

**S.C. MECANICA CEHLĂU S.A.
SITUAȚII FINANCIARE PRELIMINARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017,
CONFORME CU ORDINUL NR. 2844/2016,
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON), dacă nu este exprimat altfel)**

MECANICA CEHLAU S.A.

SITUATII FINANCIARE PRELIMINARE

**PENTRU ANUL INCHEIAT LA
31 DECEMBRIE 2017**

**INTOCMITE IN CONFORMITATE CU ORDINUL 2844 DIN 2016
PENTRU APROBAREA REGLEMENTARILOR CONTABILE CONFORME CU
STANDARDELE INTERNATIONALE DE RAPORTARE FINANCIARA**

Situatiile financiare preliminare incheiate la 31.12.2017 in curs de auditare

SC MECANICA CEHLAU SA
SITUAȚII FINANCIARE PRELIMINARE
PENTRUL ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017,
CONFORME CU ORDINUL 2844 DIN 2016
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON), daca nu este exprimat altfel)

CUPRINS:

SITUAȚII FINANCIARE PRELIMINARE

SITUAȚIA INDIVIDUALA A POZIȚIEI FINANCIARE	2-4
SITUAȚIA INDIVIDUALA A REZULTATULUI GLOBAL	5-6
SITUAȚIA INDIVIDUALA A MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII	7
SITUATIA INDIVIDUALA A FLUXURILOR DE TREZORERIE	8

SC MECANICA CEHLAU SA
SITUAȚII FINANCIARE PRELIMINARE
PENTRUL ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017,
CONFORME CU ORDINUL 2844 DIN 2016
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON), dacă nu este exprimat altfel)

SITUAȚIA INDIVIDUALĂ A POZIȚIEI FINANCIARE

	Nota	31 decembrie 2017	01 ianuarie 2017
Active			
Active Imobilizate			
Imobilizări corporale		23.817.119	21.778.510
Terenuri și amenajări la terenuri		12.250.463	12.082.199
Construcții		5.368.228	5.547.881
Instalații tehnice și mijloace de transport		5.820.033	4.116.666
Mobilier, aparatură birotică		21.524	31.765
Imobilizări corporale în curs de execuție		356.871	-
Imobilizări necorporale		499.318	571.122
Alte imobilizări necorporale		110.609	122.464
Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare		372.023	448.658
Imobilizări necorporale în curs		16.686	
Investiții imobiliare		535.400	465.631
Total Active Imobilizate		24.851.837	22.815.263
Active Curente			
Stocuri		14.850.205	14.789.473
Creanțe comerciale și alte creanțe		15.036.459	12.994.022
Cheltuieli înregistrate în avans		169.342	41.779
Active financiare la valoarea justă (unitati de fond)		4.091.943	3.046.521
Numerar și echivalente de numerar		4.819.727	5.003.004
Total Active Curente		38.967.676	35.874.799
Total Active		63.819.513	58.690.062
Capitaluri Proprii			
Capital social		23.990.846	23.990.846
Rezerve		19.788.484	19.095.975
Rezultatul exercițiului		111.583	2.105.150
Rezultatul reportat		9.220.955	9.117.566
Alte elemente de capitaluri proprii		(2.681.567)	(2.826.120)
Total Capitaluri Proprii		50.430.301	51.483.417

SC MECANICA CEHLAU SA
SITUAȚII FINANCIARE PRELIMINARE
PENTRUL ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017,
CONFORME CU ORDINUL 2844 DIN 2016
 (toate sumele sunt exprimate în lei (RON), dacă nu este exprimat altfel)

SITUAȚIA INDIVIDUALĂ A POZIȚIEI FINANCIARE (continuare)

Nota	30 decembrie 2017	01 ianuarie 2017
Datorii		
Datorii pe Termen Lung		
Imprumuturi pe termen lung	1.600.671	253.913
Provizion pentru pensii	296.913	226.364
Datorii privind impozitul amânat	1.960.972	2.353.763
Total Datorii pe Termen Lung	3.858.556	2.834.040
Datorii Curente		
Imprumuturi pe termen scurt	454.858	117.557
Datorii comerciale și alte datorii	6.386.253	3.675.390
Venituri înregistrate în avans	0	2.277
Provizioane	2.689.545	577.381
Total Datorii Curente	9.530.656	4.372.605
Total Datorii	13.389.213	7.206.645
Total Capitaluri Proprii și Datorii	63.819.513	58.690.062

Situațiile financiare preliminare au fost aprobate de către Consiliul de Administrație, în data de 14.02.2018 și au fost semnate în numele acestuia de către:

Molesag Ion Sorin,
 Director general

Marian Gabriela,
 Director financiar

SC MECANICA CEHLAU SA
SITUAȚII FINANCIARE PRELIMINARE
PENTRUL ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017,
CONFORME CU ORDINUL 2844 DIN 2016

(toate sumele sunt exprimate în lei (RON), dacă nu este exprimat altfel)

SITUAȚIA INDIVIDUALĂ A REZULTATULUI GLOBAL

Pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2017	Nota	31 decembrie 2017	31 decembrie 2016
Activitati Continue			
Venituri		45.915.933	37.324.149
Alte venituri		50.303	576.128
Variatia stocurilor		0	0
Total Venituri Operaționale		45.966.236	37.900.277
Cheltuieli privind stocurile (inclusiv costul marfurilor vandute)		(22.723.606)	(16.907.521)
Cheltuieli privind utilitățile		(657.379)	(651.217)
Cheltuieli cu salarii, contribuții și alte beneficii		(7.005.905)	(6.946.930)
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea imobilizărilor		(1.916.868)	(1.658.224)
Castiguri/Pierderi din cedarea imobilizarilor		-	-
Castiguri/Pierderi din investițiile imobiliare		-	-
Ajustarea valorii activelor curente		(363.876)	128.902
Ajustări privind provizioanele		(2.151.881)	164.836
Alte cheltuieli		(10.301.168)	(8.598.556)
Total Cheltuieli Operaționale		(45.120.683)	(34.468.710)
Rezultatul Activităților Operaționale		845.553	3.431.567
Venituri financiare		162.984	156.951
Cheltuieli financiare		(857.068)	(1.049.964)
Rezultatul Financiar Net		(694.084)	(893.013)
Rezultatul înainte de impozitare		151.469	2.538.555
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent		(415.051)	(366.853)
Cheltuieli cu impozitul pe profit amânat		(281.687)	(239.987)
Castiguri aferente impozitului pe profit amânat		656.852	173.436
Rezultatul din Activități		111.583	2.105.150

SITUAȚIA INDIVIDUALĂ A REZULTATULUI GLOBAL (CONTINUARE)

Nota	31 decembrie 2017	31 decembrie 2016
Pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2017		
Activitati Continue		
Alte Elemente ale Rezultatului Global		-
Rezerve din reevaluare cresteri	-	-
Impozit amanat capital	-	-
Rezerve din reevaluare descresteri	(111.507)	(111.506)
Alte elemente ale rezultatului global, după impozitare	(111.507)	(111.506)
Total rezultat global aferent perioadei	76	1.993.644
Profit atribuibil	111.583	2.105.150
Rezultatul pe acțiune de bază	0,0005	0,0088

Situațiile financiare individuale au fost aprobate de către Consiliul de Administrație, în data de 14.02.2018 și au fost semnate în numele acestuia de către:

Molesag Ion Sorin,
Director general

Marian Gabriela,
Director financiar

SC MECANICA CEHLAU SA
SITUAȚII FINANCIARE PRELIMINARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017,
CONFORME CU ORDINUL 2844 DIN 2016
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON), daca nu este exprimat altfel)

SITUAȚIA INDIVIDUALĂ A MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII

Atribuibile acționarilor Societății

	Capital social	Rezerve legale	Rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultat reportat	Rezultat curent	Alte elemente de capitaluri proprii	Total capitaluri proprii
Sold la 1 ianuarie 2017	23.990.846	2.226.856	12.596.817	4.272.302	9.117.566	2.105.150	(2.826.120)	51.483.417
Tranfer rezultat an 2016 la rezultat reportat	-	-	-	-	2.105.150	(2.105.150)	-	-
Transfer rezultat reportat la rezerva legala	-	-	-	-	-	-	-	-
Transfer rezultat reportat 2016 la alte rezerve	-	-	-	-	-	-	-	-
Transfer rezerve legale din profit la alte rezerve	-	-	-	802.671	(802.671)	-	-	-
Profit net al exercițiului	-	-	-	-	-	111.583	-	111.583
Rezerva legala 2016	-	-	-	-	(126.928)	-	126.928	-
Alte elemente ale rezultatului global								
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	-	-	-	-	(6.773)	-	-	(6.773)
Impozit amânat capitaluri	-	-	-	-	-	-	17.625	17.625
Transferul la rezultat reportat aferent surplusului realizat din rezervele din reevaluare	-	-	(110.162)	-	110.162	-	-	-
Dividende distribuite acționarilor	-	-	-	-	(1.175.551)	-	-	(1.175.551)
Participare la profit	-	-	-	-	-	-	-	-
Sold la 31 decembrie 2017	23.990.846	2.226.856	12.486.655	5.074.973	9.220.955	111.583	(2.681.567)	50.430.301

Situațiile financiare individuale au fost aprobate de către Consiliul de Administrație, în data de 14.02.2017 și au fost semnate în numele acestuia de către:

Molesag Ion Sorin,
Director general

Marian Gabriela,
Director financiar

SITUAȚIA INDIVIDUALA A FLUXURILOR DE TREZORERIE

Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017

	Nota	2017	2016
Fluxuri de numerar din activități de exploatare			9
Incasari în numerar de la clienti		47.323.130	43.778.579
Plăți către furnizori și angajați		(42.314.824)	(39.274.618)
Numerar generat din activități de exploatare		5.008.306	4.503.961
Dobânzi plătite		-	(4.843)
Impozit pe profit plătit		(410.953)	(240.743)
Numerar net generat din exploatare		4.597.353	4.258.375
Fluxuri de numerar din activități de investiții			
Dobânzi încasate		8.322	2.307
Dividende platite		(1.126.455)	(1.147.866)
Achiziții de imobilizări corporale		(4.233.910)	(249.006)
Rascumparare unitati de fond		-	-
Investitii pe termen scurt		(1.000.000)	-
Numerar net generat din investiții		(6.352.043)	(1.394.585)
Fluxuri de numerar din activități de finanțare			
Incasari din imprumuturi pe termen lung/scurt		1.917.789	-
Rambursarea imprumuturilor		(158.547)	-
Plata datoriilor din leasing financiar		(157.454)	(176.344)
Numerar net (utilizat în) activități de finanțare		1.601.788	(176.344)
Descreșterea netă a numerarului și a echivalentelor de numerar		(152.902)	2.687.446

Numerar și echivalente de numerar la 1 ianuarie	5.003.004	2.343.920
Efectul variației de schimb valutar asupra numerarului	(30.375)	(28.362)
Numerar și echivalente de numerar la 31 decembrie	4.819.727	5.003.004

Situațiile financiare individuale au fost aprobate de către Consiliul de Administrație în data de 14.02.2018 și au fost semnate în numele acestuia de către:

Molesag Ion Sorin

Director general

Marian Gabriela

Director financiar