

Raportul semestrial la 30 iunie 2026 al Consiliului de Administrație

Data raportului: 07.08.2026

Denumirea societății comerciale:

SC „MECANICA CEAHLĂU” S.A. PIATRA NEAMȚ

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

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

Cod Unic de Înregistrare la Registrul Comerțului: RO2045262

Număr de ordine în Registrului Comerțului: J1991000008271

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 2026

Informațiile privind situația economico-financiară a societății Mecanica Ceahlău SA la semestrul I 2026 sunt prezentate în situațiile financiare încheiate la data de 30 iunie 2026 întocmite în conformitate cu ordinul 2844 din 2016 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu standardele internaționale de raportare financiară.

Moneda de raportare a situațiilor financiare este leul.

Situațiile financiare încheiate la 30 iunie 2026 nu au fost auditate.

Structura și evoluția elementelor de activ, datorii și capitaluri proprii ale societății, comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent, se prezintă astfel:

1.a. Situația individuală a poziției financiare

Indicatori - lei	Semestrul I 2026	Semestrul I 2025
Active		
Active Imobilizate		
Imobilizări corporale	17.444.047	19.608.027
Imobilizări necorporale	40.214	67.678
Investiții imobiliare	1.266.371	1.145.526
Active reprezentând drepturi de utilizare a activelor suport în contracte de leasing	449.263	1.163.637
Total Active Imobilizate	19.199.895	21.984.868
Active Curente		
Stocuri	27.227.704	31.087.491
Creanțe comerciale	2.608.572	1.848.658
Alte creanțe	1.016.794	1.035.267
Cheltuieli înregistrate în avans	152.068	171.230
Active financiare la valoarea justă	-	-
Active financiare la cost amortizat	-	-
Numerar și echivalente de numerar	976.378	165.209
Active clasificate ca deținute pentru vânzare	-	-
Total Active Curente	31.981.516	34.307.855
Total Active	51.181.411	56.292.723

Capitaluri Proprii

Capital social	23.990.846	23.990.846
Rezerve legale	2.983.701	2.983.701
Rezerve din reevaluare	10.116.246	11.164.860
Rezultatul reportat și alte rezerve	6.798.080	6.371.252

Total Capitaluri Proprii

43.888.873 44.510.659

Datorii

Datorii pe Termen Lung

Împrumuturi pe termen lung	-	2.956.355
Subvenții pentru investiții – termen lung	643.665	684.750
Datorii din contracte de leasing	316.943	753.791
Provizion pentru pensii	99.826	66.906
Datorii privind impozitul amânat	2.421.361	2.556.634

Total Datorii pe Termen Lung

3.481.795 7.018.436

Datorii Curente

Împrumuturi pe termen scurt	-	-
Datorii din contracte de leasing	227.838	574.314
Subvenții pentru investiții – termen scurt	41.085	41.085
Datorii comerciale	2.386.082	2.594.971
Alte datorii	764.514	1.133.094
Venituri în avans	328.551	385.451
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	62.672	34.713

Total Datorii Curente

3.810.742 4.763.628

Total Datorii

7.292.537 11.782.064

Total Capitaluri Proprii și Datorii

51.181.411 56.292.723

Capitalurile proprii au scăzut la suma de 43.888.873 lei (30 iunie 2025: 44.510.659 lei). În semestrul I 2026 nu au fost distribuite dividende acționarilor.

Datoriile totale au scăzut cu 38% comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent.

1.b. Situația individuală a rezultatului global

Societatea Mecanica Ceahlău SA a încheiat semestrul I 2026 cu o cifră de afaceri netă de 6.814.553 lei. Cifra de afaceri netă realizată la 30 iunie 2026 este cu 31% mai mică față de aceeași perioadă a anului precedent.

Indicatori - lei	30 Iunie 2026	30 Iunie 2025
Cifra de afaceri	6.814.553	9.918.981
Costul aferent bunurilor vândute	(4.143.298)	(6.511.582)
	2.671.255	3.407.399
Alte venituri operaționale	351.516	313.314
Cheltuieli privind utilitățile	(346.248)	(315.285)
Cheltuieli cu salarii, contribuții și alte cheltuieli asimilate	(3.514.070)	(3.539.425)
Alte cheltuieli administrative	(1.478.512)	(1.326.191)
Alte cheltuieli operaționale	(165.959)	(154.870)
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea imobilizărilor și cheltuieli cu amortizarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing	(767.266)	(906.843)
Câștig din cedarea imobilizărilor	31.576	149.867
Ajustări de valoare asupra activelor curente	(589.033)	(31.944)
Câștig/Pierdere din provizioane pentru riscuri și cheltuieli	-	13.555
Total Cheltuieli Operaționale	(6.829.512)	(6.111.136)
Rezultatul Activităților Operaționale	(3.806.741)	(2.390.423)
Venituri din dobânzi	110.750	14
Câștig din reevaluarea activelor financiare evaluate la valoarea justă prin contul de profit și pierdere	-	4.553
Cheltuieli privind dobânzile și sconturile acordate	(162.194)	(324.787)
Pierderi din diferențe de curs valutar	(34.568)	(43.919)
Rezultatul Financiar Net	(86.012)	(364.139)
Rezultatul înainte de impozitare	(3.892.753)	(2.754.562)
Venit/(Cheltuială) cu impozitul pe profit curent și amânat	51.455	(22.830)
Rezultatul din Activități Continue	(3.841.298)	(2.777.392)

Indicatori economico-financiari

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	30 iunie 2026	30 iunie 2025
Indicatorul lichidității curente	Active curente/ Datorii curente	8,48	7,26
Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/ Active imobilizate	0,35	0,45
Viteza de rotație a activelor totale	Cifra de afaceri/ Total activ	0,13	0,18
Viteza de rotație a debitelor - clienți (nr. zile)	Sold mediu creanțe comerciale nete/ Cifra de afaceri x 181	70	40
Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/ Capital propriu x 100	1,24%	9,63%

2. Raportul semestrial la 30 iunie 2026 – versiunea integrală este disponibilă în website-ul propriu www.mecaniceahlau.ro și în link-ul de mai jos (document PDF atașat).

PREȘEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE,

Trifa Aurelian-Mircea-Radu

DIRECTOR GENERAL,
Sorin Ion Moleșag

DIRECTOR ECONOMIC,
Irina Gliga