

Denumirea societății comerciale: S.C.MECANICA 94 S.A.
Sediul social: Drobeta Turnu Severin, str, Cernețiului nr.11A
Numar telefon/fax: 0252311927
Numar de ordine în Registrul Comerțului: J25/977/1994
Cod. unic de înregistrare : RO 6098057

Capital social subscris și versat: 393552,5 lei

Piața reglementată pe care tranzacționează valorile mobiliare emise: Bursa de Valori București.

SC MECANICA 94 SA este societate de tip deschis, acțiunile sale sunt tranzacționate pe Bursa de Valori București ,având simbolul de tranzacționare MECH .Registrul acționarilor este tinut de Depozitarul Central SA București.

Număr de acțiuni 157421 cu o valoare nominală de 2,5 lei emise de S.C. MECANICA94 S.A.

1.ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

1.1a) Descrierea activității de bază a societății comerciale

Societatea comercială MECANICA94 S.A. are ca obiect principal de activitate fabricarea materialului rulant pentru calea ferată(cod CAEN 3020 "Fabricarea materialului rulant ") În anul 2018 activitatea de fabricare a materialului rulant a reprezentat 90% din totalul producției, fiind destinată în totalitate livrărilor intracomunitare.

b) Prezentarea datei de înființare a societății comerciale

S.C.Mecanica 94 S.A. Dr.Tr.Severin conform sentinței civile nr.406/5 iulie 1994, este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J25/977/1994.În anul 1996 prin vânzarea pachetului de acțiuni deținut de fostul FPS societatea a devenit o societate cu capital integral privat autohton.

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sau ale societăților controlate în timpul exercițiului financiar:

În exercițiul finanțier încheiat societatea nu a avut loc reorganizari ale societății.

d) Descrierea achizițiilor și/sau înșiruinărilor de active:

La fel ca în anii anteriori, în cursul anului 2018 societatea a derulat un important program de investiții ,constând în achiziția de mijloace fixe, cat și amenajarea spațiilor de lucru.

1.1.1. Elemente de evaluare generală.

Indicator	2016	2017	2018
Cifra de afaceri	1035018	937348	1365652
Venituri totale	1058306	1004048	1328431
Cheltuieli totale	999035	972338	1272253
Cheltuieli financiare	2912	-	-
Profit brut	59271	31710	56178
Impozit	10371	5585	13656
Profit net	48540	26125	39713

Realizările anului 2018 au fost puternic marcate la începutul anului de creșterea cererii de produse ale materialului rulant pentru calea ferată.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Structura de organizare și de conducere a societății a manifestat un grad mare de adaptabilitate în timp la cerințele clientilor. Calitatea produselor noastre a reprezentat baza unei cotinuă și intense colaborări cu partenerii noștri. Întreaga activitate este subordonată satisfacerii pretențiilor clientilor, creșterii calității produselor,dând atenție sporită gradului de finisare a produselor.

Situată tehnica favorabilă a societății este dată de faptul că:

- *Suntem singura societate care produce material rulant pentru calea ferată;
- *Poluarea se încadrează în limitele normale, neexistând sănătii în acest sens;
- *Structura personalului este echilibrată și corelată cu cerințele procesului tehnologic;
- *Nivelul de calificare este bun pentru toate categoriile de personal;
- *Nivelul de asigurare cu mijloace fixe nu constituie o restricție în desfașurarea activității, dar mai trebuie făcute eforturi financiare pentru a demara un program de investiții care vizează, pe de o parte creșterea ponderii mijloacelor fixe active, iar pe de alta parte înlocuirea mijloacelor fixe ce prezintă un grad de uzură fizică și morală ridicat.

Deși există semnale de revenire în piață, considerăm în acest context ca o strategie de viitor trebuie analizată realist, pentru a anticipa, a găsi măsuri concrete de urmat pentru a asigura premizele clarificării problemelor pentru stabilirea unei politici de prețuri și de finanțare care să asigure continuitatea activității în condiții de performanță și competitivitate.

a.Principalele repere ale materialului rulant feroviar sunt:

- robineti frontalni cu dublă blocare de 1" și 1¼";
- robineti de alarmă FK4 și FK8;
- semiacuplări de aer FK 7A și FK 7B;
- acuplări false.

Principalele piețe de desfacere pentru materialul rulant sunt societățile în orașele din țară ca: București, Brașov, Constanța, Craiova, Timișoara, Pașcani, Cluj Napoca,Simeria.

b. Ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale pe ultimii trei ani:

2018	Echipament de frână pentru vagoane	90 %
2018	Diverse confecții metalice	10%
2017	Echipament de frână pentru vagoane	90 %
2017	Diverse confecții metalice	10 %
2016	Echipament de frână pentru vagoane	75 %
2016	Diverse confecții metalice	25%

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import)

În general societatea a derulat activitatea de aprovizionare prin intermediul unor firme furnizoare tradiționale indigene, care au facut dovada de-a lungul anilor că pot asigura necesarul de materiale la timp și de bună calitate, oferind în același timp și o siguranță în relațiile contractuale. Stocurile de materiale au fost în permanență la un nivel optim, care au asigurat continuitatea activității, nefiind înregistrate întreruperi ale procesului de fabricație din lipsa de materiale.

Principalii furnizori sunt firme din economia românească cum ar fi:

- S.C. LAROMET SA București;
- S.C. COMPAS A. Sibiu;

- S.C. OLTEANU-IGNATOVICI SRL Craiova;
- S.C. FURTUNURI GROUP S.A. Brașov;
- S.C. OLT TYRE S.A Caracal.

1.1.4 Evaluarea activității de vânzări

a. Așa cum s-a aratat la punctul 1.1.1, productia realizată a fost destinată clienților din țară.

Consiliul de Administrație împreună cu conducerea executivă au urmărit ca încheierea contractelor pe anul 2018 și în continuare, să se efectueze cu garantare deplină din partea clienților- a platii.

b. Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori.

Domeniul de activitate al societății comerciale este fabricarea materialului rulant feroviar și nu avem concurență pe piața românească.

c. Descrierea oricărui dependență semnificativă a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți și căruia pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.

Nu avem clienți cu o pondere mare în volumul desfacerii cu impact major la o eventuală întrerupere a raporturilor de afaceri.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale:

a. Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale.

Numărul de angajați la data de 31.12.2018 este de 25 angajați.

Structura salariatilor pe studii este următoarea:

- | | |
|-----------------------|---------------|
| - Studii superioare | 2 salariati; |
| - Liceu | 14 salariati; |
| - Scoala profesională | 9 salariati. |

Prin Regulamentul de Organizare și Funcționare al societății sunt stabilite diagrame de relații între conducerea societății și comportamentele funcționale, secția de producție, prin elaborare de decizii scrise.

b. Deprecierea raporturilor dintre manager și angajați, precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi.

Relatiile de munca în cadrul societății s-au desfășurat în baza Contractului de Colectiv de Munca, înregistrat la ITM Mehedinți.

1.1.6 Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător:

Impactul aspectului de mediu asupra factorilor de mediu din S.C.MECANICA 94 S.A., au fost apreciate a fi nesemnificative, neglijabile, inexistește.

Pentru menținerea conformării cu reglementările de mediu în vigoare, asigurăm identificarea, conștientizarea cerințelor aplicabile produselor și activităților societății. Datorită acestui fapt nu au aparut litigiî privind încălcarea legislației de mediu.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare:

La nivelul societății nu avem activitate de cercetare-dezvoltare și nici cheltuieli de această natură.

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului:

S.C.Mecanica 94 S.A. ca orice societate comercială este expusă unor riscuri din utilizarea unor instrumente financiare. Afacerile societății se derulează în principal pe piața produselor și serviciilor în domeniul materialului rulant.

Gestionarea riscului operational cuprinde programe de sănătate și siguranță a personalului și protecția mediului și a mijloacelor fixe. În vederea asigurării condițiilor de sănătate și securitate a muncii, societatea ia măsuri pentru asigurarea condițiilor adecvate pentru desfășurarea procesului de munca, diminuarea noxelor la locul de muncă, dotarea corespunzătoare a utilajelor.

Riscul de credit

Riscul de credit este riscul ca societatea să suporte o pierdere financiară ca urmare neindeplinirii obligațiilor contractuale de către un client sau o contrapartidă la un instrument financiar, iar acest risc rezultă în principal din creanțele comerciale ale societății.

Exponerea societății la riscu de credit este influențată în principal de caracteristicile individuale ale fiecarui client. Pentru fiecare client în parte sunt stabilite limite de achiziții. Clientii care nu indeplinesc condițiile stabilite de societate pot efectua tranzacții cu aceasta cu plată în avans. În unele cazuri, societatea

solicita file CEC, biletă la ordin sau scrisori de garanție bancară. Societatea a evaluat periodic solvabilitatea și bonitatea partenerilor comerciali, riscul de credit a fost minimizat prin menținerea unei legături permanente cu clienții noștri.

Riscul de lichiditate și de cash-flow

Riscul de lichiditate este riscul ca societatea să întâmpine dificultăți în indeplinirea obligațiilor asociate datoriilor financiare care sunt decontate în numerar sau prin transferul altui activ financiar.

Politica societății cu privire la lichiditatele este de a menține suficiente resurse de lichiditate pentru a-și îndeplini obligațiile pe masura ce acestea devin scadente. Conducerea societății urmărește zilnic evoluția nivelului lichidităților pentru a-și achita obligațiile la data exigibilității lor.

Riscul de piata

Riscul de piata este riscul ca variația prețurilor piaței, cum ar fi cursul de schimb valutar, rata dobânzii și pretul instrumentelor de capitaluri proprii, să afecteze veniturile societății sau valoarea instrumentelor financiare detinute. Obiectivul gestionării riscului de piata este acela de a gestiona și controla expunerile la riscul de piata în cadrul unor parametri acceptabili și în același timp de a optimiza rentabilitatea investiției.

Riscul valutar

În condițiile în care majoritatea activelor sunt exprimate în monedă națională, fluctuațiile cursului de schimb valutar nu afectează în mod direct activitatea societății.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale:

a. Nu există elemente sau factori de incertitudine care ar putea afecta lichiditatea societății.

b. Nu s-au efectuat cheltuieli cu investiții financiare în piața de capital.

2.ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETATII COMERCIALE

2.1 Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacitați de producție în proprietatea societății comerciale.

Principalele capacitați de producție din proprietatea societății sunt amplasate în str. Calea Cerneiului nr. 11A. Secția de producție în care se execută produsele are o suprafață de 4325 mp și o capacitate de producție în care se poate realiza o cifră de afaceri de peste 2,5 mil. lei.

2.2 Deprecierea și analizarea gradului de uzură al proprietăților societății comerciale:

Mijloacele fixe deținute au fost achiziționate și puse în funcțiune înainte de înființarea societății, respectiv în anii 1985 – 1994. Pentru buna lor funcționare se fac anual reparații curente și capitale. Deține în proprietate o suprafață totală de teren de 27598 mp confirmată prin extrase de Carte Funciară.

2.3 Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății.

Nu există probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății.

3.PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATEA COMERCIALĂ

Capitalul social este de 393552,5 lei împărțit în 157421 acțiuni în valoare de 2,5 lei fiecare.

3.1 Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială.

Actiunile emise de S.C. Mecanica 94 S.A. sunt negociate pe sistemul alternativ de tranzactionare AeRO și au simbolul de piață MECH. Activitatea de ținere a registrului acționarilor a fost și este realizată de Depozitarul Central S.A. Valorile mobiliare ale societății nu se tranzacționează pe alte piețe din țară sau alte țări.

3.2 Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende.

Precizarea dividendelor cuvenite/plătite/acumulate în ultimii trei ani și dacă este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor trei ani. În ultimi 3 ani nu au fost imparte dividende, profitul a fost reraritizat investițiilor

Conform registrului acționarilor la data de 31.12.2018 structura acționarilor se prezintă astfel:

- MIULESCU ALEXANDRU	80422	51,0872%
- CHELU CATALIN CONSTANTIN	63607	40,4057%
- PERS.FIZICE	13173	8,3680%
- PERS.JURIDICE	219	0,1391%

Fiecare acțiune subscrisă și vărsată de acționari potrivit legii, conferă acestora dreptul de vot în Adunarea Generală a Acționarilor, dreptul de alege sau de a fi ales în organele de conducere, dreptul de a participa la distribuirea profitului sau a oricărora drepturi derivate din calitatea de acționar.

În anul 2018 societatea a înregistrat profit brut în sumă de 42522 lei.

De descrierea oricărui activitatea a societății comerciale de achiziționarea a proprietăților actiuni.

Nu este cazul.

3.3 În cazul în care societatea comercială are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a actiunilor emise de societatea mamă detinute de filiale.

Nu este cazul.

3.4 În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creație - prezentarea modului în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare.

Nu este cazul.

4. CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE

4.1 a. Prezentarea listei administratorilor societății comerciale și a următoarelor informații pentru fiecare:

*Miulescu Alexandru	- președinte
*Popescu Laurențiu Doru	- membru
*Nedelcu Nela	- membru

b. Nu există elemente care să facă dovada unui acord, înțelegere sau legătură de familie între oricare dintre administratori și o altă persoană, datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator.

c. Nu se cunosc tranzacții încheiate între administratori și societatea pe care o reprezintă.

d. La data de 31.12.2018 detinerile în nume propriu ale administratorilor la capitalul social al S.C.Mecanica 94 S.A. sunt:

Miulescu Alexandru	80422 actiuni
Popescu Laurențiu Doru	o actiuni
Nedelcu Nela	o actiuni

4.2 Conducerea executivă a S.C.Mecanica 94 S.A. în anul 2018 este:

- Miulescu Alexandru	- director general	- pe baza de contract de mandat;
- Nedelcu Nela	- contabil sef	- cu CIM. pe perioada nedeterminată.

4.3 Administratorii și conducerea executivă ai S.C.Mecanica 94 S.A. nu au fost implicați în litigii sau proceduri administrative legate de activitatea lor în cadrul societății. Menționăm de asemenea că înălinirea atribuțiunilor de serviciu nu este alterată de capacitatea acestora.

5. SITUAȚIA FINANCIAR – CONTABILĂ

Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu ultimi trei ani, cu referire cel puțin la:

a. Elemente de bilanț: active care reprezintă cel puțin 10% din totalul activelor, numerar și alte disponibilități lichide, profituri reinvestite, total active curente, total pasive curente.

5.1 Elemente de bilanț la 31.12.2015

ELEMENT DE BILANT	2016	2017	2018
I Imobilizări corporale	207187	218558	261192
A Total active imobilizare	207187	218558	261192
I Stocuri	209122	268699	198254
II Creante	257258	233188	326384
III Invest. Finan. pe termen scurt	-	-	-
IV Casa și conturi la banchi	76031	95222	104790
B Total active circulante	542411	597109	629428
C Chelt. în avans	-	-	-
D Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la 1 an	150629	190572	223003
F TOTAL ACTIV	598969	625095	667617
ELEMENTE DE BILANȚ			
J Capital și rezerve	-	-	-
I Capital	393552	393552	393552
Capital subscris și vărsat	393552	393552	393552
II Rezerve	62937	64823	91872
III Rezultatul raportat(+/-)	96904	142480	142480
IV Rezultatul exercitiului	48540	26125	42522
Repartizarea profitului	2964	1885	2809
TOTAL PASIV	598969	625095	667617

Activele imobilizate au înregistrat creșteri aceste creșteri sunt justificate prin faptul că în anul 2018 s-au făcut investiții. Creanțele au înregistrat o situație relativ bună încasările s-au făcut conform contractelor încheiate.

Cowntul de profit și pierdere

În mod sintetic realizările anului 2018 se prezintă astfel:

Nr.crt.	Indicatori	2016	2017	2015
1.	Cifra de afaceri	1035018	937348	1365652
2.	Venituri totale	1058306	1004048	1328431
	Venituri din exploatare	1058306	1004048	1328431
	Venituri financiare	-	-	-
	Vehituri exceptionale	-	-	-
3.	Cheltuieli totale	999035	972338	1272253
	Cheltuieli din exploatare	996123	972338	1272253
	Cheltuieli financiare	2912	-	-
	Cheltuieli exceptionale	-	-	-
4.	Profit brut/Pierdere	59271	31710	56178
5.	Impozit pe profit	10371	5585	13656
6.	Profit repartizat/Pierdere	48540	26125	42522

Alte informații legate de analiza principalilor indicatori economico-financiari se găsesc în notele la situațiile financiare (nota9), care fac parte integrantă din prezentul raport.

Creșterile de cash s-au înregistrat în primul rând ca urmare a încasărilor din activitatea de bază, din care s-au efectuat plăti în numerar pentru materii prime, materiale, salarii, obligații către bugetul statului și bugetul asigurărilor sociale. Cash de la începutul anului și sfârșitul fiecărei perioade este pozitiv.

ANALIZA REZULTATULUI ȘI DISTRIBUIREA PROFITULUI

După deducerea fondului de rezervă de 5% din profit, conform normelor legale, a rezultat următoarea situație:

Nr.crt.	Denumire indicator	Suma
1.	Profit brut	56178
2.	Impozit profit	13626
3.	Profit net (1-2)	42522
4.	Rezerva legală	2809
5.	Profit net de repartizat	39713

Consiliul de Administrație al SC MECANICA 94 SA, propune Adunării Generale Ordinare a Actionarilor ca suma de 39713 lei conform celor de mai sus, să fie repartizată investițiilor pe anul 2019.

Acțiunea de inventariere anuală a elementelor de activ și de pasiv s-a desfășurat în conformitate cu prevederile legale în vigoare precum și a deciziilor interne emise pentru elementele de activ/pasiv al e societății. Prin aceste decizii interne au fost constituite comisii de inventariere pentru toate gestiunile din cadrul societății. În urma definitivării inventarierii, nu s-au constatat diferențe la gestiunile inventariate.

La întocmirea bilanțului contabil au fost respectate regulile aprobate prin normele legale, iar datele au fost preluate din balanțele sintetice ținute la zi și în conformitate cu Legea nr.82/1991, republicată și cu reglementările contabile în vigoare.

Declaratia privind guvernanța corporativă

Structura Actionariatului Adunarea Generală a Actionarilor ("AGA") este principalul for corporativ al SC MECANICA 94 S.A., cu atribuții de decizie asupra aspectelor detaliate în Actul Constitutiv. Convocarea, functionarea, procesul de vot precum și alte prevederi referitoare la AGA sunt detaliate în Actul Constitutiv al SC MECANICA 94 SA.

Conform registrului actionarilor, structura actionarilor se prezintă astfel:

MIULESCU ALEXANDRU	80422	51,0872%
CHELU CATALIN CONSTANTIN	63607	40,4057 %
PERS.FIZICE	13173	8,3680 %
PERS.JURIDICE	219	0,1391 %

Adunarea Generală a Actionarilor Mecanica 94 SA.

In conformitate cu Actul Constitutiv actualizat

Atributiile adunării generale a actionarilor

* Adunarea generală a actionarilor este organul de conducere al Societății.

* Adunările generale ale actionarilor sunt ordinare și extraordinare.

* Adunarea generală ordinara a actionarilor are următoarele atribuții principale:

- numește și revoca membrii Consiliului și le stabilește nivelul indemnizației cuvenite și alte drepturi conform prevederilor legale;
- stabilește bugetul de venituri și cheltuieli, stabilește programul de activitate;
- stabilește bugetul de venituri și cheltuieli consolidat la nivelul grupului;
- discuta, aproba sau modifica situațiile financiare anuale, pe baza rapoartelor prezentate de Consiliu și de auditorul finanțier;
- aproba repartizarea profitului conform legii și fixează dividendul;
- se pronunta asupra gestiunii administratorilor și asupra descarcării de gestiune, în condițiile legii;
- decide promovarea acțiunii în raspundere contra administratorilor, directorilor, precum și a auditorilor finanțieri pentru daune cauzate Societății de acestia prin incalcarea indatoririlor fata de Societate;
- hotăraste cu privire la gajarea sau la închirierea sau desființarea uneia sau a mai multor unități ale societății; - numește și revoca auditorul finanțier și fixează durata minima a contractului de audit finanțier;
- îndeplinește orice alte atribuții stabilite de lege.

* Adunarea generală extraordinara a actionarilor hotăraste următoarele:

- ridicarea dreptului de preferință al actionarilor la subscrerea de noi acțiuni emise de Societate;

- contractarea oricărui tipuri de imprumuturi, datorii sau obligații de tipul imprumuturilor, precum și constituirea de garanții reale sau personale aferente acestor imprumuturi, în fiecare caz conform limitelor de competență prevazute în Actul Constitutiv al societății;

- actele de dobândire, instruire, schimb sau de constituire în garanție a unor active din categoria activelor imobilizate ale Societății, a caror valoare depăsește, individual sau cumulat, pe durata unui exercițiu finanțier, 20% din totalul activelor imobilizate, mai puțin creanțele și închirierile de active corporale, pentru o perioadă mai mare de un an, a caror valoare individuală sau cumulată fata de același cocontractant sau persoane implicate ori care acionează în mod concertat depăsește 20% din valoarea totalului activelor imobilizate,

; - aprobarea proiectelor de investiții la care va participa Societatea conform limitelor de competență prevazute în Actul Constitutiv al Societății, altele decât cele prevazute în planul anual de investiții al Societății;

- aprobarea emisiunii și admiterii la tranzacționare pe o piață reglementată sau în cadrul unui sistem alternativ de tranzacționare a acțiunilor, certificatelor de depozit, drepturilor de alocare sau altor instrumente finanțiere similare;

- aprobarea delegărilor de competență pentru Consiliu;
- schimbarea formei juridice;
- schimbarea sediului;
- schimbarea obiectului principal sau secundar de activitate;
- majorarea capitalului social, precum și reducerea sau reintregirea lui prin emisiune de noi acțiuni, în condițiile legii;
- fuziunea și divizia;
- dizolvarea Societății;
- realizarea oricarei emisiuni de obligații conform Actului Constitutiv sau conversia unei categorii de obligații în alta categorie sau în acțiuni;
- aprobarea conversiei acțiunilor preferentiale și nominative dintr-o categorie în alta, în condițiile legii;
- orice altă modificare a Actului Constitutiv;
- înființarea sau desființarea unor sedii secundare: sucursale, agenții, reprezentante, puncte de lucru sau alte asemenea unități fără personalitate juridică în conformitate cu prevederile legale;

- participarea la constituirea de noi persoane juridice;
 - aprobarea criteriilor de eligibilitate și independența pentru membrii Consiliului;
 - aprobarea strategiei de guvernanță corporativă a Societății, inclusiv a planului de acțiune de guvernanță corporativă;
 - donații în limitele de competență din Actul Constitutiv al Societății;
 - orice altă hotărare pentru care este necesară aprobarea adunării generale extraordinare a actionarilor.
- Drepturi și obligații decurgând din acțiuni

Fiecare actiune subscrisa si platita integral de actionari, potrivit legii, confera actionarilor (i) dreptul la un vot in adunarea generala a actionarilor, (ii) dreptul de a alege organele de conducere, (iii) dreptul de a participa la distribuirea profitului, precum si (iv) alte drepturi prevazute de prezentul Actul Constitutiv si de dispozitiile legale.

Dobandirea de catre o persoana, in mod direct sau indirect, a dreptului de proprietate asupra unei actiuni are ca efect obtinerea calitatii de actionar al Societatii cu toate drepturile si obligatiile care decurg din aceasta calitate, potrivit legii si Actului Constitutiv al Societatii.

Drepturile si obligatiile derivand din actiuni se transfera dobantitorilor impreuna cu actiunile.

Cand o actiune nominativa devine proprietatea mai multor persoane, nu se va inscrie transmiterea decat in conditiile in care acestea desemneaza un reprezentant unic pentru exercitarea drepturilor rezultand din actiuni.

Obligatiile Societatii sunt garantate cu patrimoniu social al acesteia, iar raspunderea actionarilor este limitata la capitalul social subscris.

Actionarul care, intr-o anumita operatiune, are, fie personal, fie ca reprezentant al unei alte persoane, un interes contrar fata de interesul Societatii, trebuie sa se abtina de la deliberarile privind respectiva operatiune.

Transferul actiunilor

1. Actiunile sunt indivizibile. Societatea nu recunoaste decat un singur proprietar pentru fiecare actiune din Actul Constitutiv.

2. Transferul parcial sau total al actiunilor intre actionari sau catre terti se efectueaza in conditiile si cu procedura prevazute de dispozitiile legale, inclusiv de legislatia pietei de capital.

Consiliul de administratie al SC MECANICA94 SA

Pe parcursul anului 2018, componenta Consiliul de Administratie a suferit modificarile deoarece unul din membri nu s-a mai prezentat la sedintele consiliului de administratie.

Mandatul acestora, conform Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor, este de 4 ani.

Consiliul de Administratie este responsabil pentru indeplinirea tuturor masurilor necesare desfasurarii activitatii Societatii, cat si pentru supravegherea activitatii. Componenta, organizarea, atributiile si responsabilitatile acestuia sunt stabilite prin Actul constitutiv si prin Regulamentul Consiliului de Administratie..

Membrii Consiliului de Administratie sunt:

- | | |
|-------------------------|--------------|
| *Miulescu Alexandru | - președinte |
| *Popescu Laurențiu Doru | - membru |
| *Nedelcu Nela | - membru |

Potrivit informatiilor detinute nu exista niciun acord, intelegera sau legatura de familie intre administratorii Societatii si alta persoana care sa fi contribuit la numirea acestora ca administrator. Potrivit informatiilor detinute, membrii Consiliului de Administratie nu au fost implicați in litigi sau proceduri administrative referitoare la activitatea lor in cadrul societatii in ultimii cinci ani si nici referitor la capacitatea lor de a-si indeplini atributiile in cadrul societatii.

Conducerea executiva a SC MECANICA 94 S.A.

In conformitate cu prevederile Actului constitutiv al Societatii , Consiliul de Administratie il numeste si revoca din functie pe Directorul General, cat si pe ceilalii directori si aproba delegarile de competenta ale acestora. Directorul General isi desfasoara activitatea potrivit prevederilor contractului de mandat incheiat cu Societatea.

Conducerea executiva a S.C.Mecanica 94 S.A. in anul 2018 este:

- | | |
|---|--------------------------------------|
| - Miulescu Alexandru - director general | - pe baza de contract de mandat; |
| - Nedelcu Nela - contabil sef | - cu CIM. pe perioada nedeterminata. |

Potrivit informatiilor detinute de catre Societate nu exista nici un contract, intelegera sau relatie de familie intre directorii Societatii si alta persoana care sa fi contribuit la numirea acestora ca directori.

Codul de Guvernanta Corporativa

SC MECANICA 94 S.A. a aderat la Codul de Guvernanta Corporativa aplicand in mod voluntar prevederile acestuia. Acest Cod de Guvernanta Corporativa incorporeaza principiile generale si regulile de conduita ale SC MECANICA94 S.A. care stabilesc valorile corporative, responsabilitatile, obligatiile si conduita in afaceri ale Societatii.

SC MECANICA 94 S.A. si-a dezvoltat si actualizat in mod continuu principiile privind guvernanta corporativa pentru a se alinia cerintelor pietei de capital si celor mai bune practice din domeniul guvernanței corporative, precum si pentru a crea oportunitati si a creste gradul de competitivitate.

Descrierea principalelor caracteristici ale controlului intern si sistemelor de gestionare a riscurilor in relatie cu procesul de raportare financiara

Controlul intern reprezinta ansamblul masurilor dispuse de catre conducerea Mecanica SA si implementate de catre intreg personalul cu privire la structura organizatorica, procedurile, metodele, tehnici si instrumentele aplicate, in scopul atingerii obiectivelor organizationale.

Controlul intern si sistemele de gestionare a riscurilor au ca principale obiective:

- protejarea resurselor organizatiei impotriva risipei, neglijentei, abuzurilor, fraudei etc;
- conformitatea cu legislatia si reglementarile interne;
- fiabilitatea raportarii financiare (acuratete, caracter complet si prezentare corecta);
- asigurarea unui climat bazat pe identificarea, intelegera si controlul risurilor, care sa contribuie la realizarea obiectivelor organizationale;
- operatiuni de afaceri eficiente si eficace.

Realizarea acestor obiective este sustinuta prin:

• recrutarea de personal cu un nivel de competenta adevarat, in conformitate cu necesitatile societatii, si existenta unui plan de formare continua care sa permita o actualizare a cunoastintelor specifice sau suplimentarea resurselor interne, atunci cand este cazul;

- definirea clara a responsabilitatilor aferente fiecarei persoane implicate in procesul organizational;

• separarea atributiilor privind efectuarea de operatiuni intre persoane, astfel incat atributiile de aprobat, control si inregistrare sa fie, intr-o masura adevarata, increditabile unor persoane diferite (conform organigramei Societatii);

- intocmirea si implementarea reglementelor, politicii, procedurilor, formularelor etc.;

• existenta unui Manual de politici contabile intocmit potrivit cerintelor legislatiei in vigoare, aprobat de catre Consiliul de Administratie;

• existenta unui calendar si a unui proces bine definit privind elaborarea de informatii contabile si financiare conforme cu cerintele de raportare (financiar-contabile, ale pietei de capital) si verificarea si aprobatarea corespunzatoare a acestora de catre Consiliul de Administratie in vederea publicarii acestora.

Cadrul sistemului de control intern consta in urmatoarele elemente:

Mediu de control – Existenta unui mediu de control reprezinta fundamentalul unui sistem de control intern eficient. Acesta consta in angajamentul fata de integritate si valorile etice (in acest sens au fost elaborate o serie de politici privind toleranta zero fata de coruptie, frauda si spalare de bani, evitarea si combaterea conflictelor de interes, cadourile, cheltuielile de protocol si interzicerea platilor de facilitare, transparenta si implicarea partilor interesante), precum si masuri organizatorice (politici de delegare de competente si responsabilitati).

Evaluarea riscurilor – In general, toate procesele se regasesc sub sfera de acoperire a sistemului de control intern. Se efectueaza o identificare a riscurilor majore sau critice, atestate anumitor activitati pentru stimularea metodelor de control intern.

Activitati de control menite sa diminueze riscurile – Activitatii de control au diferite forme (control managerial, control general, control financiar preventiv, etc.) si ele sunt implementate si realizeate cu scopul de a reduce riscurile semnificative operationale si de conformitate.

Informare si comunicare – Informarea sprijina toate celelalte componente ale sistemului de control intern prin comunicarea catre angajati a responsabilitatilor privind controlul si furnizarea de informatii intr-un format adevarat si in timp util pentru ca toti salariatii sa poata sa-si indeplineasca

atributiile. Comunicarea interna se produce prin disemnarea informatiilor catre toate nivelele (sus, jos si lateral), iar cea externa inseamna disemnarea de informatii catre parti externe, conform cerintelor si asteptarilor.

Activitati de monitorizare –Managementul monitorizeaza functionarea controalelor interne prin analize periodice; de exemplu realizarea bugetului, monitorizarea incidentelor de securitate, rapoartele de control intern. Deficientele in implementarea sau functionarea controalelor interne sunt documentate in rapoartele de control intern sunt aduse la cunostina conducerii operative pentru a dispune masurile de corectie.

Manualul de politici contabile se aplică in mod consecvent in vederea asigurarii unui tratament contabil uniform aplicat pentru aceleasi situatii de afaceri. Acest manual este revizuit in functie de schimbarile survenite in Standardele Internationale de Raportare Financiara.

PREȘEDINTE/ DIRECTOR GENERAL
ALEXANDRU MIULESCU



RAPORT DE VERIFICARE
a situațiilor financiare ale S.C.MECANICA 94 S.A.
la 31.12.2018

În executarea mandatului încredințat de Adunarea Generală a Acționarilor, Comisia de Cenzori a procedat la verificarea și certificarea situațiilor financiare (bilanț, cont de profit și pierdere, situația mișcărilor capitalului propriu, notele explicative), pentru exercițiul încheiat la 31.12.2018.

Raportul de verificare și certificare a bilanțului contabil pe anul 2018 se adresează forurilor de conducere precum și altor utilizatori ai informației contabile participanți la viața economic-socială a S.C. MECANICA 94 S.A.(clienți, bănci, instituții abiliate ale statului, și altele).

Comisia de Cenzori reprezentată de d-nii: Popescu Carmen, Taezel Constantin, Epure Tanta, a procedat la verificare a legalității situațiilor financiare încheiate la data de 31.12.2018, în vederea exprimării unei opinii responsabile asupra fidelității și imaginii date de acestea.

Responsabilitatea censorilor este ca pe baza controlului, să exprime o opinie asupra acestor situații financiare.

Verificarea a constat în examinarea pe bază de sondaje a elementelor probante care să justifice sumele și informațiile conținute în conturile anuale, și de asemenea, în evaluarea principiilor și metodelor contabile folosite și însușite de conducerea unității pentru încheierea conturilor anuale.

Verificarea și certificarea conturilor anuale asigură beneficiarului certitudinea faptului că bilanțul este întocmit în conformitate cu prevederile legale în vigoare și că acesta furnizează elementele de încredere necesare utilizatorilor.

Prin prezentul raport s-au urmărit exprimarea unei opinii responsabile asupra fidelității imaginii date de: bilanțul contabil, contul de profit și pierdere și anexele la bilanț întocmite la 31.12.2018.

În activitatea de verificare și certificare a situațiilor financiare, s-a procedat la examinarea prin sondaj a documentelor justificative privind valorile și informațiile înscrise în conturile anuale ale societății.

Întocmirea bilanțului contabil și anexelor la S.C.MECANICA 94 S.A. s-a efectuat cu respectarea prevederilor Reglementărilor contabile armonizate cu directivele europene și cu standardele internaționale de contabilitate.

Contul de profit și pierdere a fost întocmit pe baza cifrelor preluate din balanța de verificare, iar veniturile și cheltuielile au fost corect constituuite.

Pe anul 2018 contul de profit și pierdere se prezintă astfel:

- Venituri din exploatare	1328131 lei
- Cheltuieli din exploatare	1272253 lei
- Profit din exploatare	56177 lei
- Impozit pe venit	13656 lei
- Profit	39713 lei
- Cifra de afaceri	1365652 lei

Creantele totale înregistrate de societatea comercială la 31.12.2018 sunt de 326384 lei și reprezintă

- facturi emise și năncaste 311188 lei
- alte creante 15195 lei

Datoriile societății la 31.12.2018 însumează 223003 lei și se regăsesc în:

- furnizori 49203 lei
- datorii către bugete 104945 lei

- drepturi de personal	16360 lei
- alte cheltuieli	52495 lei

Situatiile financiare se sprijină pe verificarea faptică a elementelor patrimoniale, prin inventarieri efectuate conform normelor legale, iar la elaborarea acestora au fost aplicate principiile de bază ale contabilității, precum și regulile stabilite prin politicile contabile aprobate de Consiliul de Administrație.

Din controalele și investigațiile efectuate, inclusiv participarea (fara vot) la luarea deciziilor în Consiliul de Administrație, nu au rezultat abateri în gestionarea valorilor material și banești, iar angajarea cheltuielilor s-a făcut cu respectarea prevederilor legale și statutare, pe baza hotărârilor Consiliului de Administrație.

În conformitate cu misiunea încredințată, am procedat la verificarea și certificarea situațiilor financiare ale S.C.MECANICA 94 S.A. respective bilanțul contabil, contul de profit și pierdere și anexele la bilanț încheiate la 31.12.2018 și care se referă la:

total capitaluri proprii	667618 lei
- total datorii	223003 lei
- active imobilizate	261192 lei
- venituri totale	1328431 lei
- rezultatul exercitiului	42522 lei

În urma verificării efectuate se prezintă mai jos opinia cu privire la conformitatea conturilor cu referințe contabile și asupra conformității acestora cu prevederile legale.

În urma investigațiilor efectuate s-a constatat că evidența contabilă a fost ținută la zi, întocmirea bilanțului s-a efectuat pe baza balantei de verificare a conturilor sintetice și s-a asigurat preluarea corectă în balanță de verificare a datelor din conturile sintetice.

Comisia de Cenzori constată respectarea reglementărilor în vigoare privind întocmirea și prezentarea situațiilor financiare la 31.12.2018 și este de acord cu supunerea acestora spre aprobare Adunarii Generale a Acționarilor, conform normelor emise de Ministerul Finanțelor Publice.

COMISIA DE CENZORI:
 Carmen Popescu.....
 Tăerel Constantin.....
 Epure Tanta.....



**S.C. MECANICA 94 – S.A.
DROBETA TURNU SEVERIN**

**NOTA EXPLICATIVA
privind situațiile financiare simplificate
la 31 decembrie 2018**

S.C. Mecanica 94 cu sediul în România, municipiul Drobeta Turnu Severin Str.Calea Cernețului nr.11 A înregistrată la Registrul Comerțului sub nr.J25/977/1994, cod unic RO6098057, în perioada de raportare și-a desfășurat activitatea în conformitate cu prevederile Legii Contabilității nr.82/1991-republicată, Legea 31/1990-republicată conform reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, precum și a prevederilor celorlalte acte normative în materie și a actului constitutiv.

Nota 1 – Active imobiliare

Situația activelor imobiliare la data de 31.12.2018 se prezintă după cum urmează:

Elem.de activ	Valoare brută				Deprecieri-amortiz.provizioane			
	Sold la 01.01.2018	Crest.	Re d.	Sold la 31.12.2018.	Sold la 1 ian.	Deprecieri amortiz.	Red.	Sold la 31 dec.
Terenuri	97794	-	-	97794	-	-	-	-
Constr.	48348	-	-	48348	12737	1516	-	14253
Instal.si masini	313739	60577	-	374316	228585	16427	-	245012
Alte instal.	6658	-	-	6658	6659	-	-	6659
TOTAL	466539	60577		527116	247981	17943		265927

Facem precizarea că în anul 2018 nu s-a făcut reevaluarea fondurilor fixe.

Nota 2 – Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

În cursul anului 2018 societatea nu a înregistrat provizioane pentru riscuri si cheltuieli nefind cazul.

Nota 3 – Repartizarea profitului

Destinatia	Suma
- Profit net de repartizat	42522 lei
- Rezervă legală	2809 lei
- Acoperire pierderi contabile	
- Dividende	
- Alte repartizări	
- Profit nerepartizat	39713 lei

Nota 4 – Analiza rezultatului din exploatare

Nr. crt.	Indicator	Exercitiul Precedent	Exercitiul curent
1	Cifră de afaceri	937348	1365652
2	Costul bunurilor vândute și serv.prestate	871653	1237988
3	Cheltuieli activit.bază	470728	666542
4	Cheltuieli activități auxiliare	214505	368646
5	Cheltuieli indirekte de producție	186420	202800
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri (1-2)	65695	127664
7	Cheltuieli de desfacere	47685	46522
8	Cheltuieli generale de administratie	10756	60903
9	Alte venituri din exploatare	24456	35939
10	Rezultatul din exploatare (6+9-7-8)	31710	56178

Nota 5 – Situația creantelor și datoriilor

Creante	Sold la 31.2018	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Total, din care:	326384	326384	-
- clienti	311188	311188	-
-alte creante în legătură cu personalul	15195	15195	-

Datorii	Sold la 31.12.2018	Termen de excibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 1 an
Total, din care:	223003	223003	-	-
- furnizori	49203	49203	-	-
-dat. către bugete	81899	104945	-	-
- clienti creditori	17180	52495	-	-
- drepturi de pers.	12954	16360	-	-
- dividende			-	-
- împrumut bancar			-	-

Nota 6 – Principii, politici si metode contabile

Situatiile financiare sunt prezentate in lei ,moneda nationala .Societatea isi are organizata contabilitatea in concordant cu principiile si practicile contabile cerute de legislatia in vigoare in Romania, in concordanta cu Legea contabilitatii nr.82/1991-republicata.

Pe intreaga perioada a anului 2018 nu au avut loc abateri de la principiile contabile si nu s-a procedat la evaluarea activelor si nici ajustari care sa influenteze rezultatele financiare.

Nota 7 – Participanti si surse de finantare

Capitalul social subscris la data de 31.12.2018 a fost de 393552,5 lei reprezentand 157421 actiuni cu o valoare nominala de 2,5 lei, iar structura actionariatului se prezinta astfel:

- Miulescu Alexandru = 80422 actiuni
- Chelu Catalin C-tin = 63607 actiuni
- Pers. Fizice = 13173 actiuni
- Pers.juridice = 219 actiuni

Nota 8 – Informatii privind salariatii, si membrii organelor de administratie ,conducere si suparaveghere

Structura organizatorica :

- Adunarea Generala a Actionarilor
- Consiliul de Administratie format din:
 - 1. Alexandru Miulescu presedinte
 - 2. Laurentiu Doru Popescu membru
 - 3. Nele Nedelcu membru

Conducere executive a fost asigurata de :

- Director general - Alexandru Miulescu
- Contabil sef - Nela Nedelcu

Numarul de salariatii in anul 2018 pe categorii de personal se prezinta astfel:

- muncitori direct productivi = 16
- muncitori indirecti = 5
- personal TESA = 2

Salariile platite in anul 2018 au fost de 652944 lei, iar cheltuielile cu asigurarile sociale si protectie sociala au fost constituite la nivelul sumei de 14399 lei.

Nota 9 – Exemple de calcul si analiză a principalilor indicatori economico-financiari

1. Indicatori de lichiditate

- a) Indicatorul lichiditatii curente: 2,99

Active curente 667617

Datorii curente 223003

- b) Indicatorul lichiditatii imediate: 2,10

Active curente – stocuri (667617 – 198254) = 469363

Datorii curente 223003

2. Indicatori de risc

- a) Nu este cazul

Indicator privind acoperirea dobanzilor:

Profit înaintea plătii dobânzii și a impozit. pe profit

Cheltuieli cu dobânzile

Nu este cazul

3. Indicatori de activitate

Viteza de rotatie a stocurilor

Costul vânzărilor = 1272253 = 5,02

Stoc mediu 253205

Numarul de zile de stocare

Stoc mediu x 365 253205 x 365 = 73 zile

Costul vânzărilor 1272253

Viteza de rotatie a debitelor – clienti

$$\underline{\text{Sold mediu clienti}} \times 365 = \underline{266527} \times 365 = 71 \text{ zile}$$

Cifra de afaceri 1365652

Viteza de rotatie a creditelor – furnizori

$$\underline{\text{Sold mediu furnizori}} \times 365 = \underline{73316} \times 365 = 65 \text{ zile}$$

Achizitii de bunuri 410095

Viteza de rotatie a activelor imobilizate

$$\underline{\text{Cifra de afaceri}} = \underline{1365652} = 5,23$$

Active imobilizante 261192

Viteza de rotatie a activelor totale

$$\underline{\text{Cifra de afaceri}} = \underline{1365652} = 2,17$$

Total active 629428

4. Indicatori de profitabilitate

a) Rentabilitatea capitalului angajat

$$\underline{\text{Profit înaintea plătii dobânzii și a impozit. pe profit}} = \underline{56178} = 0,084 \\ \text{Capital angajat} \quad \underline{667617}$$

b) Marja brută din vânzări:

$$\underline{\text{Profit brut din vânzări}} = \underline{56178} = 0,0411 \\ \text{Cifră de afaceri} \quad \underline{1365652}$$

Nota 10 – Alte informatii

S.C. MECANICA 94 – S.A. Dr.Tr.Severin are personalitate juridică, cod unic de înregistrare 6098057, atribut fiscal RO si este înregistrată la Registrul Comertului sub nr. J 25/977/1994 si a luat fiinta prin divizarea SC MEDRÓ SA conform sentintei civile nr.406/5 iulie 1994 .

SC MECANICA 94 SA este sociatate pe actiuni cu capital integral privat. Sediuul societatii este in Dr.Tr.Severin str.Cernetiului nr.11A,jud.Mehedinti.

Actiunile societatii sunt tranzactionate pe piata AeRO si are simbol de piata MECH, evidenta actionarilor si actiunilor societatii este tinuta la Depozitarul Central Bucuresti.

Cifra de afaceri

Pe anul 2018 cifra de afaceri afost realizată în valoare de 1365652 lei care defalcată pe sortimente se prezintă după cum urmează:

- echipament frână vagoane 90 %
- diverse produse metalice 10 %

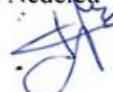
Produsele execute enumerate mai sus au avut desfacere asigurată, livrările făcându-se la SNTFM-CFR Marfă Bucuresti, REVA SIMERIA , MARUB BRASOV, RELOC CRAIOVA, MACCHI ROMANIA ,CONSTANTIN GRUP .

In anul 2018 nu au fost angajamente acordate si nici angajamente primite.

DIRECTOR GENERAL
Alexandru Miulescu



CONTABIL SEF
Nela Nedelcu



SC MECANICA 94 SA
DR.TR.SEVERIN
CUI.6098057

**PROPUNERE DE DISTRIBUIRE A PROFITULUI REALIZAT
(ACOPERIRE A PIERDERILOR) IN EXERCITIUL FINANCIAR 2018**

Realizarile de mai jos au fost facute de societate si au fost cuprinse in situatiile financiare anuale la 31.12.2018, conform reglementarilor in vigoare privind repartizarea obligatorii, conform Legi nr.31/1990 privind societatile comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare.

Destinatie	Lei(ron)
Profit net statutar de repartizat	42522
Repartizarea profitului pentru: rezerve legale	2809
Profit nerepartizat	39713

Consiliul de Administratie al societatii propune si recomanda adunarii generale a actionarilor sa aprobe ca profitul net nerepartizat la 31.12.2018, in suma de 39713 lei sa fie reinvestit.
AGOA a hotărât ca suma de 39713 lei sa fie reinvestita.



CONTABIL SEF
Nedelcu Nela

DECLARAȚIE
în conformitate cu prevederile art.30 din
Legea contabilității nr.82/1991

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31/12/2018 pentru:

Persoană juridică: SC MECANICA 94 SA

Județul: 25--MEHEDINTI

Adresa: localitatea DR. TR. SEVERIN, str. CERNEȚIULUI, nr.11A,

Număr din registrul comerțului: J25/977/1994

Forma de proprietate: 34--Societăți comerciale pe acțiuni

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN):

3020--Fabricarea materialului rulant

Cod de identificare fiscală: 6098057

Administratorul societății, MIULESCU ALEXANDRU, își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31/12/2018 și confirmă că:

- a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.
- b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.
- c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Semnătura
MIULESCU ALEXANDRU



*Bifati numai
dacă
este cazul:*

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An Semestru

Anul

2018

Suma de control

393.552

Versiuni Atenție!

Entitatea SC MECANICA 94 SA

Adresa

Județ Mehedinți

Sector

Localitate DR.TR. SEVERIN

Strada CERNETULUI

Nr. 11A

Bloc

Scara

Ap.

Telefon

Număr din registrul comerțului

J25/977/1994

Cod unic de înregistrare

6 0 9 8 0 5 7

Forma de proprietate

34--Societăți pe acțiuni

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

3020 Fabricarea materialului rulant

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)

3020 Fabricarea materialului rulant

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu finanțier coincide cu anul calendaristic)

- Entități mijlocii, mari și entități de interes public
- Entități mici
- Microentități

 Entități de interes public

?

- 1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu finanțier diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*
- 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, potrivit legii
- 3. subunitățile deschise în România de **societăți rezidente** în state aparținând Spațiului Economic European

Raportări anuale

Situatiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2018 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementarile contabile, aprobată prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu finanțier corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Instrucțiuni

Corelatii

Import fisier XML - F10,F20 an precedent

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,

Atenție!

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MIULESCU ALEXANDRU

Numele și prenumele

NEDELCU NELA

?

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Semnătura _____

Nr.de înregistrare în organismul profesional

Entitatea **are obligația legală** de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NUEntitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NUSituatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

CIF / CUI

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2018

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2018	31.12.2018
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	02	218.558	261.192
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+ 266+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	218.558	261.192
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428)	05	05	268.699	198.254
II.CREANȚE 1) (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+ 436** +437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496+5187)	06	06a (301)	233.188	326.384
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	233.188	326.384
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+din ct.508+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	95.222	104.790
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	597.109	629.428
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+ 436*** +437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	190.572	223.003
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	406.537	406.425
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	625.095	667.617
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+ 436*** +437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (ct. 472*)	25	23		

Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	393.552	393.552
1. Capital subscris vârsat (ct. 1012)	32	30	393.552	393.552
2. Capital subscris nevârsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	64.823	91.872
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDAREA REPORTAT(Ā)	SOLD C (ct. 117)	43	41	142.480
	SOLD D (ct. 117)	44	42	0
VI. PROFITUL SAU PIERDAREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	45	43	26.125
	SOLD D (ct. 121)	46	44	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	1.885	2.809
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	625.095	667.617
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	625.095	667.617

Suma de control F10 : 11725595 / 43585691

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 reprezintă creațele aferente contractelor de leasing finanțiar și altor contractele asimilate, precum și alte creațe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MIULESCU ALEXANDRU

Semnătura _____

Numele si prenumele

NEDELCU NELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Formular
VALIDAT

Semnătura _____

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2018

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766***)	01	937.348	1.365.652
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741**** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02	66.700	-37.221
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	03	254.783	410.095
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645+646)	04	571.213	667.343
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 786)	05	12.237	17.943
6. Alte cheltuieli***** (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652+ 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 667 + 666+ 668)	06	134.105	176.872
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	07	5.585	13.656
8. PROFITUL SAU PIERDerea NETĂ A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	08	26.125	42.522
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	09	0	0

Suma de control F20 : 4664958 / 43585691

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**) Rd. 01 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***) Rd. 01 - Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 766).

****) Rd. 02 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

*****) Rd. 06 - Se înscriu și cheltuielile cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666).

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MIULESCU ALEXANDRU

INTOCMIT,

Numele si prenumele

NEDELCU NELA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2018

Cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
			A	B	1	2
Unități care au înregistrat profit	01	01			1	42.522
Unități care au înregistrat pierdere	02	02				
Unități care nu au înregistrat nici profit nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curentă	Pentru activitatea de investitii	
A		B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	156.611	156.611		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	49.203	49.203		
- peste 30 de zile	06	06	49.203	49.203		
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sănătate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alți creditori	16	16	52.495	52.495		
Impozite, contributii și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	54.913	54.913		
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati	20	19		23	23	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfârșitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20		23	23	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creațe restante				Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21				
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22				
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23				

Revenirea petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	33.583	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	33.583	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	33.583	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	39	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	48	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	49	47		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	50	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	51	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	52	50		
- părți sociale emise de rezidenti	53	51		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti, din care:	54	52		
- detineri de cel putin 10%	55	52a (303)		

Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	57	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	58	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	59	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	60	57		
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenți, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	61	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	62	59	257.258	311.188
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	63	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+ 436 +437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	64	61	7.668	15.195
- creante în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	65	62		
- creante fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 436 +441+4424+4428+444+446)	66	63	5.179	1.513
- subvenții de incasat(ct.445)	67	64	2.489	8.143
- fonduri speciale - taxe și varșaminte asimilate (ct.447)	68	65		5.539
- alte creante în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	69	66		
Creantele entitatii in relatiile cu entitatile afiliate(ct.451)	70	67		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	71	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.70 la 72)	72	69		
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	73	70		
- alte creante în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creantele în legătură cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	74	71		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	75	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	76	73		
- de la nerezidenti	77	74		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	78	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.77 la 80)	79	76		

- acțiuni necotate emise de rezidenti

80

77

F30 - pag. 4

- părți sociale emise de rezidenti	81	78		
- actiuni emise de nerezidenti	82	79		
- obligatiuni emise de nerezidenti	83	80		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	84	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	85	82		
- în lei (ct. 5311)	86	83		
- în valută (ct. 5314)	87	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	88	85	95.222	104.790
- în lei (ct. 5121), din care:	89	86	95.222	104.790
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	90	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	91	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	92	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	93	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	94	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	95	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114+115+118+124)	96	93	190.572	223.003
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195), (rd .95+96)	97	94		
- în lei	98	95		
- în valută	99	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	100	97		
- în lei	101	98		
- în valută	102	99		
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	103	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	104	101		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	105	102		
- în valută	106	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	107	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	108	105		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	109	106	78.539	49.203
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	110	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	111	108	15.474	16.360
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	112	109	81.899	104.945
- datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	113	110	15.956	20.369

- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	114	111	65.408	84.576
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	115	112	535	
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	116	113		
Datorile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	117	114		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	118	115		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	119	116		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	120	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.119 la 123)	121	118	14.660	52.495
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	122	119	10.313	10.313
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datorile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	123	120	4.347	42.182
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	124	121		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	125	122		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	126	123		
Dobanzi de platit (ct. 5186)	127	124		
Valoarea imprumuturilor primite de la operatorii economici ****)	128	125		
Capital subscris varsat (ct. 1012), din care:	129	126	393.552	393.552
- acțiuni cotate 3)	130	127	393.552	393.552
- acțiuni necotate 4)	131	128		
- părți sociale	132	129		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	133	130		
Brevete si licente (din ct.205)	134	131		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	135	132		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in administrare	136	133		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in concesiune	137	134		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului inchiriate	138	135		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	139	136		

XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
			Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A	B		Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138+141+145 la 148)	140	137		X		X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)	141	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	142	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală	143	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, <i>din care:</i>	144	141				
- cu capital integral de stat	145	142				
- cu capital majoritar de stat	146	143				
- cu capital minoritar de stat	147	144				
- deținut de regii autonome	148	145				
- deținut de societăți cu capital privat	149	146				
- deținut de persoane fizice	150	147				
- deținut de alte entități	151	148				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A	B		2017		2018	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, <i>din care:</i>	152	149				
- către instituții publice centrale;	153	150				
- către instituții publice locale;	154	151				
- către alți acționari la care statul/unităile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	155	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A	B		2017		2018	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, <i>din care:</i>	156	153				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, <i>din care</i> virate:	157	154				
- către instituții publice centrale;	158	155				
- către instituții publice locale;	159	156				
- către alți acționari la care statul/ unităile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	160	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, <i>din care</i> virate:	161	158				
- către instituții publice centrale;	162	159				

- către instituții publice locale;	163	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	164	161		
XV. Repartizari interimare de dividende potrivit Legii nr.163/ 2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
- dividendele interimare repartizate ⁷⁾	165	161a (304)		
XVI. Creațe preluate prin cessionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
Creațe preluate prin cessionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	166	162		
- creațe preluate prin cessionare de la persoane juridice afiliate	167	163		
Creațe preluate prin cessionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	168	164		
- creațe preluate prin cessionare de la persoane juridice afiliate	169	165		
XVII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
Venituri obținute din activități agricole	170	166		
XVIII. Situatia veniturilor si cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2017	31.12.2018
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+171+172)	171	167	937.348	1.365.652
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	172	168	937.348	1.365.652
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	173	169		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	174	170		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766) ⁸⁾	175	171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	176	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	177	173	42.244	0
Sold D	178	174	0	73.160
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	179	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	180	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	181	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	182	178	24.456	33.583
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	183	179		2.356
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	184	180		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	185	181		2.356
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	186	182	1.004.048	1.328.431
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	187	183	254.783	410.095

Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	188	184		
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	189	185	57.685	69.447
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	190	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	191	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	192	188	571.213	667.343
a) Salarii și indemnizații 9 (ct.641+642+643+644)	193	189	470.728	652.944
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+ 646)	194	190	100.485	14.399
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)	195	191	12.237	17.943
a.1) Cheltuiel (ct.6811+6813+6817)	196	192	12.237	17.943
a.2) Venituri (ct.7813)	197	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	198	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	199	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	200	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 204)	201	197	76.420	107.425
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	202	198	37.182	46.522
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	203	199	39.238	60.903
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	204	200		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	205	201		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	206	202		
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	207	203		
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)	208	204		
Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	209	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	210	206		
- Venituri (ct.7812)	211	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	212	208	972.338	1.272.253
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 182-208)	213	209	31.710	56.178
- Pierdere (rd. 208-182)	214	210	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	215	211		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	216	212		
13. Venituri din dobânci (ct.766) 8)	217	213		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	218	214		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	219	215		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	220	216		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	221	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	222	218		
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	223	219		

- Cheltuieli (ct.686)	224	220		
- Venituri (ct.786)	225	221		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666) 8	226	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	227	223		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	228	224		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	229	225		
PROFITUL SAU PIERDerea FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	230	226	0	0
- Pierdere (rd. 225 - 218)	231	227	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	232	228	1.004.048	1.328.431
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	233	229	972.338	1.272.253
18. PROFITUL SAU PIERDerea BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	234	230	31.710	56.178
- Pierdere (rd. 229-228)	235	231	0	0
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	236	232	5.585	
20. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	237	233		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	238	234		13.656
22. PROFITUL SAU PIERDerea NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 230-231-232-233-234)	239	235	26.125	42.522
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230)	240	236	0	0

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MIULESCU ALEXANDRU

Semnatura _____

**Formular
VALIDAT**

INTOCMIT,

Numele si prenumele

NEDELCU NELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vîrstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțial sau de acordare a pensiei pentru limita de vîrstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creațele preluate prin cessionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

******) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politiciei agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Venituri obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activitate agricolă cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagrile.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente.'

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) În categoria 'alte datorii în legătură cu persoane fizice și persoanele juridice, altele decât datorile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

5) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

6) La secțiunea XII Capital social vărsat' la rd. 141 - 151 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 140.

7) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției. Nu se raportează dividende prezentate la rd. 152.

8) Conturi de repartizat după natura conturilor respective.

9) La rd.193 se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 'Cheltuieli cu colaboratorii', analitic 'Colaboratori persoane fizice'.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2018

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05				X	
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	97.794			X	97.794
Constructii	07	48.348				48.348
Instalatii tehnice si masini	08	313.739	60.577			374.316
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	6.658				6.658
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	466.539	60.577			527.116
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	466.539	60.577			527.116

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilzarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	12.737	1.516		14.253
Instalatii tehnice si masini	25	228.585	16.427		245.012
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	6.659			6.659
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	247.981	17.943		265.924
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	247.981	17.943		265.924

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 4758240 / 43585691**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MIULESCU ALEXANDRU

Numele si prenumele

NEDELCU NELA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai intai tipul entitatii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi microentitati

1011 SC(+)F10S.R31

OK

?

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+ Salt