

Raportul semestrial la 30 iunie 2023 al Consiliului de Administratie

Data raportului: 09.08.2023

Denumirea societății comerciale:

SC „MECANICA CEAHLĂU” S.A. PIATRA NEAMȚ

Sediul social: Piatra Neamț str. Dumbravei nr.6, cod 610202

Numarul de telefon / fax : 0233-21.58.20 / 0233-21.60.69

Cod Unic de Înregistrare la Registrul Comerțului : RO 2045262

Numar de ordine in Registrului Comerțului: J27 / 8 / 08.01.1991

Capital social subscris și vărsat: 23.990.846 lei

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: BVB.

Simbol de tranzacționare: MECF.

1. Sinteza indicatorilor economico-financiare la 30 iunie 2023

Informatiile privind situatia economico-financiara a societatii Mecanica Ceahlau SA la semestrul I 2023 sunt prezentate in situatiile financiare incheiate la data de 30 iunie 2023 intocmite in conformitate cu ordinul 2844 din 2016 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu standardele internationale de raportare financiara.

Moneda de raportare a situatiilor financiare este leul.

Situatiile financiare incheiate la 30 iunie 2023 nu au fost auditate.

Structura si evolutia elementelor de activ, datorii si capitaluri proprii ale societatii, comparativ cu aceeasi perioada a anului precedent, se prezinta astfel:

1.a. Situatia individuala a pozitiei financiare

| Indicatori - lei | Semestrul I 2023 | Semestrul I 2022 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| Active | | |
| Active Imobilizate | | |
| Imobilizări corporale | 17.922.746 | 16.247.436 |
| Imobilizări necorporale | 128.496 | 26.767 |
| Investiții imobiliare | 1.047.746 | 458.767 |
| Active reprezentand drepturi de utilizare a activelor suport in contracte de leasing | 2.784.012 | 1.789.512 |
| Total Active Imobilizate | 21.883.000 | 18.522.192 |
| Active Curente | | |
| Stocuri | 36.462.425 | 26.752.706 |
| Creanțe comerciale | 8.330.470 | 5.694.146 |
| Alte creanțe | 350.999 | 574.896 |
| Cheltuieli înregistrate în avans | 322.317 | 262.570 |
| Active financiare la valoarea justa | 283.229 | 268.143 |
| Active financiare la cost amortizat | 1.032.755 | 5.035.555 |
| Numerar și echivalente de numerar | 305.089 | 7.424.428 |
| Active clasificate ca detinute pentru vanzare | - | 383.907 |
| Total Active Curente | 47.087.284 | 46.396.350 |
| Total Active | 68.970.284 | 64.918.542 |
| Capitaluri Proprii | | |
| Capital social | 23.990.846 | 23.990.846 |
| Rezerve legale | 2.983.701 | 2.890.897 |
| Rezerve din reevaluare | 8.631.175 | 7.513.804 |
| Rezultatul reportat si alte rezerve | 17.928.321 | 17.077.448 |
| Total Capitaluri Proprii | 53.534.043 | 51.472.994 |

Datorii**Datorii pe Termen Lung**

| | | |
|----------------------------------|-----------|-----------|
| Imprumuturi pe termen lung | 2.887.886 | 272.216 |
| Datorii din contracte de leasing | 2.134.436 | 1.420.150 |
| Provizion pentru pensii | 117.887 | 356.468 |
| Datorii privind impozitul amânat | 1.975.457 | 1.534.579 |

Total Datorii pe Termen Lung

| | |
|------------------|------------------|
| 7.115.656 | 3.583.413 |
|------------------|------------------|

Datorii Curente

| | | |
|--|-----------|-----------|
| Imprumuturi pe termen scurt | 273.346 | 296.970 |
| Datorii din contracte de leasing | 603.348 | 379.237 |
| Datorii comerciale | 5.659.583 | 7.772.470 |
| Alte datorii | 1.723.972 | 1.332.562 |
| Provizioane pentru riscuri si cheltuieli | 60.335 | 80.895 |

Total Datorii Curente

| | |
|------------------|------------------|
| 8.320.585 | 9.862.135 |
|------------------|------------------|

Total Datorii

| | |
|-------------------|-------------------|
| 15.436.241 | 13.445.548 |
|-------------------|-------------------|

Total Capitaluri Proprii și Datorii

| | |
|-------------------|-------------------|
| 68.970.284 | 64.918.542 |
|-------------------|-------------------|

Capitalurile proprii au crescut la suma de 53.534.043 lei (30 iunie 2022: 51.472.994 lei). In semestrul I 2023 nu au fost distribuite dividende actionarilor.

Datoriile totale au crescut cu 15% comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent.

1.b. Situatia individuala a rezultatului global

Societatea Mecanica Ceahlau SA a incheiat semestrul I 2023 cu o cifra de afaceri neta de 17.306.614 lei. Cifra de afaceri neta realizată la 30 iunie 2023 este cu 23% mai mica față de aceeași perioadă a anului precedent.

| Indicatori - lei | 30 Iunie 2023 | 30 Iunie 2022 |
|---|----------------------|----------------------|
| Cifra de afaceri | 17.306.614 | 22.333.401 |
| Costul aferent bunurilor vandute | (10.089.684) | (14.668.234) |
| | 7.216.930 | 7.665.167 |
| Alte venituri operationale | 181.468 | 216.437 |
| Cheltuieli privind utilitățile | (624.779) | (380.860) |
| Cheltuieli cu salarii, contribuții și alte cheltuieli asimilate | (4.215.835) | (3.464.563) |
| Alte cheltuieli administrative | (1.556.470) | (1.432.345) |
| Alte cheltuieli operationale | (305.014) | (205.823) |
| Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea imobilizărilor si cheltuieli cu amortizarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing | (1.165.022) | (859.853) |
| Castig din cedarea imobilizarilor | 166.081 | 6.723 |
| Ajustari de valoare asupra activelor curente | 488.504 | 83.520 |
| Castig/Pierdere din provizioane pentru riscuri si cheltuieli | 9.206 | 32.766 |
| Total Cheltuieli Operaționale | (7.203.328) | (6.220.435) |
| Rezultatul Activităților Operaționale | 195.071 | 1.661.168 |
| Venituri din dobanzi | 126.572 | 79.667 |

| | | |
|--|-----------------|------------------|
| Castig din reevaluarea activelor financiare evaluate la valoarea justa prin contul de profit si pierdere | 7.787 | 1.509 |
| Cheltuieli privind dobânzile și sconturile acordate | (106.426) | (168.965) |
| Pierderi din diferente de curs valutar | (63.780) | (14.180) |
| Rezultatul Financiar Net | (35.846) | (101.970) |
| Rezultatul înainte de impozitare | 159.225 | 1.559.198 |
| Venit/(Cheltuiala) cu impozitul pe profit curent si amânat | (186.925) | (154.564) |
| Rezultatul din Activități Continue | (27.700) | 1.404.634 |

Indicatori economico-financiar

| Denumirea indicatorului | Mod de calcul | 30 iunie 2023 | 30 iunie 2022 |
|---|---|---------------|---------------|
| Indicatorul lichiditatii curente | Active curente /Datorii curente | 5.66 | 4.60 |
| Viteza de rotatie a activelor imobilizate | Cifra de afaceri/Active imobilizate | 0.79 | 1.21 |
| Viteza de rotatie a activelor totale | Cifra de afaceri/ Total activ | 0.25 | 0.34 |
| Viteza de rotatie a debitelor- clienti (nr. zile) | Sold mediu creante comerciale nete/Cifra de afaceri x 181 | 90 | 34 |
| Indicatorul gradului de indatorare | Capital imprumutat/Capital propriu x 100 | 6.43 | 6.3 |

2. Raportul semestrial la 30 iunie 2023 – versiunea integrala este disponibila in website-ul propriu www.mecanicaceahlau.ro si in link-ul de mai jos (document PDF atasat);

DIRECTOR GENERAL,
Sorin Ion Molesag

DIRECTOR FINANCIAR,
Gabriela Pepene

PREȘEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE,
Trifa Aurelian-Mircea-Radu