

DECLARATIE
in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 30/06/2016 pentru :

Entitatea: S.C. MECANOENERGETICA S.A.

Judetul: MH--MEHEDINTI

Adresa: localitatea DROBETA TURNU SEVERIN, str. CALEA TIMISOAREI, nr. 22, cod postal 220002

Numar din registrul comertului: J25/348/1991

Forma de proprietate: 23--Societati comerciale cu capital de stat si privat autohton (capital de stat sub 50%)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 2511 -- Fabricarea de constructii metalice și părți componente ale structurilor metalice Cod de identificare fiscala: RO 1605469

Administratorul special al societatii, TAMAS IOSIF, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 30/06/2016 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura
TAMAS IOSIF



R A P O R T

privind gestionarea societatii comerciale in anul Semestrul I 2016

In semestrul I 2016 unitatea a functionat ca societate pe actiuni cu capital majoritar privat.

In perioada 01 ianuarie-30 iunie 2016 structura actionariatului s-a modificat si se prezinta astfel:

- 28,8479% din capitalul social total detinut de S.C .ELECTROARGES S.A . Curtea de Arges

- 24,5294 % din capitalul social total detinut de S.C .Energomontaj S.A . Bucuresti.

- 44,6705 % din capitalul social detinut de persoane fizice

- 1,9522% din capitalul social detinut de alte persoane juridice

Valoarea nominala a unei actiuni a ramas la 0,30 lei/actiune, iar capitalul social total este de 4.826.228 lei.

In semestrul I 2016 societatea comerciala si-a desfasurat activitatea pe baza programului de activitate si a BVC/2016 aprobat de Adunarea Generala a Actionarilor din 30.05.2016.

Administrarea societatii a fost asigurata in perioada 01.01.2016 – 30.06.2015 de catre de catre Administratorul special Tamas Iosif sub supravegherea Administratorului judiciar Consultant Insolventa SPRL

Cap.I.Oganizarea societatii comerciale

1)Organizarea generala

Structura organizatorica a societatii a fost cea aprobata in sedinta Consiliului de Administratie din 29.02.2012 si Hotarârea C.A. nr.163/29.02.2012 completata cu deciziile directorului general.

2)Organizarea si conducerea contabilitatii societatii comerciale

In cadrul societatii evidenta contabila este organizata conform prevederilor Legii nr.82/1991 republicata si a Regulamentului de aplicare a acesteia aprobat prin H.G .nr.704/1993 si a OMF 94/2001

Majoritatea lucrarilor de evidenta contabila se asigura cu ajutorul mijloacelor de prelucrare automata a datelor respectindu-se legislatia in vigoare in aceasta materie.

Evidenta gestiunilor de valori materiale este tinuta cantitativ si valoric iar miscarea bunurilor se efectueaza cu documente legale specifice sectorului de activitate.

Uzura obiectelor de inventar este calculata cu procentul de 100% la darea in exploatare cu inregistrarea pe cheltuieli.

Pentru amortizarea imobilizarilor corporale C.A. a ales sistemul de amortizare liniar. Amortizarea mijloacelor fixe inclusa in costuri este stabilita in conformitate cu reglementarile in vigoare.

Datele inscrise in Bilantul incheiat la 30.06.2016 sunt cele rezultate din conturile inscrise in balanta de verificare la 30.06.2016

Creantele si datoriile sunt evidentiata in conturile corespunzatoare potrivit planului de conturi.

Cap.II. Modul de realizare a programului de activitate

1)Programul de productie

In sem. I 2016 societatea a realizat un volum de productie de 4.064,18mii RON fata de 5.069,45mii RON prevazut in programul de productie aprobat in urmatoarea structura:

Nr. Crt.	Produse/lucrari	U.M.	Programat sem I 2016	Realizat sem I 2016	Realizat %
1.	Echipamente noi	mii RON	3.183,10	3.467,20	108,93
2.	Piese de schimb noi	mii RON	612,76	379,70	61,97
3.	Echipamente si piese de schimb reconditionate	mii RON	173,59	54,48	31,38
4.	Lucrari de C+M	mii RON	1.100,00	162,80	14,80
5.	Lucrari inginerie	mii RON	0	0	
*	Total	mii RON	5.069,45	4.064,13	80,17

2)Programul de investitii

In semestrul I 2016 societatea a realizat un volum cheltuieli pentru investitii si modernizari in valoare de 0,00 RON in urmatoarea structura:

Nr. Crt.	Denumire obiectiv	U.M.	Programat sem I 2016	Realizat sem I 2016	Realizat %
1.	Dotari independente	mil RON	0	-	-
2.	Lucrari de modernizari la utilaje si instalatii	mil RON	0	-	-
	Total		0	-	-

3)Valorificarea stocurilor de materii prime, materiale, deseuri

In semestrul I 2016 am vandut din stocuri materii prime si materiale la pret de vanzare fara TVA de 413,52 lei si deseuri de 0 lei

Cap.III.Modul de intocmire a Bilantului

Conform datelor prezentate in Bilant prescurtat cod 10, societatea inregistreaza la finele semestrului I 2016 **Active imobilizate** la valoarea ramasa de **4.558.182,39 lei** din care **Imobilizari corporale** in valoare ramasa de **4.494.151,83 lei** si **Imobilizari necorporale** in valoare de **65.030,56 lei**.

Activele circulante in valoare de **9.101.541,85 lei** sunt formate din **Stocuri** de materii prime si materiale, obiecte de inventar, productie in curs de executie, ambalaje, produse finite, semifabricate in valoare de **1.536.320.83 lei**, **Creante** in valoare de **6.997.146,32 lei** si **Disponibilitati banesti** in valoare de **568.074,70 lei**.

Facand o comparatie cu soldul de la sfarsitul anului 2015, **stocurile au scazut cu 35,30% si creantele au crescut cu 53,83%**.

Din analiza datelor prezentate in Bilantul prescurtat rezulta ca la 30.06.2016 **totalul datoriilor ce trebuie platite intr-o perioada de pina la 1 an este de 10.782.842 lei** din care **credite si dobanzi restante la BCR 1.691.819,78 lei**. Aceste datorii reprezinta **59,64%** din **total capitaluri proprii, care este de 2.836.679 lei**.

Activele circulante nete sunt in valoare de **9.101.541,85 lei**

1). **Cifra de afaceri neta si veniturile**

Cifra de afaceri neta realizata este in suma de **4.374.505 lei**.

Asa cum rezulta din formularul cod 20 Contul de profit si pierdere veniturile din exploatare realizate reprezinta 116,09% din veniturile totale

Cheltuielile cu materiile prime si materialele consumabile de **241.519 lei** reprezinta **5.10 %** din **totalul cheltuielilor de exploatare in valoare de 4.738.014 lei**

Cheltuielile cu personalul in valoare de **1.121.864 lei** in cifra de afaceri neta reprezinta **25,65%**.

2). **Rezerve**

Rezervele din reevaluare sunt in suma de **1.602.257 lei** si reprezinta diferente dintre pretul de inregistrare si cel de piata pentru terenurile si constructiile aflate in proprietate .

Alte rezerve in suma de **3.257.994 lei** reprezinta majorarile si penalitatile scutite la plata in conformitate cu O.G. 40/2002 si 9.693,00 lei Rezerve surplus din rezerve din reevaluare ca urmare a dezmembrarii unei constructii(Statie Compresoare).

3). **Modul de realizare a profitului si a indicatorilor de eficienta programati**

Pentru semestrul I 2016 societatea si-a propus si A.G.A . a aprobat urmatorii indicatori de eficienta:

Nr crt	Indicator	UM	Program sem I 2016	Realizat sem I 2016	Obs
1	Profit din exploatare	mii RON	150,00	-1.133,68	
2.	Rata rentabilitatii din exploatare	%			
3	Profit brut total	mii RON	72,50	-1.215,42	
4	Rata rentabilitatii nete	%			
5	Profit net anual	mii RON	72,50	-1.215,42	

Problemele care au condus la nerealizarea indicatorilor de eficienta programati sunt urmatoarele:

- Lipsa productie traditionala, din cauza scoaterii la licitatie a lucrarilor foarte tarziu, si de un volum redus;
- Intarzierea in realizarea lucrarilor de C+M la Contractul cu Complexul Energetic Oltenia pentru Reabilitare Bloc 7 Isalnita, modernizare preincalzitoare cu aer rotative;
- Neinceperea lucrarilor de retehnologizare la Blocul energetic nr.5 Rovinari.

Facem precizarea ca raportarea contabila semestriala nu a fost auditata.

Cap.IV.Realizarea obligatiilor fata de bugetul de stat, bugetul

asigurarilor sociale, bugetele speciale si banci

1)Realizarea obligatiilor fata de bugetul de stat

La 30.06.2016 soldurile datoriilor scadente catre bugetul de stat sunt urmatoarele:

- Impozit pe salarii=	304.240 lei
- Impozit profit =	0 lei
- TVA de plata =	523.535 lei
TOTAL	= 827.775 lei

2)Realizarea obligatiilor fata de bugetul asigurarilor sociale si somaj

a)La 30.06.2016 soldurile datoriilor scadente catre bugetul asigurarilor sociale sunt urmatoarele :

- Fd. risc si accid	= 7.261 lei;
- CAS asig	= 270.844 lei;
- CAS unit	= 458.035 lei;
TOTAL	= 736.140 lei

La 30.06.2016 soldurile datoriilor scadente catre fondul de somaj sunt urmatoarele:

- Fd. garantare salari =	5.973 lei;
- Fd. somaj angajati =	11.944lei;
- Fd. somaj angajator =	11.965 lei;
TOTAL	= 29.882 lei

La 30.06.2016 soldurile datoriilor scadente catre bugetele asigurarilor sociale de sanatate si speciale:

- Fd. Risc si accid	= -7.792 lei;
- CASS angajati	= 98.799 lei;
- CASS angajator	= 99.793 lei;
TOTAL	= 190.800 lei

3)Realizarea obligatiilor catre bugetul local

La 30.06.2016 soldurile datoriilor scadente catre bugetul local sunt in valoare de 108.687 lei:

5).Credite angajate si dobinzi platite

La 30.06.2016 societatea avea angajate urmatoarele credite restante:

- credit pentru capital de lucru **1.468.637,47lei**
- credite garantii buna plata **115.448,54lei**

In Sem I 2016 societatea a inregistrat **dobinzi** restante in suma de **107.733,75 lei** si **comisioane si servicii bancare restante** in suma de **11.003,28 lei**.

Societatea are deschise conturi la Banca Comerciala Drobeta Turnu Severin. Celalalte conturi, la Raiffeisen Bank Banca Agricola Dr. Tr. Severin ; BRD Tr. Severin; Trezoreria Drobeta Tr.Severin si Banca Transilvania Dr. Tr. Severin au ramas blocate pe perioada insolventei.

Cap.V. Asigurarea calitatii produselor si lucrarilor realizate si comercializate de Mecanoenergetica

Avind in vedere prevederile HG 167/1992 si cerintele principalilor clienti ai societatii comerciale (Complexul Energetic Oltenia, Complexul Energetic Hunedoara, CET Govora Hidroelectrica, ROMAG-TERMO) si cerintele firmelor exportatoare (Industrialexport, ROMENERGO, ROMELECTRO) referitoare la asigurarea calitatii produselor si serviciilor furnizate , societatea a organizat si implementat un sistem de asigurare a calitatii in conformitate cu ISO 9001/2008.

Sistemul calitatii organizat si implementat in cadrul societatii a fost certificat de :

-Societatea Romana de Asigurare a Calitatii cu certificatul nr. 27/20.10.2015 valabil pâna la 15.09.2018

Societatea detine si urmatoarele certificate si atestate privind capabilitatea de a furniza produse si servicii:

- Certificat IQ Net nr.Ro-0027/20.10.2015 valabil pâna la 15.09. 2018;
- Atestare capabilitate Federatia Europeana de Sudare ISIM CERT Timisoara nr.020/1NE ISO 3834-2(cerinte de calitate pentru sudarea prin topire a materialelor metalice. Cerinte de calitate complete) valabil pâna la 15.06.2017.

Cap.VI. Asigurarea conditiilor de securitate a personalului si instalatiilor societatii

In conformitate cu prevederile legii 319/2006 a securitatii si sanatatii in munca , desfasurarea activitatilor de catre persoanele juridice sau fizice este conditionata de obtinerea autorizatiei de functionare din punct de vedere al protectiei muncii, eliberata de Inspectoratul Teritorial de Munca Mehedinti.

Societatea a obtinut autorizatie de functionare din punct de vedere al securitatii muncii pentru activitatea de confectii metalice si prelucrari mecanice (Autorizatia nr.403/4.09.1998)

Asigurarea conditiilor de securitate s-a efectuat pe baza Programului de masuri pentru imbunatatirea conditiilor de munca precum si in baza recomandarilor facute de organele de control de specialitate (ITM Mehedinti, Directia Sanatate Publica Mehedinti).

In anul 2016 unitatea nu a inregistrat accidente de munca cu invaliditate temporara de munca.

Echipamentele tehnice au fost verificate si reparate conform graficelor intocmite.

Pe linia asigurarii securitatii bunurilor si salariatilor din punct de vedere al prevenirii si stingere a incendiilor in cadrul societatii comerciale au fost amenajate pichete de incendiu dotate cu mijloace de prima interventie si s-au facut instructaje periodice si exercitii pentru a se cunoaste modul de actiune in caz de situatii de urgenta.

In urma controalelor efectuate de organelle de specialitate in cadrul I.S.U. "Drobeta" al judetului Mehedinti nu s-au constatat deficient care sa conduca la sanctiuni contraventionale. Neregulile constatate au fost inlaturate in timpul controlului sau pe baza unui program de masuri

Societatea a implementat un sistem de sanatate si securitate conf SREN OHSAS 18001-2007, sistem certificat de SRAC cu certificatul nr.2402/20.10.2015 valabil pana la 20.10.2019.

Cap.VII.Asigurarea conditiilor de protectia mediului

In conformitate cu prevederile Legii 137/1995 republicata societatea a obtinut Autorizatia de mediu 172/07.12.2011 din partea Agentiei pentru Protectia Mediului Mehedinti cu valabilitate 10 ani.

In urma controalelor efectuate de organele de specialitate nu s-au constatat abateri de la actele normative in vigoare iar masurile dispuse au fost duse la indeplinire la termenele stabilite.

In anul 2008 am certificat cu SRAC Bucuresti sistemul de management de mediu (certificatul 2064/2/20.10.2015) conform SREN ISO 14001:2005 valabil pana la 15.09.2018.

In urma auditului efectuat in luna octombrie 2013 nu s-au constatat neconformitati de importanta deosebita.

Cap.VIII. Evolutia previzibila a societatii comerciale

Avind in vedere situatia deosebit de dificila din punct de vedere economico-financiar a societatii, SC Mecanoenergetica SA a intrat in insolventa incepand cu data 09.11.2015, prin icheierea pronuntata de Tribunalul Mehedinti in dosarul nr.7395/101/2015 la cererea societatii si la cererea a doi creditorii :

- Gardian Grup CDSG SRL Dr. Tr. Severin
- ABC Systems SRL Dr. Tr. Severin

Incheierea nu a fost contestata si a ramas definitiva.

Administratorul judiciar provizoriu a fost desemnat Consultant Insolventa SPRL cu sediul in Dr. Tr. Severin, str. Zabrautului nr.7A judet Mehedinti. Adunarea creditorilor prin Procesul verbal nr.28/11.01.2016 a confirmat administratorul judiciar al creditoarei SC Mecanoenergetica SA, societatea profesionala de insolventa Consultant Insolventa SPRL reprezentata prin asociat coordonator Popescu Emil.

In cererea de intrare in insolventa societatea si-a manifestat intentia de reorganizare in conformitate cu art.67, alin.1, litera g) din Legea 85/2014.

Prin Hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor SC Mecanoenergetica SA nr.1/17.11.2015, domnul Tamas Iosif a fost desemnat ca administrator special cu un mandat pe o perioada nedeterminata.

Dupa intrarea in insolventa societatea si-a continuat activitatea sub supravegherea administratorului judiciar.

La 29.07.2016 am prezentat creditorilor Planul de reorganizare, plan ce a fost aprobat in Adunarea creditorilor in sedinta din 24.08.2016

Incepand cu 21.03.2016 au inceput lucrarile de C+M la Contractul de 'Reabilitare PAR-uri', la Grupul energetic nr.7 Isalnita, avand ca subcontractante Energomontaj Sucursala Turceni si Energomontaj Sucursala Slatina.

Situatia incarcarii cu contracte la 30.06.2016 este urmatoarea:

Nr. Crt.	Denumire	Beneficiar	UM	Total	Executate la 30.06.2016	Preliminat 2016
1	Contracte intern	C.E. Oltenia PAR Isalnita	mii RON	9050,00	5447,90	7104,80
		Prelcet Rm. Vilcea		364,60	176,20	364,60
		C.E. Oltenia Isalnita		115,00	44,40	159,40
		SAEM Rovinari pentru C5 Rovinari		5956,00	-	1200,00
		Alti beneficiari		142,00	179,06	142,00
2	Contracte extern	Koessler Austria	mii EUR	-	-	-
			mii RON	-	-	-
		Turbiwatt	mii EUR	17,76	14,91	17,76
			mii RON	79,00	66,80	79,00
TOTAL:			mii RON	15706,60	5929,27	9049,80

Estimam sa contractam in perioadele ce urmeaza, urmatoarele tipuri de lucrari:

- 1.Carcase turbine Pelton de la firma Kossler Austria – 20 mii EUR;
- 2.Piese schimb pentru termocentrele – 100 mii RON
- 3.Echipamente pentru termocentrale – 560 mii RON

Din informatiile existente la aceasta data, se va aproba continuarea lucrarilor de reabilitare si modernizare a Grupului Energetic nr.5 de la CEO SE Rovinari

De asemenea estimam ca daca se reuseste realizarea programului de activitate propus pentru anul 2016 societatea nu va inregistra pierdere la sfarsitul anului 2016.

Cap.X.Concluziile privind gestionarea societatii comerciale in semestrul I 2016

In perioada 01.01.2016 – 30.06.2016 societatea a fost gestionata de catre Tamas Iosif in calitate de Administrator special, sub supravegherea CONSULTANT INSOLVENTA SPRL Dr. Tr. Severin, prin asociat coordonator Emil Popescu.

ADMINISTRATOR SPECIAL

Ing. Iosif Tamas

