



RAPORT SEMESTRIAL LA 30.06.2007

S.C. MECANICA SIGHETU S.A.

Raportul semestrial conform **Regulamentului C.N.V.M. NR. 1/2006**

Data raportului: **22.08.2007**

Denumirea societatii comerciale: **S.C. MECANICA SIGHETU S.A.**

Sediul social: **Sighetu Marmatiei, Str. Unirii, nr. 44, jud. Maramures**

Numar de telefon/fax: **0262-312121; 0262-311631.**

Cod de înregistrare fiscala: **RO 2214574**

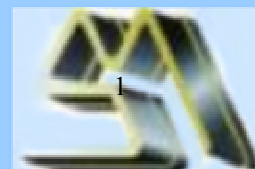
Nr. de ordine în Registrul Comertului: **J 24/194/1991**

Capital social subscris si varsat: **1.466.423 lei**

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: **Bursa de Valori Bucuresti-Piata RASDAQ**

Raport semestrial la 30.06.2007
S.C. Mecanica Sighetu S.A.

- 1 -



Raport semestrial la 30.06.2007

S.C. MECANICA SIGHETU S.A., cu sediul în Sighetu Marmatiei, str. Unirii, nr. 44, jud. Maramures, prin reprezentantii sai legali, înregistrata la ORC sub nr. **J 24/194/1991**, cod de înregistrare fiscală **RO 2214574**, prezintă:

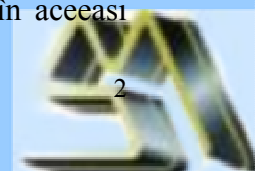
I.SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA

a) Bilant contabil

	(LEI)	
DENUMIREA INDICATORULUI	30.06.2006	30.06.2007
ACTIVE IMOBILIZATE	5.720.434	6.494.922
ACTIVE CIRCULANTE		
STOCURI	2.721.905	4.353.284
CREANTE	2.563.631	3.202.793
INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	-	-
CASA SI CONTURI LA BANCII	340.798	160.748
TOTAL ACTIVELE CIRCULANTE	5.626.334	7.716.825
CHELTUIELI IN AVANS	3.720	-
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	1.371.954	3.265.858
ACTIVE CIRCULANTE NETE , RESPECTIV DATORII CURENTE	4.258.100	4.450.967
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	9.978.534	10.945.889
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	-	-
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	-	-
VENITURI IN AVANS	-	-
CAPITAL SUBSCRIS VARSAȚ	1.466.423	1.466.423
CAPITAL SUBSCRIS NEVARSAȚ	-	-
PRIME LEGATE DE CAPITAL	-	-
REZERVE DIN REEVALUARE	-	-
REZERVE	8.028.381	8.880.317
REZULTATUL REPORTAT	-	-
REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	483.730	599.149
REPARTIZAREA PROFITULUI	-	-
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	9.978.534	10.945.889

Analizând elementele bilanțului contabil comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut se constată următoarele:

- La 30.06.2007, societatea comercială are în patrimoniu imobilizări corporale, în valoare de 6.483.128 lei care reprezintă 45,62% din total active. În aceeași perioadă a anului precedent, unitatea dispunea de imobilizări corporale în valoare de 5.714.340 lei, reprezentând 50,34% din total active.
- Stocurile sunt în valoare de 4.353.284 lei reprezentând 30,63% din total active, în timp ce în anul anterior erau în valoare de 2.721.905 lei, reprezentând 23,98% din total active. Stocurile au crescut față de aceeași perioadă a anului trecut cu 59,94%.
- Creanțele sunt în valoare de 3.202.793 lei reprezentând 22,54% din total active, în timp ce în anul precedent erau în valoare de 2.563.631 lei, reprezentând 22,59% din total active. Creanțele au crescut față de anul anterior cu 24,93%.
- Casa și conturile curente la bănci în lei sunt în valoare de 160.748 lei, în timp ce în aceeași perioadă a anului trecut erau de 340.798 lei.



Raport semestrial la 30.06.2007

- Situatia profiturilor reinvestite, in ultimii 2 ani este urmatoarea:

	(lei)	
Profituri reinvestit	2006	2007
	851.936	599.149

- Total active curente la 30.06.2006= 5.626.334 lei
- Total active curente la 30.06.2007= 7.716.825 lei.
- La 30.06.2007, total active curente au crescut cu 37,16%.
- Total pasive curente la 30.06.2006= 1.371.954 lei
- Total pasive curente la 30.06.2007= 3.265.858 lei.
- La 30.06.2007, total pasive curente au crescut cu 138,04%.
- Datoriile unitatii la 30.06.2007 sunt de 3.265.858 lei, fata de 30.06.2006 cand erau de 1.371.954 lei, adica în decurs de un an, au crescut cu 138,04%.

	(LEI)	
Felul datoriilor	30.06.2006	30.06.2007
1. Credite bancare pe termen lung si mediu	-	-
2. Credite bancare pe termen scurt	-	1.386.080
3. Dobanzi bancare	-	-
4. Alte imprumuturi si datorii financiare	-	-
5. TVA	27.678	5.581
6. Impozit pe profit	44.016	14.098
7. Furnizori	1.071.407	1.622.179
8. Clienti creditori	4.818	3.766
9. Datorii cu personalul si asigurarile sociale	151.743	166.326
10. Alte datorii fata de stat (impozit pe salarii, fonduri speciale, penalitati, alte datorii)	20.448	26.516
11. Decontari cu grupul si alte datorii	-	-
12. Creditori diversi	55.916	41.312
TOTAL	1.376.026	3.265.858

b) Contul de profit si pierdere

		(LEI)	
Nr.rd.	Denumirea indicatorilor	30.06.2006	30.06.2007
1.	CIFRA DE AFACERI NETA	7.180.466	8.791.206
2.	VENITURI DIN EXPLOATARE	7.577.747	9.342.246
3.	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	6.999.158	8.652.583
4.	REZULTATUL DIN EXPLOATARE	578.589	689.663
5.	VENITURI FINANCIARE	91.658	246.409
6.	CHELTUIELI FINANCIARE	95.383	223.621



7.	REZULTATUL FINANCIAR	-3.725	22.788
8.	REZULTATUL CURENT	574.864	712.451
9.	VENITURI EXCEPTIONALE	-	-
10.	CHELTUIELI EXCEPTIONALE	-	-
11.	REZULTATUL EXCEPTIONAL	-	-
12.	VENITURI TOTALE	7.669.405	9.588.655
13.	CHELTUIELI TOTALE	7.094.541	8.876.204
14.	REZULTATUL BRUT	574.864	712.451
15.	IMPOZITUL PE PROFIT	91.134	113.302
16.	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	483.730	599.149

Analizand contul de profit si pierdere comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent se constată următoarele:

- Cifra de afaceri este de 8.791.206 lei, cu 22,43% mai mult față de aceeași perioadă a anului anterior.
- Veniturile totale sunt în valoare de 9.588.655 lei, cu 25,02% mai mult față de 30.06.2006.
- Elementele de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% din cifra de afaceri au fost:
- cheltuielile cu materiile prime și materiale consumabile în sumă de 4.686.946 lei, în creștere cu 38,11%, față de aceeași perioadă a anului trecut, reprezentând 53,31% din cifra de afaceri;
- nu s-au constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli în perioada studiată.
- În ultimele 6 luni nu a avut loc vânzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.
- În următoarele 6 luni nu se preconizează vânzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.
- Societatea nu a distribuit dividende în ultimii 2 ani.

II. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE

Societatea comercială Mecanica Sighetu S.A. are ca obiect de activitate – fabricarea de suruburi, buloane, lanturi și arcuri.

În primul semestru al anului 2007, volumul total al veniturilor realizate a fost în sumă de 9.588.655 lei, reprezentând o creștere cu 25,02% față de veniturile totale obținute în aceeași perioadă a anului 2006. Volumul total al cheltuielilor este de 8.876.204 lei, adică au crescut față de primul semestru al anului 2006 cu un procent de 25,11%. La sfârșitul semestrului I 2007, unitatea a înregistrat un profit net în sumă de 599.149 lei, în timp ce în aceeași perioadă a anului anterior societatea înregistra un profit net în sumă de 483.730 lei.

Veniturile din exploatare, în valoare de 9.342.246 lei au crescut în primul semestru al anului 2007 cu 23,29% față de aceeași perioadă a anului precedent, iar cheltuielile de exploatare, în valoare de 8.652.583 lei au crescut cu 23,62% față de 30.06.2006. Activitatea de exploatare s-a încheiat cu un profit în sumă de 689.663 lei, spre deosebire de semestrul I 2006, încheiat cu un profit din exploatare în sumă de 578.589 lei.

Din totalul veniturilor de exploatare, ponderea cea mai mare o detine producția vândută în valoare de 8.697.625 lei, adică un procent de 93,10% din total, iar la cheltuielile de exploatare, ponderea cea mai mare o detin cheltuielile cu materiile prime și materialele consumabile, ele fiind în sumă de 4.686.946 lei, reprezentând 54,17% din totalul cheltuielilor de exploatare.

Veniturile financiare, în valoare de 246.409 lei provin din venituri din dobânzi și alte venituri



Raport semestrial la 30.06.2007

financiare. Cheltuielile financiare sunt în suma de 223.621 lei si provin din cheltuieli cu dobanzile si alte cheltuieli financiare. Astfel ca rezultatul financiar este pozitiv, profitul înregistrat fiind în suma de 22.788 lei, în timp ce în aceeași perioadă a anului 2006 la acest capitol societatea înregistrează o pierdere în suma de 3.725 lei.

Societatea nu a înregistrat venituri sau cheltuieli extraordinare în această perioadă a anului 2007.

Din analiza grupelor de venituri si cheltuieli, se observă faptul ca societatea înregistrează profit atât din activitatea de exploatare, cât si din activitatea financiară.

La finele primului semestru al anului 2007 s-a înregistrat o scădere a numărului mediu de angajați cu contract de muncă față de aceeași perioadă a anului 2006, de la 189 angajați, la 135 angajați.

2.1 Lichiditatea societății comerciale:

1. Lichiditatea generală:

Lichiditate generală sem 2006=Active circulante/ Datorii pe termen scurt= 4,10

Lichiditate generală sem 2007=Active circulante/ Datorii pe termen scurt= 2,36

Valorile înregistrate sunt peste nivelul optim de 2, atât pentru 30.06.2006, cât si pentru 30.06.2007.

Lichiditatea generală a scăzut cu 42,44% față de anul anterior pe fondul creșterii mai accentuate a datoriilor pe termen scurt în comparație cu creșterea activelor circulante.

2. Lichiditatea redusă:

Lichiditate redusă sem 2006=Active circulante- Stocuri/ Datorii pe termen scurt= 2,12

Lichiditate redusă sem 2007=Active circulante-Stocuri/ Datorii pe termen scurt= 1,03

Valoarea lichidității reduse, atât la 30.06.2006 cât si la 30.06.2007 este peste 1, nivelul optim.

Lichiditatea redusă a scăzut cu 51,42% față de anul anterior pe fondul creșterii mai accentuate a datoriilor pe termen scurt în comparație cu creșterea activelor circulante.

3. Lichiditatea imediată:

Lichiditate imediată sem 2006=Lichidități/ Datorii pe termen scurt=0,25

Lichiditate imediată sem 2007=Lichidități/ Datorii pe termen scurt=0,05

Lichiditatea imediată este sub nivelul optim de 0,65 pentru 30.06.2006, cât si pentru 30.06.2007.

Lichiditatea imediată a scăzut față de anul anterior pe fondul creșterii datoriilor pe termen scurt si a scăderii lichidităților.

Lichiditatea societății a fost afectată în această perioadă a anului de neîncasarea la timp a creanțelor.

2.2 Cheltuielile de capital:

Societatea a avut cheltuieli de capital în valoare de 736.795 lei, sursele folosite fiind cele proprii. Pe viitor, se preconizează astfel de cheltuieli.



Raport semestrial la 30.06.2007

2.3 Veniturile din activitatea de baza

Veniturile din activitatea de baza sunt în valoare de 8.240.472 lei, adica au crescut fata de anul anterior cu 18,45%.

La 30.06.2007, aceste venituri reprezinta 85,94% din total venituri, în timp ce la 30.06.2006 acestea reprezentau 90,71% din total venituri.

Factorul principal care afecteaza veniturile din activitatea de baza este concurenta din domeniu.

III. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII;

3.1. Societatea nu s-a aflat în imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare.

3.2. În perioada 30.06.2006- 30.06.2007, nu au existat modificari semnificative privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societatea comerciala.

IV. TRANZACTII SEMNIFICATIVE

In primul semestru al anului 2007 nu au existat tranzactii majore încheiate de emitent cu persoanele cu care actioneaza în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane.

Mentionam ca situatiile financiare ale S.C. Mecanica Sighetu S.A. la 30.06.2007 nu au fost auditate.

Administrator Unic/Director general

PRODAN VASILE

Director economic,

MAIER PRODAN TANIA

