



## RAPORT SEMESTRIAL LA 30.06.2008

***S.C. MECANICA SIGHETU S.A.***

---

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

Data raportului: **05.09.2008**

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**

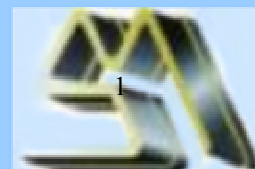
Capital social subscris si varsat: **1.466.423 lei**

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

---

***Raport semestrial la 30.06.2008***  
***S.C. Mecanica Sighetu S.A.***

**- 1 -**



## Raport semestrial la 30.06.2008

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 fiscala **RO 2214574**, prezinta:

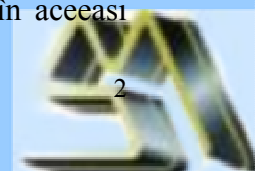
### I.SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA

#### a) Bilant contabil

	(LEI)	
DENUMIREA INDICATORULUI	30.06.2007	30.06.2008
ACTIVE IMOBILIZATE	6.494.922	7.327.818
ACTIVE CIRCULANTE		
STOCURI	4.353.284	4.571.994
CREANTE	3.202.793	3.376.033
INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	-	-
CASA SI CONTURI LA BANCII	160.748	252.411
TOTAL ACTIVELE CIRCULANTE	7.716.825	8.200.438
CHELTUIELI IN AVANS	-	3.508
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	3.265.858	3.114.586
ACTIVE CIRCULANTE NETE , RESPECTIV DATORII CURENTE	4.450.967	5.089.360
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	10.945.889	12.417.178
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	-	4.560
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	-	-
VENITURI IN AVANS	-	-
CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	1.466.423	1.466.423
CAPITAL SUBSCRIS NEVARSAT	-	-
PRIME LEGATE DE CAPITAL	-	-
REZERVE DIN REEVALUARE	-	539.020
REZERVE	8.880.317	9.973.375
REZULTATUL REPORTAT	-	-
REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	599.149	433.800
REPARTIZAREA PROFITULUI	-	-
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	10.945.889	12.412.618

Analizand elementele bilantului contabil comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut se constata urmatoarele:

- La 30.06.2008, societatea comerciala are în patrimoniu imobilizari corporale, în valoare de 7.318.774 lei care reprezinta 47,12% din total active. În aceeași perioadă a anului precedent, unitatea dispunea de imobilizari corporale în valoare de 6.483.128 lei, reprezentand 45,62% din total active.
- Stocurile sunt în valoare de 4.571.994 lei reprezentand 29,44% din total active, în timp ce în anul anterior erau în valoare de 4.353.284 lei, reprezentand 30,63% din total active. Stocurile au crescut fata de aceeași perioadă a anului trecut cu 5,02%.
- Creantele sunt în valoare de 3.376.033 lei reprezentand 21,74% din total active, în timp ce în anul precedent erau în valoare de 3.202.793 lei, reprezentand 22,54% din total active. Creantele au crescut fata de anul anterior cu 5,41%.
- Casa si conturile curente la banci în lei sunt în valoare de 252.411 lei, în timp ce în aceeași perioadă a anului trecut erau de 160.748 lei.



## Raport semestrial la 30.06.2008

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

(lei)		
Profituri reinvestit	2007	2008
	599.149	-

- Total active curente la 30.06.2007= 7.716.825 lei
- Total active curente la 30.06.2008= 8.200.438 lei.
- La 30.06.2008, total active curente au crescut cu 6,27%.
- Total pasive curente la 30.06.2007= 3.265.858 lei
- Total pasive curente la 30.06.2008= 3.114.588 lei.
- La 30.06.2008, total pasive curente au scazut cu 4,63%.
- Datoriile unitatii la 30.06.2008 sunt de 3.119.148 lei, fata de 30.06.2007 cand erau de 3.265.858 lei, adica în decurs de un an, au scazut cu 4,49%.

(LEI)		
Felul datoriilor	30.06.2007	30.06.2008
1. Credite bancare pe termen lung si mediu	-	-
2. Credite bancare pe termen scurt	1.386.080	364.081
3. Dobanzi bancare	-	-
4. Alte imprumuturi si datorii financiare	-	-
5. TVA	5.581	-
6. Impozit pe profit	14.098	26.283
7. Furnizori	1.622.179	2.406.054
8. Clienti creditori	3.766	30.693
9. Datorii cu personalul si asigurarile sociale	166.326	140.065
10. Alte datorii fata de stat (impozit pe salarii, fonduri speciale, penalitati, alte datorii)	26.516	57.592
11. Decontari cu grupul si alte datorii	-	-
12. Creditori diversi	41.312	25.397
<b>TOTAL</b>	<b>3.265.858</b>	<b>3.050.165</b>

### b) Contul de profit si pierdere

(LEI)			
Nr.rd.	Denumirea indicatorilor	30.06.2007	30.06.2008
1.	CIFRA DE AFACERI NETA	8.791.206	9.254.620
2.	VENITURI DIN EXPLOATARE	9.342.246	9.586.195
3.	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	8.652.583	9.018.832
4.	REZULTATUL DIN EXPLOATARE	689.663	567.363
5.	VENITURI FINANCIARE	246.409	349.848
6.	CHELTUIELI FINANCIARE	223.621	403.832



7.	REZULTATUL FINANCIAR	22.788	-53.984
8.	REZULTATUL CURENT	712.451	513.379
9.	VENITURI EXCEPTIONALE	-	-
10.	CHELTUIELI EXCEPTIONALE	-	-
11.	REZULTATUL EXCEPTIONAL	-	-
12.	VENITURI TOTALE	9.588.655	9.936.043
13.	CHELTUIELI TOTALE	8.876.204	9.422.664
14.	REZULTATUL BRUT	712.451	513.379
15.	IMPOZITUL PE PROFIT	113.302	79.579
16.	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	599.149	433.800

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

- Cifra de afaceri este de 9.254.620 lei, cu 5,27% mai mult față de aceeași perioadă a anului anterior.
- Veniturile totale sunt în valoare de 9.936.043 lei, cu 3,62% mai mult față de 30.06.2007.
- 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 4.546.919 lei, în scădere cu 2,99%, față de aceeași perioadă a anului trecut, reprezentând 49,13% 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 și alte articole filetate, fabricarea de nituri și saibe.

În primul semestru al anului 2008, volumul total al veniturilor realizate a fost în sumă de 9.936.043 lei, reprezentând o creștere cu 3,62% față de veniturile totale obținute în aceeași perioadă a anului 2007. Volumul total al cheltuielilor este de 9.422.664 lei, adică au crescut față de primul semestru al anului 2007 cu un procent de 6,16%. La sfârșitul semestrului I 2008, unitatea a înregistrat un profit net în sumă de 433.800 lei, în timp ce în aceeași perioadă a anului anterior societatea înregistra un profit net în sumă de 599.149 lei.

Veniturile din exploatare, în valoare de 9.586.195 lei au crescut în primul semestru al anului 2008 cu 2,61% față de aceeași perioadă a anului precedent, iar cheltuielile de exploatare, în valoare de 9.018.832 lei au crescut cu 4,23% față de 30.06.2007. Activitatea de exploatare s-a încheiat cu un profit în sumă de 567.363 lei, spre deosebire de semestrul I 2007, încheiat cu un profit din exploatare în sumă de 689.663 lei.

Din totalul veniturilor de exploatare, ponderea cea mai mare o detine producția vândută în valoare de 9.182.875 lei, adică un procent de 95,79% 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 4.546.919 lei, reprezentând 50,42% din totalul cheltuielilor de exploatare.

Veniturile financiare, în valoare de 349.848 lei provin din venituri din dobânzi și alte venituri



## Raport semestrial la 30.06.2008

financiare. Cheltuielile financiare sunt în suma de 403.832 lei si provin din cheltuieli cu dobanzile si alte cheltuieli financiare. Astfel ca rezultatul financiar este negativ, pierderea înregistrata fiind în suma de 53.984 lei, în timp ce în aceeași perioadă a anului 2007 la acest capitol societatea înregistra un profit în suma de 22.788 lei.

Societatea nu a înregistrat venituri sau cheltuieli extraordinare în această perioadă a anului 2008.

Din analiza grupelor de venituri si cheltuieli, se observa faptul ca societatea înregistrează profit din activitatea de exploatare, si pierdere din activitatea financiara.

La finele primului semestru al anului 2008 s-a înregistrat o scadere a numarului mediu de angajati cu contract de munca fata de aceeași perioadă a anului 2007, de la 136 angajati, la 125 angajati.

### 2.1 Lichiditatea societatii comerciale:

#### 1. Lichiditatea generala:

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

Lichiditate generala sem 2008=Active circulante/ Datorii pe termen scurt= 2,63

Indicatorul arata suma cu care activele circulante depasesc datoriile pe termen scurt si ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente. Valoarea recomandata si acceptabila este în jur de 2. Deci, cu cat valoarea acestuia este mai mare, cu atat situatia societatii este mai buna.

Valorile înregistrate sunt peste nivelul optim de 2, atat pentru 30.06.2008, cat si pentru 30.06.2007.

Lichiditatea generala a crescut cu 11,44% fata de anul anterior pe fondul cresterii activelor circulante si a scaderii datoriilor pe termen scurt.

#### 2. Lichiditatea redusa:

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

Lichiditate redusa sem 2008=Active circulante-Stocuri/ Datorii pe termen scurt= 1,16

Acest indicator elimina stocurile, deoarece nu se pot transforma imediat în disponibilitati, exprimand capacitatea societatii de a plati datoriile. Valoarea recomandata este în jur de 1. Cu cat „testul acid” este mai mare decat 1, cu atat situatia entitatii este mai buna.

Valoarea lichiditatii reduse, atat la 30.06.2008 cat si la 30.06.2007 este peste 1, nivelul optim.

Lichiditatea redusa a crescut cu 12,62% fata de anul anterior pe fondul cresterii activelor circulante si a scaderii datoriilor pe termen scurt.

#### 3. Lichiditatea imediata:

Lichiditate imediata sem 2007=Lichiditati/ Datorii pe termen scurt=0,05

Lichiditate imediata sem 2008=Lichiditati/ Datorii pe termen scurt=0,08

Lichiditatea imediata este sub nivelul optim de 0,65 pentru 30.06.2008, cat si pentru 30.06.2007.

Lichiditatea imediata a crescut fata de anul anterior pe fondul cresterii lichiditatilor si a scaderii datoriilor pe termen scurt.

Lichiditatea societatii a fost afectata în această perioadă a anului de neincasarea la timp a creantelor.



## ***Raport semestrial la 30.06.2008***

### **2.2 Cheltuielile de capital:**

Societatea nu a avut cheltuieli de capital. Pe viitor, nu se preconizeaza astfel de cheltuieli.

### **2.3 Veniturile din activitatea de baza**

Veniturile din activitatea de baza sunt în valoare de 8.971.001 lei, adica au crescut fata de anul anterior cu 8,87%.

La 30.06.2008, aceste venituri reprezinta 90,29% din total venituri, în timp ce la 30.06.2007 acestea reprezentau 85,94% din total venituri.

### **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 30.06.2007-30.06.2008, nu au existat modificari semnificative privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societatea comerciala.

### **IV. TRANZACTII SEMNIFICATIVE**

In primul semestru al anului 2008 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 30.06.2008 nu au fost auditate.

Administrator Unic/Director general

PRODAN VASILE

Director economic,

MAIER PRODAN TANIA

