

**RAPORT TRIMESTRIAL  
AFERENT TRIMESTRULUI I 2021  
INTOCMIT CONFORM REGULAMENTULUI ASF NR. 5 / 2018**

Data raportului:	17.05.2021
Denumirea entitatii emitente:	MECANICA FINA SA
Sediul social:	Bucuresti, sectorul 2, strada Popa Lazar nr. 5-25
Numar de telefon / fax:	0212520085 / 0212523118
Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului:	655
Numar de ordine in Registrul Comertului:	J40 / 2353 / 1991
Capital social subscris si varsat (lei):	9264890
Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise:	BVB

**A. INDICATORI ECONOMICI – FINANCIARI**

Nr. crt.	Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1	Indicatorul lichiditatii curente	Active curente / Datorii curente	$5.761.077 / 7.385.720 = 0,78$
2	Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat / capital angajat x 100	$15.271.062 / 173.898.374 = 8,78$
3	Viteza de rotatie a debitelor - clienti	Sold mediu clienti / Cifra de afaceri x 90	$2.420.461 / 1.606.301 \times 90 = 135,62$
4	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / Active imobilizate	$1.606.301 / 200.981.979 = 0,008$

**B. ALTE INFORMATII**

**1. Prezentarea evenimentelor importante care s-au produs in perioada de timp relevanta si impactul pe care acestea il au asupra pozitiei financiare a emitentului si a filialelor acestuia.**

Veniturile societatii Mecanica Fina SA provin din derularea contractelor de inchiriere a spatiilor construite detinute in proprietate. In trimestrul I 2021 s-a mentinut starea de alerta determinata de pandemia de coronavirus astfel ca au ramas suspendate si in aceasta perioada unele activitati economice printre care si organizarea de evenimente care presupun participarea de persoane in spatii inchise. Societatea are in derulare contracte de inchiriere incheiate cu organizatori de astfel de evenimente (27 % din totalul contractelor). Prin urmare, societatea a continuat sa se confrunte cu probleme legate de incasarea facturilor de chirie emise in derularea acestor contracte. La data acestui raport au fost incheiate conventii cu acesti chiriasi prin care s-au stabilit masuri de esalonare, dar si de recuperare / plata a debitelor restante avand in vedere ca acestia au obtinut sau urmeaza sa obtina capital de lucru inconformitate cu prevederile OUG 30/2020.

De asemenea, mentinerea pe aceasta perioada a masurii suspendarii activitatilor didactice cu prezenta fizica, a avut repercusiuni in activitatea uneia dintre filialele emitentului Mecanica Fina SA, societatea Mollo Re SA care gestioneaza cele doua camine studentesti din Bucuresti, sectorul 2, strada Popa Lazar nr. 10 si 12. Suspendarea cursurilor universitare a determinat foarte multi studenti sa paraseasca unitatile locative si sa ceara scutirea de la plata facturilor de cazare, gradul de ocupare la nivelul perioadei de referinta fiind de aproximativ 30 %.

De mentionat, de asemenea, restructurarea, de catre filiala emitentului Mecanica Fina SA, societatea Itagra SA, a creditelor aflate in derulare contractate cu Libra Internet Bank SA, fapt care va permite, prin reesalonarea ratelor, o mai buna gestionare si utilizare a fondurilor la nivelul acestei societati.

**2. Descrierea generala a pozitiei financiare si a performantelor emitentului si a filialelor acestuia aferente perioadei de timp relevante.**

La data de 31.03.2021, societatea Mecanica Fina SA, condusa de un Consiliu de Administratie compus din Mollo Sergio – Presedinte CA – Director General, Mollo Giuseppe Alessandro – Membru CA si Mollo Simona – Membru CA, a inregistrat urmatoarele rezultate:

	Denumire indicator	Rezultate - lei -
1	Cifra de afaceri	1.606.301
2	Venituri totale, din care:	1.616.086
	- din exploatare	1.616.070
	- financiare	16
	- exceptionale	0
3	Cheltuieli totale, din care:	2.238.561
	- pentru exploatare	1.918.407
	- financiare	320.154
	- exceptionale	0
4	Profit brut / Pierdere brut	(622.475)
5	Impozit pe profit aferent perioadei de raportare	0
6	Rezultatul net al perioadei (profit / pierdere)	(622.475)
7	Numarul mediu scriptic de personal	13
8	Cheltuieli cu personalul	352.937
9	Cheltuiala salariala in cifra de afaceri (%)	21,97
10	Productivitatea muncii (la cifra de afaceri)	123.562

#### Datorii

a	Total datorii, din care:	22.656.782
	- furnizori	640.451
	- alte datorii (personal, bugete + majorari)	5.006.222
	- imprumuturi si datorii asimilate	17.010.109
b	Impozit pe profit amanat, total	25.458.962

#### Stocuri

Total stocuri, din care:	82900
- materii prime, materiale, obiecte de inventar	79.202
- marfuri	3.034
- ambalaje	664

**Filiale.** La data de 31.03.2021 filialele emitentului Mecanica Fina SA, societatile Itagra SA, Mollo Re SA si Industrial Cefin SA, precum si societatile Itagra Bio Terra SRL (filiala a societatii Itagra) SA si Vera Wellness SRL (filiala a societatii Mollo Re SA) **au inregistrat urmatoarele rezultate:**

Nr. crt.	Indicator	Itagra	Mollo Re	Ind. Cefin	Itagra Bio Terra	Vera Wellness
1	Investitii	1.468.661	-	-	-	-
2	Cifra de afaceri	1.769	171.972	299.579	54.405	262.679
3	Venituri totale	1.582.753	173.408	304.831	57.635	262.679
4	Cheltuieli totale	1.998.456	336.449	313.891	57.692	211.751
5	Profit brut/Pierdere brut	(415.703)	(163.041)	(9.060)	(57)	50.928
6	Impozit pe profit/pe venit	0	1.734	3.047	1.635	2.102
7	Rezultat net al perioadei	(415.703)	(164.775)	(12.107)	(1.692)	48.826

Societatea Bio Valley SRL – filiala a societatii Itagra SA, nu a desfasurat activitate in trim. I 2021.

**SITUATIILE FINANCIARE LA DATA DE 31.03.2021 ALE EMITENTULUI MECANICA FINA SA**  
**PRECIZARE: SITUATIILE FINANCIARE LA 31.03.2021 NU AU FOST AUDITATE**

**SITUATIA POZITIEI FINANCIARE (LEI)**

ACTIVE	01.01.2021	31.03.2021
<i>Imobilizari necorporale</i>	0	0
<i>Imobilizari corporale</i>	2.252.070	2.187.343
<i>Investitii imobiliare</i>	181.677.772	181.054.771
<i>Investitii in actiuni</i>	17.734.606	17.734.606
<i>Alte active imobilizate</i>	5.259	5.259
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>201.669.707</b>	<b>200.981.979</b>
<i>Stocuri</i>	2.263	1.380
<i>Creante comerciale si similare</i>	4.460.856	5.682.533
<i>Numerar si echivalente in numerar</i>	269.537	77.164
<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b>	<b>4.732.656</b>	<b>5.761.077</b>
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>206.402.364</b>	<b>206.743.056</b>
<i>Datorii comerciale si similare</i>	4.768.927	5.947.016
<i>Sume datorate institutiilor de credit</i>	1.425.045	1.438.704
<i>Datorii privind impozitul pe profit / impozitul pe venit micro</i>	44.695	-
<b>TOTAL DATORII CURENTE</b>	<b>6.238.667</b>	<b>7.385.720</b>
<i>Imprumuturi si datorii asimilate</i>	15.454.947	15.271.062
<i>Impozit amanat</i>	25.458.962	25.458.962
<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b>	<b>40.913.909</b>	<b>40.730.024</b>
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>47.152.577</b>	<b>48.115.744</b>
<b>VENITURI IN AVANS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>ACTIVE NETE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<i>Capital social si rezerve</i>		
<i>Capital social</i>	79.152.825	79.152.825
<i>Rezerve legale</i>	1.181.724	1.181.724
<i>Alte rezerve</i>	718.677	718.677
<i>Rezerve din reevaluare</i>		
<i>Rezultat pe profit amanat</i>		
<i>Rezultat reportat</i>	76.545.836	78.196.561
<i>Rezultat curent profit (pierdere)</i>	1.650.725	(622475)
<b>TOTAL CAPITALURI</b>	<b>159.249.787</b>	<b>158.627.312</b>
<b>TOTAL CAPITALURI SI DATORII</b>	<b>206.402.364</b>	<b>206.743.056</b>

**SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL (LEI)**

	31.03.2020	31.03.2021
<i>VENITURI DIN VANZARI</i>	2.172.015	1.606.301
<i>Alte venituri din exploatare</i>	5.103	9.769
<i>Venituri aferente costurilor stocurilor de produse</i>	-	-
<i>Venituri din activitatea realizata de entitate si capitalizata</i>	3.685	-
<i>Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile</i>	(27.228)	(12.501)
<i>Cheltuieli cu personalul</i>	(313.215)	(352.937)
<i>Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea</i>	(602.291)	(647.189)
<i>Alte cheltuieli din exploatare</i>	(1.233.243)	(905.780)
<b>PROFIT (PIERDERE) DIN EXPLOATARE</b>	4.826	(302.337)
<b>PROFIT FINANCIAR (PIERDERE)</b>	(142.665)	(320.138)
<b>PROFIT (PIERDERE) INAINTE DE IMPOZITARE</b>	(137.839)	(622.475)
<i>Cheltuieli cu impozitul pe profit curent / impozit pe venit</i>	(13.013)	-
<b>PROFIT NET (PIERDERE)</b>	(150.852)	(622.475)
<i>Impozitul pe profit amanat</i>	-	-
<b>REZULTATUL NET AL PERIOADEI (PROFIT / PIERDERE)</b>	(150.852)	(622.475)
<i>Alte elemente ale rezultatului global</i>	-	-
<b>TOTAL REZULTAT GLOBAL</b>	(150.852)	(622.475)

**SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR (LEI)**

<b>I. Fluxuri din activitati de exploatare</b>	<b>01.01.2021</b>	<b>31.03.2021</b>
<b>Profit/(Pierdere) inainte de impozitare</b>	<b>2.473.343</b>	<b>(622.475)</b>
Cheltuielile cu amortizarea	4.309.618	698.568
Modificari ale valorii juste	(4.573.004)	-
Ajustari de valoare privind creantele	13.367	(6.684)
Ajustari de valoare privind stocurile	(84.897)	-
Ajustari privind imobilizarile financiare	279.128	-
Diferente de curs valutar activitate finantare, net	293.091	188.588
Venituri din cedarea activelor	-	-
Cheltuieli privind cedarea activelor	-	-
Venituri din dobanzi	(5)	(1)
Cheltuieli cu dobanzile	508.859	131.256
<b>Profit inainte de modificarea capitalului de lucru</b>	<b>3.219.499</b>	<b>389.252</b>
Scaderea/(cresterea) creantelor	(7.155.509)	(1.097.329)
Scaderea/(cresterea) stocurilor	368.501	883
Cresterea/(Scaderea) datoriilor	1.846.257	1.007.863
<b>Numerar din activitati de exploatare</b>	<b>(1.721.252)</b>	<b>300.669</b>
Impozit pe profit platit	-	-
<b>Numerar net din activitati de exploatare</b>	<b>(1.721.252)</b>	<b>300.669</b>
<b>II. Fluxuri de numerar din activitati de investitii</b>		
Achizitii de filiale, net de numerar	(100.000)	-
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale si necorporale	(285.390)	(7.993)
Incasari din vanzarea de imobilizari	-	-
Dobanda incasata	5	1
Dividende incasate	351.250	-
<b>Numerar net din activitati de investitii</b>	<b>(34.135)</b>	<b>(7.992)</b>
<b>III. Fluxuri de numerar din activitati de finantare</b>		
Incasari din imprumuturi bancare	2.391.700	-
Rambursari din imprumuturi bancare	(432.753)	(349.653)
Plati aferente leasing financiar	(16.426)	(4.141)
Dobanzi platite	(159.023)	(131.256)
<b>Numerar net din activitati de finantare</b>	<b>1.783.498</b>	<b>(485.050)</b>
<b>Crestere / (scadere) neta de numerar</b>	<b>28.111</b>	<b>(192.373)</b>
<b>Numerar si echivalente numerar la inceputul perioadei</b>	<b>241.427</b>	<b>269.537</b>
<b>Numerar si echivalente numerar la sfarsitul perioadei perioadei</b>	<b>269.537</b>	<b>77.164</b>
<b>Numerar si echiv. numerar la sfarsitul perioadei perioadei includ:</b>		
Conturi la banci si numerar	269.537	77.164
Linii de credit	-	-

**SITUATIA MODIFICARILOR IN CAPITALURILE PROPRII (LEI)**

	<i>Capital subscris</i>	<i>Rezerve</i>	<i>Rezerve din reevaluare</i>	<i>Alte rezerve</i>	<i>Rezultat reportat si curent</i>	<i>TOTAL</i>
<b>31-Dec-18</b>	<b>79.152.825</b>	<b>640.887</b>		<b>718.677</b>	<b>68.973.478</b>	<b>149.485.867</b>
<i>Rezultatul global curent</i>	-	-	-	-	8.113.195	8.103.866
<i>Total alte elemente ale rezult. global</i>	-	-	-	-	8.113.195	8.103.866
<i>Alocari rezerva legala</i>	-	458.301	-	-	(458.301)	-
<b>31.12.2019</b>	<b>79.152.825</b>	<b>1.099.188</b>	-	<b>718.677</b>	<b>76.628.372</b>	<b>157.599.062</b>
<i>Rezultatul global curent</i>	-	-	-	-	1.650.725	1.650.725
<i>Total alte elemente ale rezult. global</i>	-	-	-	-	1.650.725	1.650.725
<i>Alocari rezerva legala</i>	-	82.536	-	-	(82.536)	-
<b>31.12.2020</b>	<b>79.152.825</b>	<b>1.181.724</b>	-	<b>718.677</b>	<b>78.196.561</b>	<b>159.249.787</b>
<i>Rezultatul global curent</i>	-	-	-	-	622.475	622.475
<i>Total alte elemente ale rezult. global</i>	-	-	-	-	622.475	622.475
<i>Alocari rezerva legala</i>	-	-	-	-	-	-
<b>31.03.2021</b>	<b>79.152.825</b>	<b>1.181.724</b>		<b>718.677</b>	<b>77.574.086</b>	<b>158.627.312</b>

Presedinte CA – Director General

Contabil Sef