.730	2.943.420
- datorii ce trebuie platite mai tarziu de 1 an	4.022.941	4.121.723	98.782
F. Venituri in avans	479.044	454.364	-24.680
G. Provizioane	629.414	682.683	53.269
TOTAL PASIV (D+E+F+G)	86.492.944	94.706.275	8.213.331

Soldul imobilizarilor necorporale reprezinta contravaloarea programului Informatic de contabilitate tip ERP INFOR, site web, portal facturi clienti si program informatic calibrare recipiente.

Chiar dacă în cursul anului 2018 au fost puse în funcțiune active fixe corporale a căror valoare se ridică la 3.481.923,66 lei, valoarea activelor imobilizate a scăzut cu suma de 1.392.977 lei ca urmare a înregistrării amortizării anuale.

Principalele mijloace fixe puse în funcțiune în cursul anului 2018:

Descriere	Valoare
POD RULANT MONOGRINDA 12.5TO X16.5 (2 BUC)	511.698,26
LINIE FORMARE	386.993,26
INSTALATIE COMPACTA DE TOPIRE PRIN INDUCTIE	302.107,00
MODERN HALA H2+H3 SECT II VAG (FLUX FABRICATIE)	276.144,41
MODERN HALA H3 (AMENAJ.LINIE FORMARE TURNATOR)	175.125,61
AUTOTURISM SKODA OCTAVIA SMART 2.0 TDI (2 BUC)	156.046,08
METODA CALIBR. GEOMETRICA RECIPIENTE	139.746,00
SET VINCIURI 10 TO (2 BUC)	132.600,00
INFRASTR. ST. CALIBRARE SI PROBE RECIP. S II	128.148,01
DISPOZITIV INDOIT TABLA	126.382,95
MASINA DE DEBITAT CU PLASMA CU CNC (MODERNIZARE)	121.649,58
TOTAL GENERAL	2.456.641,16

Acestea reprezintă transferuri de la imobilizări corporale în curs înregistrate în perioadele precedente și în perioada curentă și achiziții de imobilizări corporale de la furnizori.

Metoda de amortizare utilizată în timpul anului 2018 este metoda linară, funcție de durata de utilizare stabilită în limitele prevăzute în H.G. nr. 2139/2004 pentru aprobarea Catalogului privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe.

Activele circulante au crescut față de anul precedent cu 5.537.933 lei, iar în cadrul lor principalele categorii au evoluat astfel:

- **Stocurile** au crescut în 2018 cu 2.011.127 lei față de 2017 ca urmare a creșterii producției neterminate de la final de an, coroborat cu o creștere a aprovizionărilor de materiale și piese ca urmare a derulării de activități ce au necesitat un consum mare de materiale (RP Eaos-pereti noi și construcție vagon cisterna).
- Situația **stocurilor** la 31.12.2018 comparativ cu 31.12.2017 este următoarea:

	31.12.2017	31.12.2018
Stocuri de materiale și produse finite	8.763.826	9.899.641
Producție neterminată	1.211.419	2.171.432
Avansuri pentru cumpărări ce stocuri	134.425	49.724

- **Creanțele** au crescut față de începutul anului cu 3.505.027 lei, creșterea nefiind una semnificativă raportată la total creanțe. O analiză a acestor creanțe, prezentată în tabelul de mai jos, ne arată că cea mai mare creștere a fost înregistrată de creanțele aferente clienților non-grup, dintre aceste creanțe un procent de 86,67% fiind aferent clienților externi:

	31.12.2017	31.12.2018	Diferențe
CREANȚE, dintre care:	24.532.051	28.037.078	3.505.027
Creanțe comerciale GRUP	16.587.171	18.239.233	1.652.062
Creanțe comerciale NON-GRUP	3.160.079	4.999.769	1.839.690
Alte creanțe	1.033.465	1.173.628	140.163
Alte creanțe, garanții buna executie - GRUP	2.189.252	3.624.447	1.435.195

Datoriile totale au crescut în 2018 cu 3.042.202 lei față de anul trecut ca urmare a creșterii datoriilor față de furnizori, a împrumuturilor dar și a datoriilor față de bugetul statului. Cea mai mare pondere în datoriile totale o au împrumuturile și leasingurile (41,71%), urmate de datoriile comerciale (36,45%).

Datoriile față de bănci au crescut în 2018 față de 2017 cu 977.812,65 lei datorită utilizării celor două credite de investiții contractate de la Intesa Sanpaolo Bank, mai ales ca pentru creditul de investiții contractat pentru proiectul cisterna durata maximă de utilizare a fost prelungită în luna martie până la finalul anului 2018. Suma de 11.649.923 lei datorată băncilor și altor instituții financiare se compune din:

- leasing-uri	175.099 lei
- linii de credit:	5.638.954 lei
- credite investiții	5.835.392 lei
- dobanzi:	478 lei

Capitalurile proprii au crescut față de anul precedent cu suma de 5.142.540 lei din următoarele motive:

- au crescut rezervele din reevaluare cu 3.916.671 lei reprezentând diferența din reevaluarea aferentă mijloacelor fixe;
- rezultatul exercitiului din anul curent este mai mare cu 237.402 lei decât anul precedent, compania înregistrând profit contabil în anul 2018;
- pierderea reportată în suma de 2.137.012 lei a fost diminuată cu 988.467 lei rezultând un rezultat reportat la 31.12.2018 în suma de 1.148.545 lei.

6. Informații care rezultă din **CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE** la 31.12.2018

Situația comparativă a veniturilor pe anul 2018-2017 se prezintă astfel:

Indicatorul	2017	2018	Diferențe
Venituri totale, din care:	53.955.687	64.406.037	10.450.350
* Venituri din exploatare	53.783.550	64.231.721	10.448.171
* Venituri financiare	172.137	174.316	2.179

În totalul veniturilor realizate în 2018, **veniturile din exploatare** au o pondere de 99,72%, în anul 2017 ponderea fiind de 99,68%.

Veniturile din exploatare se compun din:

Indicatorul	2017	2018	Diferențe
Venituri din exploatare	53.783.550	64.231.721	10.448.171
1. Cifra de afaceri	49.445.667	59.900.884	10.455.217
2. Variația stocurilor	2.321.941	2.931.245	609.304
3. Producția imobilizată	212.961	269.837	56.876
4. Alte venituri	1.802.981	1.129.755	-673.226

Cifra de afaceri se compune din:

Indicatorul	2017	2018	Diferențe
Cifra de afaceri din care:	49.445.667	59.900.884	10.455.217
1. Producția marfa	44.818.824	55.489.558	10.670.734
a. Reparație vagoane	39.252.887	49.648.449	10.395.562
b. Produse finite	2.374.766	2.305.606	-69.160
c. Diverse	3.191.171	3.535.503	344.332
2. Alte prestări (închirieri, alte prestații)	3.352.891	3.270.311	-82.580
3. Produse reziduale	931.336	438.371	-492.965
4. Vânzări de marfuri	342.202	702.644	360.442

Veniturile din producția de imobilizări cuprind costurile de producție ale investițiilor efectuate în regie proprie și autoutilările.

Alte venituri din exploatare cuprind:

Venituri din subventii pentru investitii	46.456 lei
Venituri din refacturari	701.122 lei
Venituri din datorii prescrise, imputatii, subventii	164.751 lei
Venituri din vanzarea activelor	217.426 lei
TOTAL	1.129.755 lei

Cheltuielile materiale aferente anului 2018 comparativ cu anul 2017:

	2017	2018
Cheltuieli cu materiale pentru serviciile de reparatii	15.124.481	18.050.215

Detalierea privind Cheltuielile cu prestatile externe pentru anul 2018, comparativ cu anul 2017 este urmatoarea:

	2017	2018
Cheltuieli cu intretinere si reparatii	342.896	459.787
Cheltuieli cu chirii	540.373	746.176
Cheltuieli cu prime de asigurari	137.274	159.145
Cheltuieli cu studii si cercetari		
Cheltuieli cu colaboratorii	344.266	415.404
Cheltuieli cu comisioane si onorarii	67.851	174.053
Cheltuieli cu reclama si publicitate	291.909	332.662
Cheltuieli cu transportul bunurilor	511.528	320.710
Cheltuieli cu deplasari	374.715	339.623
Cheltuieli postale si telecomunicatii	358.705	477.448
Cheltuieli cu serviciile bancare	107.481	120.779
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	3.711.558	4.329.823
TOTAL	6.788.556	7.875.610

Din categoria "Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti" cele mai importante sunt reprezentate de cheltuielile privind paza societatii in valoare de 862.319 lei, accesul pe cai ferate exterioare in valoare de 549.713 lei, cheltuielile cu manevra in valoare de 723.790 lei, cheltuieli cu omologari, certificari, atestari(AFER) in valoare de 720.900 lei, cheltuieli cu salubritatea, deratizarea, etc in valoare de 139.779 lei, cheltuielile cu mentenanta sistemului informatic in valoare de 85.375 lei.

Cheltuielile financiare se compun din

Grupa de cheltuieli	2017	2018
CHELT. FINANCIARE, din care:	490.484	643.515
- Cheltuieli cu dobanzi aferente creditelor	246.507	433.123
- Cheltuieli cu diferente de curs nefavorabile	243.977	210.392

Analiza rezultatului din exploatare

	Precedent 2017	Curent 2018
1.Cifra de afaceri neta	49.445.667	59.900.884
2.Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	39.042.790	45.982.321
3.Cheltuieli activitati de baza	23.498.497	27.967.736
4.Cheltuieli activitati auxiliare	2.461.459	4.691.713
5.Cheltuieli indirecte productie	13.082.834	13.322.872
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	10.402.877	13.918.563
7.Cheltuieli de desfacere	971.746	1.157.636
8.Cheltuieli generale si de administratie	6.769.438	7.541.327
9.Cheltuieli aferente altor venituri din exploatare	2.773.906	4.171.799
10.Ch.din reeval. imob.corporale	0	66.511
11.Alte venituri din exploatare	1.802.981	1.129.755
12.Rezultatul din exploatare (6-7-8-9-10+11)	1.690.768	2.111.045

7. Principalii indicatori:

	Precedent	Curent
1. Indicatori de lichiditate		
Indicatorul lichiditatii curente	1.69	1.72
Indicatorul lichiditatii imediate	1.32	1.33
2. Indicatori de risc		
Indicatorul gradului de indatorare	0.17	0.17
Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	6.86	4.87
3. Indicatori de activitate		
Viteza de rotatie a stocurilor	2.76	2.99
Numarul de zile de stocare	132.41	122.14
Viteza de rotatie a debitelor clienti	153.68	140.41
Viteza de rotatie a creditelor furnizor	119.51	108.11
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	0.97	1.21
Viteza de rotatie a activelor totale	0.57	0.63
4. Indicatori de profitabilitate		
Rentabilitatea capitalului angajat	0.03	0.03

8. Alte informatii:

8.1 Detaliile despre partile afiliate:

Nume societate	Natura relatiei	Tip tranzactii	Tara de origine	Sediu social
Rolling Stock	sub control comun	Vanzari servicii/piese, cumparari de servicii	Romania	Bucuresti
Grup Feroviar Roman SA	sub control comun	Vanzari/cumparari de materiale/servicii	Romania	Bucuresti
Erwkat SA	sub control comun	Vanzari/cumparari de materiale/servicii	Romania	Bucuresti
Electroputere VFU Pascani	sub control comun	Vanzari/cumparari de materiale/servicii	Romania	Pascani
Trans Expedition Feroviar	sub control comun	Vanzari servicii/materiale, cumparari de materiale si servicii	Romania	Bucuresti
TEF Logistica Feroviara	sub control comun	Cumparari de servicii	Romania	Bucuresti
Sirv Marasesti	sub control comun	Vanzari servicii/materiale, cumparari materiale	Romania	Marasesti
Servtrans Maintenance	sub control comun	Vanzari/cumparari de materiale/servicii	Romania	Caracal
Reloc SA	control comun	Vanzari materiale	Romania	Craiova
Train Hungary	sub control comun	Vanzari servicii/materiale, cumparari de servicii	Ungaria	Budapesta
Poiana Clucas SA Brasov	Sub control comun	Vanzari servicii/materiale, cumparari de bunuri	Romania	Brasov
GP Rail Cargo	sub control comun	Vanzari servicii/materiale	Romania	Bucuresti
Grampet Mav Debrecen	sub control comun	Vanzari materiale, cumparari de materiale si servicii	Ungaria	Debrecen
Grampet S.A.	control - societate mama	Cumparari de servicii	Romania	Bucuresti

8.2 Sume datorate si de primit de la entitatile afiliate si alte parti legate:

La 31 decembrie 2018 societatea are de incasat creante comerciale de la entitatile afiliate / alte parti legate in suma de 18.239.233 lei (la 31 decembrie 2017- 17.455.045 lei).

La 31 decembrie 2018 societatea are datorii catre entitatile afiliate / alte parti legate in suma de 3.972.108 lei (la 31 decembrie 2017 - 4.632.252 lei).

a. Informatii cu privire la tranzactiile cu entitatile afiliate si alte parti legate:

In cursul anului 2018 societatea a efectuat vanzari de bunuri si servicii si/sau active imobilizate (fara TVA) catre entitatile afiliate / alte parti legate in suma de 43.342.888 lei (in anul 2017: 37.068.056 lei).

In cursul anului 2018 societatea a efectuat achizitii de bunuri si servicii (fara TVA) de la entitatile afiliate / alte parti legate in suma de 9.591.583 lei (in anul 2017: 9.908.650 lei).

b. Riscuri financiare

Riscul ratei dobanzii

Expunerea Societatii la riscul modificarilor ratei dobanzii se refera in principal la imprumuturile purtatoare de dobanda variabila pe care Societatea le are pe termen lung. Societatea nu acopera acest risc prin instrumente derivate.

Riscul variatiilor de curs valutar

Societatea are tranzactii si imprumuturi intr-o alta moneda decat moneda functionala (RON).

Intrucat incasarile in valuta sunt in cuantum suficient de mare pentru a acoperii platile de imprumuturi si datorii in valuta, conducerea Societatii apreciaza ca aceasta prezinta o expunere nesemnificativa la riscul variatiilor de curs valutar.

Riscul de credit

Societatea desfasoara relatii comerciale numai cu terti recunoscuti, care justifica finantarea pe credit. Politica Societatii este ca toti clientii care doresc sa desfasoare relatii comerciale in conditii de creditare fac obiectul procedurilor de verificare. Mai multe decat atat, soldurile de creante sunt monitorizate permanent, avand ca rezultat o expunere nesemnificativa a Societatii la riscul unor creante nelincasabile.

c. Informatii despre impozitul pe profit:

		Exercitiul financiar incheiat la 31.dec 2017	Exercitiul financiar incheiat la 31.dec 2018
Profit/Pierdere contabila	1	935.068	1.082.330
Deduceri	2=3+4	66.932	3.910.275,00
Venituri neimpozabile	3	66.932	16.735,00
Cheltuieli deductibile	4	-	3.893.540,00
Elemente similare veniturilor	5	108.674	53.399,00
Cheltuieli nedeductibile	6	2.512.676	6.426.898,00
Profit impozabil/Pierdere fiscala	7=1-2+5+6	3.489.486	3.652.352,00
Pierdere fiscala din anii precedenti	8	560.866	0
Alte elemente	9		
Impozit pe profit curent	10=7*16%	454.114	584.376
Reducere impozit pe profit (sponsorizari)	11	16.761	115.000
Impozit pe profit declarat pentru anul de raportare prin formularul 100 / impozit retinut la sursa in anul de raportare			
Impozit pe profit datorat la sfarsitul perioadei	13=10-11	437.353	469.376
Diferenta de impozit pe profit de recuperat	14	90.410	90.140

8.3 Controlul intern

Controlul intern este un atribut al conducerii de la toate nivelurile ierarhice. Toate persoanele care dețin funcții de conducere, indiferent de nivelul lor ierarhic sau de domeniul de activitate, trebuie să planifice, organizeze și coordoneze aplicarea măsurilor suficiente pentru a oferi o asigurare rezonabilă asupra faptului că scopurile și obiectivele vor fi îndeplinite.

Atributele conducerii reprezintă un tot unitar, ele se condiționează reciproc. Ca urmare, conducerea nu poate fi privită ca o trecere succesivă de la o funcție la alta, urmând ca totul să se reia de la capăt.

Controlul reprezintă atât funcția finalizatoare a procesului de conducere, cât și funcția care furnizează elementele necesare pentru realizarea în condiții corespunzătoare a celorlalte atribute ale conducerii.

Controlul intern al companiei vizează asigurarea:

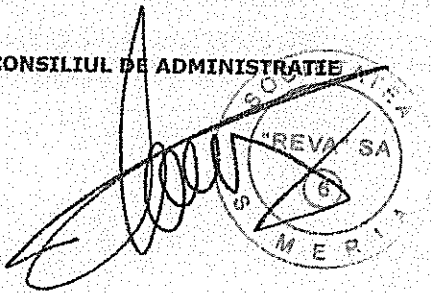
- conformității cu legislația în vigoare;
- aplicării deciziilor luate de conducerea entității;
- bunei funcționări a activității interne a entității;
- fiabilității informațiilor financiare;
- eficacității operațiunilor entității;
- utilizării eficiente a resurselor;
- prevenirii și controlul riscurilor de a nu se atinge obiectivele fixate etc.

Controlul intern s-a confruntat în permanență cu o lărgire sistematică a ariei de aplicare. În prezent, controlul intern se referă la toate activitățile, toate procedurile, toate informațiile, la întreg patrimoniul, la toți membrii companiei și acționează permanent. Controlul intern este perceput ca un atribut al managementului care răspunde de organizarea acestuia, dar mai ales este preocupat de permanenta actualizare a sistemului de control intern, datorită evoluției riscurilor cu care se confruntă entitatea.

Controlul intern, datorită caracterului său sistematic și atotcuprinzător, răspunde nevoilor de informare ale membrilor Consiliului de Administrație, precum și ale celorlalte persoane care dețin funcții de conducere și de execuție, favorizând dialogul dintre aceștia, asigurând transparentă.

Pe baza informațiilor furnizate de controlul intern, conducerea are posibilitatea să-și fundamenteze mai judicios deciziile manageriale referitoare la programele de activitate, la organizarea și coordonarea structurilor entității, la delimitarea responsabilităților pe compartimente și pe persoanele implicate în efectuarea tranzacțiilor și operațiunilor respective și în consemnarea și prelucrarea informațiilor.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR REVA SA pentru anul 2018 Raportul Anual conform OMFP 2844/2016 si Regulamentului A.S.F. nr. 5/2018-Anexa 15
DECLARATIA PRIVIND GUVERNANTA CORPORATIVA LA DATA DE 24.04.2019

Prevederile Codului	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
A.1. Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.	x		
A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	x		
A.3. Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	x		
A.4. Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.	x		
A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti	x		
B.1. Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5%	x		

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR REVA SA pentru anul 2018 Raportul Anual conform OMFP 2844/2016 si Regulamentului A.S.F. nr. 5/2018-Anexa 15
DECLARATIA PRIVIND GUVERNANTA CORPORATIVA LA DATA DE 24.04.2019

sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.				
B.2. Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.	x			
C.1. Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	x			
D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:	x			Momentan nu toate informatiile sunt traduse in limba engleza
D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare	x			Sunt doar in limba romana, urmand a fi traduse si in limba engleza
D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare	x			Sunt doar in limba romana, urmand a fi traduse si in limba engleza
D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice	x			Sunt doar in limba romana, urmand a fi traduse si in limba engleza
D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele	x			Sunt doar in limba romana, urmand a fi traduse si in limba engleza

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR REVA SA pentru anul 2018 Raportul Anual conform OMFP 2844/2016 si Regulamentului A.S.F. nr. 5/2018-Anexa 15
DECLARATIA PRIVIND GUVERNANTA CORPORATIVA LA DATA DE 24.04.2019

afefente; hotararile adunarilor generale				
D.1.5. Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni	x			
D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reînnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker	x			
D.1.7. Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare	x			
D.2. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		x		Urmeaza sa fie facute demersurile in sensul conformarii.
D.3. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca		x		Urmeaza sa fie facute demersurile in sensul conformarii.

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR REVA SA pentru anul 2018 Raportul Anual conform OMFP 2844/2016 si Regulamentului A.S.F. nr. 5/2018-Anexa 15
DECLARATIA PRIVIND GUVERNANTA CORPORATIVA LA DATA DE 24.04.2019

sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, trimestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.				
D.4. O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	x			
D.5. Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.	x			
D.6. Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in secțiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.	x			

PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE,
DIDILA VASILE

DECLARAȚIE

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

S-au întocmit situațiile financiare semestriale la **31.12.2018** pentru:

Entitate: **REVA S.A.**

Județul: **HUNEDOARA**

Adresa: **loc. SIMERIA, str. ATELIERELOR, nr. 32, tel./fax: 0254-260402/ 0254-262050**

Numărul din Registrul Comerțului: **J20/643/1992**

Forma de proprietate: **34-Societăți comerciale pe acțiuni**

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN): **3020-Fabricarea materialului rulant**

Cod unic de înregistrare: **RO2150217**

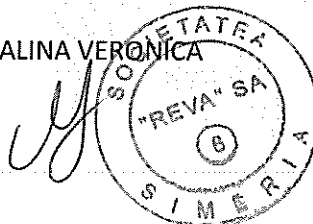
Subsemnata **MAGDĂU ALINA VERONICA**, conform art.10, alin.(1) din Legea contabilității nr.82/1991, având calitatea de **DIRECTOR GENERAL**, îmi asum răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la **31.12.2018** și confirm următoarele:

- a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare semestriale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.
- b) Situațiile financiare semestriale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, a performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.
- c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Semnătura,

DIRECTOR GENERAL

Ec. **MAGDĂU ALINA VERONICA**





REVA – S.A. SIMERIA

Sr. Atelierele nr. 32 – Sector I, Str. Soseaua Nationala nr. 138 – Sector II
Simerie, cod 335900, Jud. Hunedoara, România
Cod fiscal: RO 2150217, Nr. Inreg. Reg.Com. J20/643/1992
Tel : + 40-254-260402. Fax: + 40-254-262050
Cont BT : RO41 BTRL RONC RT03 2146 7201
Cont BCR : RO94 RNCB 0166 0185 1605 0001
Web: www.revasimeria.ro; e-mail: office@revasimeria.ro

Membra a grupului
Grampet



Către Deloitte Audit SRL
Farrukh Khan
Nicolae Titulescu nr.4-8 ,
Etaj 3, Sector 1, 011141
Bucuresti, România

23 aprilie 2019

SCRISOARE DE DECLARAȚIE DIN PARTEA CONDUCERII PRIVIND RAPORTUL ADMINISTRATORILOR LA 31 DECEMBRIE 2018

REVA S.A.

Stimați Domni,

Această declarație este făcută în legătură cu auditul pe care dumneavoastră l-ați efectuat asupra situațiilor financiare și în legătura cu raportul dumneavoastră asupra raportului administratorilor ale **REVA S.A.** pentru anul încheiat la **31 decembrie 2018**.

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele OMFP nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare. Reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale, punctele 489-492, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare individuale.

Opinia auditorului asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul administratorilor.

Noi ne asumăm responsabilitatea pentru prezentarea fidelă a raportului administratorilor în conformitate cu în conformitate cu cerințele OMFP nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare. Confirmăm în cunoștință de cauză și cu încredere, următoarele declarații:

- raportul administratorilor nu conține informații care să nu fie consecvente cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate;
- raportul administratorilor identificat mai sus include toate informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare;



REVA – S.A. SIMERIA

Str. Atelierele nr. 32 – Sector I, Str. Soseaua Nationala nr. 138 -- Sector II

Simeria, cod 335900, Jud. Hunedoara, România

Cod fiscal: RC 2150217, Nr. Inreg. Reg.Com. J20/643/1992

Tel : + 40-254-260402, Fax: + 40-254-262050

Cont BT : RO41 BTRL RONC RT03 2146 7201

Cont BCR : RO94 RNCB 0166 0185 1605 0001

Web: www.revasimeria.ro; e-mail: office@revasimeria.ro

Membra a grupului
Grampet



- c) raportul administratorilor înlocuit pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2018 cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu conține informații care să fie eronate.

Confirmăm că am luat în calcul informațiile cunoscute la data semnării acestei declarații, pentru a ne asigura că raportul administratorilor este complet și conform cu cerințele legale și cu situațiile financiare individuale la **31 decembrie 2018**, pregătite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare.

Consiliul de Administrație

