

# Societatea MECANICA CODLEA S.A.

Str. Rampei, nr.1, cod postal 505100 – Codlea, Brasov

[www.mecod.ro](http://www.mecod.ro), telefon 0268254200, fax 0268254190

Capital social 7.420.087,50 lei, Cont IBAN RO14 BRDE 080S V056 4990 0800 – BRD Codlea

Cod de Inregistrare Fiscala RO1122928, Nr. Inreg. Registrul Comertului: J08/37/04.02.1991

## RAPORT TRIMESTRIAL

conform Regulamentului CNVM nr.5/2018 pentru trimestrul III 2021

Data raportului: 29.10.2021

Societatea “ MECANICA CODLEA “ S.A.

Sediul social: Municipiul CODLEA, str. Rampei nr.1, jud. Braşov, CP 505100.

Număr telefon : 0268/254200, fax – 0268/254190

Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului: J08/37/04.02.1991

Cod Unic de Înregistrare(CIF): RO1122928

Înregistrare la O.E.V.M. cu Certificatul nr.885/21.08.2006

Clasa, tipul, numărul și principalele caracteristici ale valorilor mobiliare:

- Clasa : Acțiuni
- Tipul: Acțiuni nominative
- Numărul : 74.200.875
- Caracteristici:
  - valoare nominală: 0,10 lei;
  - drept de vot: 1 acțiune = 1 vot;
  - drept de plată a dividendelor.

Piața organizată pe care se tranzacționează acțiunile: in cadrul sistemului multilateral de tranzactionare administrat de BVB, Sectiunea Instrumente financiare listate pe ATS, Sectorul Titluri de Capital, Categoria Actiuni.

Capital social subscris si varsat: 7.420.088 lei.

Societatea MECANICA CODLEA SA este persoana juridica romana, cu capital privat, avand forma juridica de societate pe actiuni.

Obiectul principal de activitate “Fabricarea masinilor si utilajelor pentru agricultura si exploatari forestiere” – cod CAEN 2830 cod dupa care a functionat pana in luna august 2008 cand activitatea de productie a incetat, conform Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor. De la acea data societatea functioneaza in baza codurilor secundare, din care exemplificam:

- “Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate” – cod CAEN 6820
- “Comercializarea energiei electrice” – cod CAEN 3514
- “Comercializarea combustibililor gazosi prin conducte” – cod CAEN 3523

Societatea s-a infiintat in baza legii 15/1990, pri Hotararea Guvernului nr. 1254/04.12.1990.

Societatea nu detine filiale sau societati controlate, nu au fost efectuate fuziuni.

Societatea a parcurs in perioada 2004 - 2007 procedura de reorganizare judiciara, conform prevederilor legii 85/2005, pe care a incheiat-o cu succes, confirmata prin sentinta civila nr. 352 pronuntata de Tribunalul Brasov la 16.05.2007.

Societatea isi desfasoara intreaga activitate la sediul social, in Codlea, str. Rampei, nr. 1, jud. Brasov.

## 1. Situatia economico-financiara la 30.09.2021

### a) Indicatori economico – financiari

Indicator	30.09.2020	30.09.2021
Indicatorul lichiditatii curente	15,95	13,01
Indicatorul gradului de indatorare	0	0
Viteza de rotatie a debitelor clienti	66	41
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	0,12	0,22

### b) Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii (elemente de bilant):

Indicator	30.09.2020	30.09.2021
<b>ACTIVE IMOBILIZATE:</b>		
I. IMOBILIZARI NECORPORALE	0	0
II. IMOBILIZARI CORPORALE	8.299.885	7.282.296
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	261.724	261.724
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>8.561.609</b>	<b>7.544.020</b>
<b>ACTIVE CIRCULANTE:</b>		
I. STOCURI	48.103	51.685
II. CREANTE	367.999	511.963
III. INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	3.640.000	4.200.000
IV. CASA SI CONTURI LA BANCI	96.398	150.940
<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (CURENTE)</b>	<b>4.152.500</b>	<b>4.914.588</b>
CHELTUIELI IN AVANS	4.024	3.810
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>12.718.133</b>	<b>12.462.418</b>
DATORII: sume care trebuie platite intr-o perioada pana la 1 an	260.275	377.789
DATORII: sume care trebuie platite intr-o perioada mai mare de 1 an	0	0
PROVIZIOANE – TOTAL	0	0
VENITURI IN AVANS	1.302.248	4.948
<b>CAPITAL SI REZERVE:</b>		
I. CAPITAL SOCIAL SUBSCRIS SI VARSAT	7.420.088	7.420.088
II. REZERVE DIN REEVALUARE	3.051.875	2.931.421
III. ALTE REZERVE	378.507	387.684
PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATA	+344.260	+89.929
PROFITUL EXERCITIULUI FINANCIAR	-39.120	+1.249.559
REPARTIZAREA PROFITULUI	0	0
<b>CAPITALURI PROPRII</b>	<b>11.155.610</b>	<b>12.079.681</b>
<b>TOTAL PASIVE</b>	<b>12.718.133</b>	<b>12.462.418</b>

**Imobilizarile corporale** reprezinta totalitatea activelor detinute de societate: terenuri, cladiri, constructii speciale, utilaje, mijloace de transport. Valoarea este mai mica fata de aceeași perioada a anului precedent datorita vanzării terenului „Baza sportiva” și a amortizării înregistrate în primele 9 luni ale anului.

**Imobilizarile financiare** se mentin la aceeasi valoare și reprezinta contravaloarea creantei de incasat de la societatea Organe de Asamblare, în baza „Conventiei de Plata”, admisa în Planul de Reorganizare al acestei – ultima rata.

Situatia **stocurilor** la 30.09.2021 – în suma de 51.685 lei, reprezinta contravaloarea tuturor stocurilor (materii prime, materiale, produse finite, obiecte de inventar), la valoarea neta,

deoarece pentru majoritatea am inregistrat ajustari de depreciere pentru a putea sa le valorificam mai usor.

**Creantele** inregistreaza o crestere fata de perioada similara a anului 2020 si include:

- Creante comerciale in suma de 240.710 lei - creante curente;
- Efecte de primit – BO neajunse la scadenta in suma de 75.343 lei;
- Clienti – facturi de intocmit – reprezentand consumul de utilitati refacturat chiriasilor in suma de 25.699 lei
  
- Creante cu bugetul local in valoare de 82.811 lei reprezentand contravaloare impozitelor si taxelor locale aferente trimestrului IV si care au fost achitate.

**Disponibilitatile** in valoare totala de 4.350.940 lei sunt in crestere fata de 30.09.2020.

**Datoriile** in suma de 377.789 lei sunt datorii curente, incluzand:

- Datorii comerciale in suma de 69.657 lei - datorii curente;
- Datorii catre personal – 10.366 lei – datorii curente;
- Datorii catre bugetul de stat si al asigurarilor sociale – 35.764 lei – datorii curente aferente lunii septembrie 2021;
- Datorii catre actionari – in suma de 262.002 lei – reprezentand valoarea reducerii de capital si a dividendelor pentru anii 2018 si 2019, 2020, nevirate, dar la dispozitia Depozitarului Central.

**Veniturile inregistrate in avans** – in suma de 4.948, in scadere semnificativa fata de anul precedent, deoarece s-a perfectat Contractul de Vanzare-Cumparare pentru terenul – baza sportiva. Suma rama reprezinta chiria inregistrata in avans (garantia) de la anumiti chiriasi.

#### c) Contul de profit si pierdere

Denumire indicator	Realizat 30.09.2020	BVC 30.09.2021	Realizat 30.09.2021
<b>Cifra de afaceri</b>	<b>1.048.599</b>	<b>1.082.800</b>	<b>1.661.912</b>
Venituri din vanzari produse+prest. serv.	137.442	121.800	686.899
Venituri din chirii	955.053	961.000	975.013
Alte venituri din exploatare	209.732	1.865.900	2.002.611
Variatia stocului	0	0	0
<b>Venituri din exploatare – total</b>	<b>1.302.227</b>	<b>2.948.700</b>	<b>3.664.523</b>
<b>Venituri financiare - total</b>	<b>72.235</b>	<b>24.500</b>	<b>36.685</b>
<b>Venituri exceptionale - total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Venituri totale:</b>	<b>1.374.462</b>	<b>2.973.200</b>	<b>3.701.208</b>
Cheltuieli materiale	2.666	7.200	2.237
Cheltuieli utilitati	131.494	137.000	205.053
Utilitati chiriasi	201.699	185.000	223.927
Cheltuieli cu personalul	394.037	402.000	310.085
Cheltuieli protocol si reclama	2.996	4.500	6.126
Cheltuieli cu amortizare si aj. ptr. depr.	153.961	154.800	148.026
Cheltuieli cu prestatiile externe	244.453	243.000	292.824
Cheltuieli cu impozite si taxe	247.178	249.000	259.251
Alte cheltuieli de exploatare	22.473	918.600	974.042
Cheltuieli financiare	0	0	0
<b>Cheltuieli din exploatare - total</b>	<b>1.400.957</b>	<b>2.301.100</b>	<b>2.421.571</b>
<b>Cheltuieli financiare - total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Cheltuieli exceptionale - total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Cheltuieli totale:</b>	<b>1.400.957</b>	<b>2.301.100</b>	<b>2.421.571</b>
<b>Rezultat din exploatare</b>	<b>-98.730</b>	<b>+647.600</b>	<b>+1.242.952</b>
<b>Rezultat financiar</b>	<b>+72.235</b>	<b>+24.500</b>	<b>+36.685</b>
<b>Rezultat exceptional</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Rezultat brut</b>	<b>-26.495</b>	<b>+672.100</b>	<b>+1.279.637</b>
<b>Impozit venit microintreprinderi</b>	12.625	20.400	30.078
<b>Rezultatul exercitiului</b>	<b>-39.120</b>	<b>+651.700</b>	<b>+1.249.559</b>

In analiza rezultatelor inregistrate la 30.09.2021, comparativ cu prevederile BVC/2021 (cumulate la 30.09.2021) modificari semnificative sunt:

- **Venituri:**

- **Veniturile din vanzari produse + prestari servicii** – in suma de 686.899 lei, cu 565.099 lei peste nivelul estimat, se datoreaza vanzarii stocurilor de natura utilajelor si celor de natura produselor finite ca deseu metalic;
- **Veniturile din chirii** sunt putin peste nivelul estimat cu toate ca in luna august s-a reziliat un contract important – reprezentand 24,19% din suprafata inchiriata;
- **Alte venituri din exploatare** – depasesc nivelul estimat cu suma de 136.711 lei, reprezentand anularea ajustarilor de depreciere inregistrate la stocul de marfuri vandute (77.583 lei), depasirii consumului de utilitati refacturat chiriilor (39.073 lei).

- **Cheltuieli**

- **Cheltuieli cu utilitatile** – inregistreaza o depasire in suma de 68.053 lei, cauzata de consumul de energie inregistrat de transformatoarele de energie electrica si estimat eronat in BVC-ul anului 2021;
- **Cheltuieli cu prestatii externe** – inregistreaza o depasire de 49.824 lei, din cauza inregistrarii unor cheltuieli neprevazute initial si deci, nebugetate pentru anul 2021;
- **Cheltuielile cu impozite si taxe** inregistreaza o depasire datorita retinerii la sursa a fondului de mediu – 2% aplicat asupra valorii facturate de desu metalic;
- **Alte cheltuieli din exploatare** – inregistreaza o depasire in suma de 55.442 lei, cauzata de inregistrarea unor cheltuieli neprevazute, cum ar fi: descarcarea de gestiune a stocului de marfuri vandut ca si deseu metalic, acordarea de sponsorizari in limita deductibila prevazute de lege.

**Rezultatul net** la 30.09.2021 este peste nivelul prevazut in BVC, cu suma de 597.859.

## **2. Programul de investitii**

Societatea nu a avut planificat si aprobat Plan de investitii 2021.

Amortizarea cumulata la 30.09.2021 este de 148.026 lei, urmand sa mergem liniar pana la 31.12.2021, atingand valoarea de cca. 197.676 lei.

### **3. Gradul de concentrare a clientilor, dependenta de principalii furnizori si intensitatea competitiei**

Cifra de afaceri realizata de societate la 30.09.2021 a atins valoarea de 1.661.912 lei.

Veniturile din chirii reprezinta 58,67% din cifra de afaceri. Portofoliul de clienti – chiriasi se bazeaza pe 69 contracte de inchiriere, insumand inchirierea urmatoarelor suprafete:

- 7.243,32 mp hale productie
- 2.163,70 mp hale depozitare
- 1.255,05 mp platforma betonata
- 586,38 mp birouri, vestiare, alte destinatii
- 100,00 mp Turnul de Apa

Principalii chiriasi ai societatii sunt: SC Triago Trading SRL, SC Tanovet Outlet SRL, SC Mavi Logistic Rent SRL, SC Tehno Distcom SRL, SC Ramis Tech SRL.

Societatea nu este dependenta de anumiti furnizori – ex. furnizori materii prime, materiale – categoria de furnizori fiind alcatuita din furnizorii de utilitati – SC ICCO Energ SRL – pentru energia electrica, Engie Romania – pentru gazul metan, Compania Apa Brasov SA – pentru furnizarea apei si SC NYPD One SRL – pentru asigurarea pazei pe teritoriul societatii.

Intensitatea competitiei este mare, orasul Codlea fiind foarte apropiat de Brasov, unde oferta pentru spatii de inchiriat este mare. Pentru orasul Codlea, cererea pentru inchirierea de spatii industriale este redusa.

### **4. Situatiia juridica**

Situatiia juridica este asigurata si actualizata periodic de firma de avocatura cu care societatea are contract – Prunaru & Asociatii cand intocmeste si un raport de activitate.

**Administrator Unic**  
**Ec. Sorin-Ion Radulescu**

