

**S.C. MECANICA CEHLĂU S.A.**  
**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**



**S.C. MECANICA CEHLĂU S.A.®**

610202 Piatra Neamț – România, str. Dumbravei nr. 6  
J 27/8/1991; CUI:2045262; cont BCR RO 45 RNCB 0196027797940001  
capital social subscris și varsat: 23 990 846 lei  
tel.: 0040 233 211104, 213893, 215820; fax 0040 233 216069, 210423,  
e-mail:ceahlau@mecanicaceahlau.ro; web:www.mecanicaceahlau.ro



<b>Raport anual conform:</b>	Legii nr. 31/1990 R; Legea 297/2004; Regulamentul CNVM nr. 1/2006 ; Codul BVB; Ordinul M.F.P. nr. 40/2013
<b>Pentru exercițiul financiar</b>	2014
<b>Data raportului:</b>	06.03.2015
<b>Denumirea societății emitente:</b>	<b>Mecanica Ceahlău SA</b>
<b>Sediul social:</b>	Piatra Neamț, str. Dumbravei nr.6, jud. Neamț Cod poștal 610202
<b>Telefon/fax</b>	tel: 0233/215820; 0233/211104; fax 0233/216069
<b>Web</b>	<a href="http://www.mecanicaceahlau.ro">www.mecanicaceahlau.ro</a>
<b>E-mail</b>	<a href="mailto:ceahlau@mecanicaceahlau.ro">ceahlau@mecanicaceahlau.ro</a>
<b>Cod de identificare fiscală</b>	RO 2045262
<b>Număr în Registrul Comerțului</b>	J27 / 8 / 08.01.1991
<b>Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise</b>	Bursa de Valori București – categoria II Cod MECF
<b>Capitalul social subscris și vărsat</b>	23.990.846,00 lei
<b>Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de Mecanica Ceahlău SA</b>	Ordinare, comune, nominative, dematerializate și evidențiate prin înregistrare în cont

**S.C. MECANICA CEHLAUL S.A.**  
**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

---

**RAPORTUL**  
**CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE**  
**PENTRU ANUL 2014**

În anul 2014, activitatea Consiliului de Administrație, s-a desfășurat în conformitate cu Actul Constitutiv al societății, cu hotărârile adunărilor generale ale acționarilor și propriile hotărâri adoptate în baza prevederilor Legii nr. 31/1990 R, Legii nr. 297/2004, Codului BVB și celorlalte acte normative ce reglementează activitatea societăților comerciale cotate la Bursa de Valori București.

## **1. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII**

### **1.1. a) Descrierea activității de bază a societății**

Mecanica Ceahlău are ca principal domeniu de activitate producerea de mașini agricole și forestiere, COD CAEN 283. Activitatea principală este "fabricarea mașinilor și utilajelor pentru agricultură și exploatarea forestiere" - COD CAEN 2830.

Principalele mașini și echipamente agricole fabricate și comercializate de Mecanica Ceahlău acoperă întreaga gama de lucrări, de la pregătirea solului în vederea însămânțării și până la recoltare: pluguri, semănători pentru plante prășitoare, semănători (mecanice sau pneumatice) pentru plante păioase, pluguri reversibile, combinatoare, compactoare, grape cu discuri, freze agricole, cultivatoare, instalații de irigat, instalații de erbicidat, mașini de împrăștiat îngrășăminte, mașini de plantat și recoltat cartofi ș.a.

Gama de servicii oferită de societate în domeniul debitării de mare precizie și cu consumuri eficiente de metal și a altor prelucrări mecanice de precizie, operațiunile de vopsire în câmp electrostatic, sudură, presaj sunt executate pe mașini cu comanda numerică ce garantează calitatea produselor și serviciilor executate.

Societatea are implementat Sistemul de Management Integrat „Calitate-Mediu” certificat de către auditorul extern TÜV THÜRINGEN pentru ISO 9001: 2008 și ISO 14001: 2004. Certificatul este pentru aplicarea cerintelor corespunzătoare standardelor de referință a fost demonstrată și este atestată, conform procedurilor de certificare.

### **1.1. b) Precizarea datei de înființare a societății**

Mecanica Ceahlău S.A. este societate pe acțiuni, înființată prin Hotărârea de Guvern nr. 1254 / 04.12.1990, continuatoarea în timp a societății „Energia” înregistrată la data în 18 iulie 1921 în Piatra Neamț, județul Neamț.

### **1.1. c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății în timpul exercițiului financiar**

În anul 2014 a fost înființat sediul secundar la adresa București, Sectorul 1, Bd. Bucureștii Noi, nr.25A, încadrat în clasa CAEN: „Activități proprii de birou pentru societate”, conform hotărârii H.A.G.E.A. nr. 3 din 14.04.2014. Sediul secundar este fără obligații declarative și de plată.

### **1.1. d) Descrierea achizițiilor și / sau înstrăinărilor de active**

#### **1.1.d.1. Achiziții**

În conformitate cu prevederile Programului de Investiții, în anul 2014 s-au realizat lucrări de investiții în valoare totală de 2.073.973 lei, pe următoarele capitole:

**S.C. MECANICA CEAHLAUL S.A.**  
**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

---

**1. modernizare cladiri si spatii de productie:**

Procesul de productie se desfasoara intr-un spatiu cu o suprafata de peste 15.000 mp,dintre care 6.000 mp complet modernizati in anul 2014.

Toate atelierele de productie sunt dotate cu echipamente specifice unei productii de serie mare. Depozitul de laminate a fost creat in anul 2014 prin modernizarea unei sectiuni din cadrul vechii topitorii de aluminiu. Astfel, toate materiile prime (table, profile rotunde si rectangulare,etc) sunt depozitate si debitate acum in spatiu acoperit, fluidizandu-se astfel productia si in acelasi timp evitandu-se degradarea acestora.

Atelierul de sudura a fost complet modernizat in anul 2014, fiind dotat cu cabine si echipamente de sudura de ultima generatie.

Atelierul vopsitorie a fost de asemenea modernizat in anul 2014, fiind demarata si constructia instalatiei de decapare. In acest moment, majoritatea pieselor si subansamblelor sunt vopsite cu pulbere in camp electrostatic, exceptie facand cadrele si barele de dimensiuni mai mari, care inca sunt vopsite in mediul lichid.

Atelierul montaj complet modernizat in anul 2014, este dotat cu doua linii de montaj, fiecare dintre ele fiind adaptata pentru asamblarea diferitelor tipuri de utilaje dupa un traseu tehnologic foarte bine definit. Atelierul este dotat cu bancuri specifice pentru lucru si pentru probe tehnologice.

**2. dezvoltare tehnologică:**

Pentru modernizarea operatiilor de sudură au fost achizitionate echipamente de sudare MIG MAG capabile sa efectueze operatii de sudura in regim normal sau in regim pulsant. Pentru alimentarea cu gaz tehnologic (corgon) a fost executata o instalatie centralizata de alimentare a fiecarui post de lucru din baterii cu capacitate mare de stocare.

**3. dotări:** cu calculatoare, aparatură birotică; extinderea instalației de încălzire prin dotarea cu radianti ceramici; cresterea nivelului de mobilitatea a echipei de vanzari si a echipei service prin dotarea cu autoturisme si autoutilitara.

**1.1.d.2. Înstrăinări**

În baza programului pentru disponibilizarea și valorificarea unor utilaje uzate din punct de vedere fizic și moral, au fost valorificate prin vânzare ca deșeu rezultat din casari și dezmembrări 164 mijloace fixe.

**1.1.e. Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății**

**1.1.1. Elemente de evaluare generală**

Societatea prezintă principalii indicatori realizați în anul 2014 conform Standardelor Internaționale de Raportare Financiară ( IFRS):

<b>Indicatori</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2014/2013 (%)</b>
Cifra de afaceri	29.496.698	24.017.394	23.997.285	99,92
Venituri totale	30.625.374	24.913.783	24.544.905	98,52
Cheltuieli totale	22.050.490	24.469.935	19.383.178	79,21
Rezultatul inainte de impozitare	8.574.884	443.848	5.161.727	1.162,95
Rezultatul net	7.406.938	727.130	4.411.863	606,75
Venituri operationale	29.752.118	24.292.021	24.138.411	99,37
Cheltuieli operationale	21.550.545	24.076.329	19.056.874	79,15
Rezultatul operational	8.201.573	215.692	5.081.537	2.355,92
Număr mediu salariați	206	209	205	98,09

**S.C. MECANICA CEHLAUL S.A.**  
**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

---

**a) Profit / pierdere**

În exercițiul financiar 2014 Mecanica Ceahlău SA a înregistrat profit brut în suma de 5.161.727 lei, rezultatul operational – profit în suma de 5.081.537 lei , rezultat financiar net – profit în suma de 4.411.863 lei.

**b) Cifra de afaceri**

Cifra de afaceri a Societății aferentă anului 2014 este de 23.997.285 lei (la 31 decembrie 2013: 24.017.394 lei), din care 22.189.023 lei la intern (la 31 decembrie 2013: 22.926.120 lei).

În structură cifra de afaceri s-a realizat în principal prin vânzarea producției proprii în proporție de 93%.

**c) Export**

Cifra de afaceri realizată prin activitatea de export în anul 2014 a fost de 1.808.262 lei (la 31 decembrie 2013: 1.091.274 lei) ceea ce reprezintă 7,54% din cifra de afaceri.

În anul 2014, 79% din volumul exportului s-a realizat în Ungaria și Bulgaria, 18% în Moldova și Ucraina și 3% în Polonia, Cehia și Germania.

**d) Costuri**

*Cheltuielile din activitatea curentă* sunt în suma de 19.056.874 lei. Ponderea principală în totalul cheltuielilor, este deținută de costul privind stocurile (materile prime și materialele consumabile) respectiv 41,72% urmate de cheltuieli cu personalul de 34,30%. Societatea activează cu un număr mediu scriptic de 205 salariați.

*Cheltuielile financiare* sunt în suma de 326.304 lei, și reprezintă diferențe de curs valutar, cheltuieli cu dobânzile și discount-urile.

**e) Procent din piață deținut**

Societatea deține un segment important din piața mașinilor și echipamentelor agricole pentru Semanatori plante prășitoare și Semănători plante păioase modernizate pe parcursul anului 2014 aplicând rezultatele cercetărilor din domeniul agriculturii, a pregătirii și însămânțării solului.

Cota de piață evaluată pentru aceste produse se situează între 20 și 30% în ceea ce privește numărul de unități vândute.

**f) Lichiditate (disponibil în cont, etc.)**

<b>Numerar si echivalente de numerar</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Casa ,conturi la banci si echivalente de numerar	866.759	884.547
Depozite bancare pe termen scurt	12.321.952	3.488.057
<b>Total</b>	<b>13.188.711</b>	<b>4.372.604</b>

Conturile curente deschise la bănci precum și depozitele bancare sunt în permanență la dispoziția Societății și nu sunt restricționate. Contractele sunt constituite cu dobândă fixă pe toată perioada pentru care este constituit depozitul.

**S.C. MECANICA CEAHLAUL S.A.**  
**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

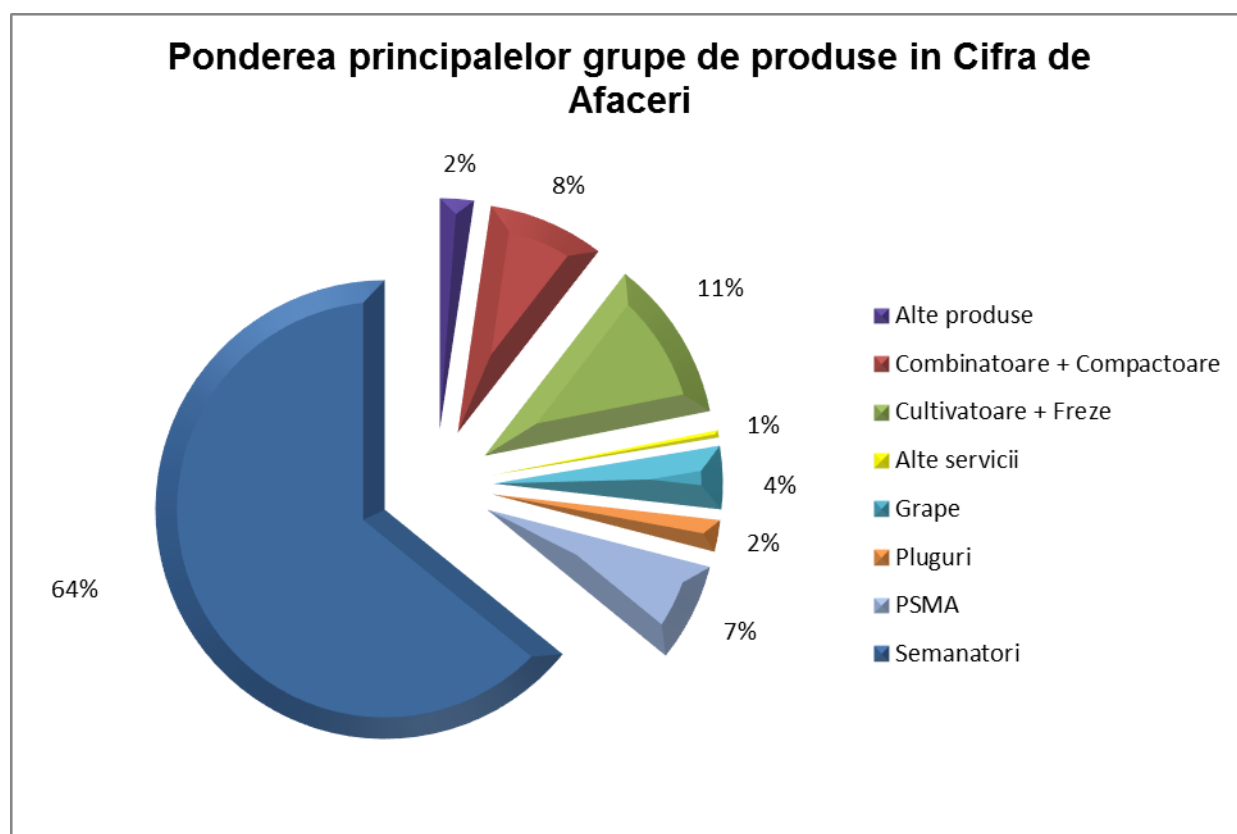
În anul 2014 societatea a decis să investească în fonduri de investiții, achiziționând unități de fond administrate de BT Asset Management, respectiv SG Asset Management – BRD, după cum urmează:

Tip fond	Societatea de administrare fond	Numar unitati de fond	Valoare unitati de fond
Fond deschis de investiții BT OBLIGATIUNI	BT Asset Management	244.957	4.051.593
Fond deschis de investiții SIMFONIA 1	SG Asset Management - BRD	39.062	1.443.360
<b>Total unitati de fond</b>		<b>284.019</b>	<b>5.494.953</b>

### 1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății

#### Descrierea principalelor produse realizate și/sau servicii prestate

Semănătorile constituie producția de bază a societății cu ponderea de 64% urmate de cultivatoare și freze de 11%, combinatoare și compactoare 8%.

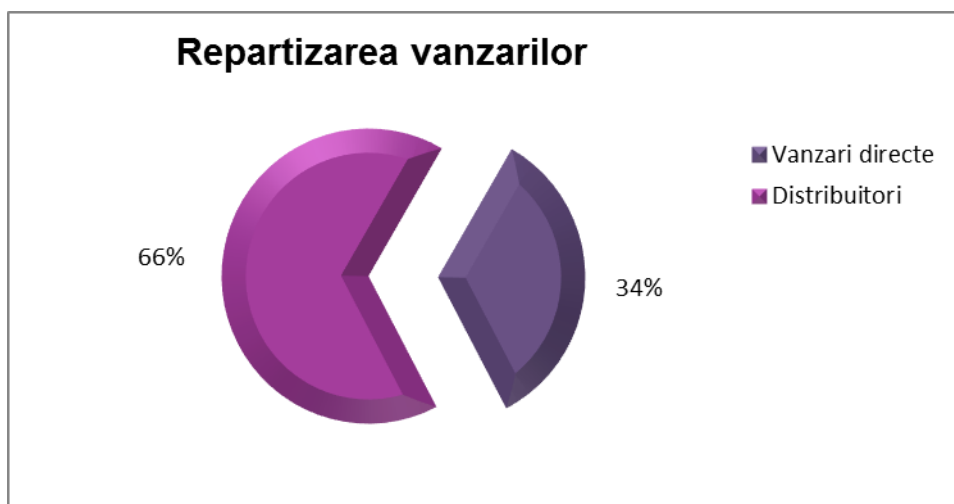


La capitolul servicii realizările au constat în execuția de repere pentru diferiți beneficiari folosind mijloacele fixe specializate din dotarea proprie (debitare cu laser, îndoire etc.) precum și servicii de furnizare utilități și/sau închiriere spații disponibile.

**S.C. MECANICA CEAHLAUL S.A.**  
**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

**a). Principalele piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție**

În anul 2014 piața internă a fost principala piață de desfacere, volumul de vânzări de pe această piață reprezentând 92,46 % din cifra de afaceri. Piața de mașini și echipamente agricole are potențial ridicat dacă ținem cont de uzura parcului de mașini agricole și tractoare existent, de necesarul de utilaje estimat pentru eficientizarea și creșterea productivității muncii în agricultură până la un nivel similar cu cel din țările comunitare precum și de faptul că acest sector rămâne un beneficiar important al alocării de fonduri europene.



**b). Ponderea fiecărei categorii de produse în totalul cifrei de afaceri pentru ultimii 3 ani**

Ponderea principalelor produse vândute în totalul cifrei de afaceri a societății pentru ultimii 3 ani este următoarea:

Produse	Pondere în cifra de afaceri		
	2012	2013	2014
Semănători	59 %	60 %	64%
Grape	4 %	2 %	4%
Combinator și compactor	4 %	5 %	8%
Pluguri	1 %	-	2%
Cultivatoare și freze	16 %	14 %	11%
Piese de schimb	8 %	9 %	7%
Alte produse și servicii	8 %	10 %	3%

**c. Produse noi avute în vedere pentru care se va afecta un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar precum și stadiul de dezvoltare al acestor produse**

Pentru anul 2014, principalele direcții stabilite în vederea diversificării ofertei tehnice au fost:

- acoperirea gamei de puteri diversificate la tractoare pentru familii de produse aflate în fabricația serie;
- extindere gamei dimensionale pentru mașini cu lațimi de lucru mai mari.

**S.C. MECANICA CEAHLAUL S.A.**  
**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

---

Astfel, Programul de cercetare & dezvoltare 2014 cuprinde obiective în vederea diversificării ofertei de mașini și utilaje pentru agricultură și exploatarea forestieră, grupate în trei capitole:

**1. proiectarea și omologarea de mașini agricole noi** cunoscând rezultatele cercetărilor din domeniul agriculturii, a pregătirii și însămânțării solului.

**2. modernizarea mașinilor din programul de fabricație serie** prin elaborarea de documentații constructive și tehnologice.

**3. activități de cercetare – dezvoltare inovativă** în domeniul culturilor de salcie energetică, în baza planului de realizare aferent contractului de finanțare din fonduri nerambursabile demarat în anul 2012.

Realizarea obiectivelor se va desfășura prin implementarea succesivă a mai multor activități specifice inovării tehnico-constructive și tehnologice și în corelație cu programul de fabricație.

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

În anul 2014 activitatea de achiziții s-a desfășurat fără probleme, asigurându-se la timp baza materială necesară activității de producție.

La baza relațiilor comerciale cu furnizorii societății au stat contractele de vânzare-cumpărare prin care s-au reglementat condițiile de livrare și modul de plată. Pe parcursul anului 2014 nivelul prețurilor de achiziții au fost renegociate.

Aprovizionarea cu materiale și repere din cooperare - colaborare s-a făcut în baza programelor de fabricație lunare funcție de stocurile de la începutul fiecărei perioade.

Furnizori importanți din 2014 și grupele de materiale achiziționate:

- producători sau comercianți de pe piața internă pentru produse metalurgice (profile din oțel, table, țevi etc), organe de asamblare, rulmenți, anvelope, vopsele s.a.;
- producători interni pentru piese turnate din oțel sau fontă, mase plastice și prestatori de servicii pentru piese forjate, prelucrări mecanice și acoperiri metalice;
- producători externi din Germania, Polonia și Austria pentru repere și subasamble necesare la mașini agricole fabricate sub licența Lemken și pentru semănătorile de păioase;

Volumul total al achizițiilor cu baza materială pe anul 2014 a fost de 7.155.994 lei. Importurile au reprezentat 3,14% (224.735 lei) din totalul achizițiilor pe anul 2014;

**1.1.4. Evaluarea activității de vânzare**

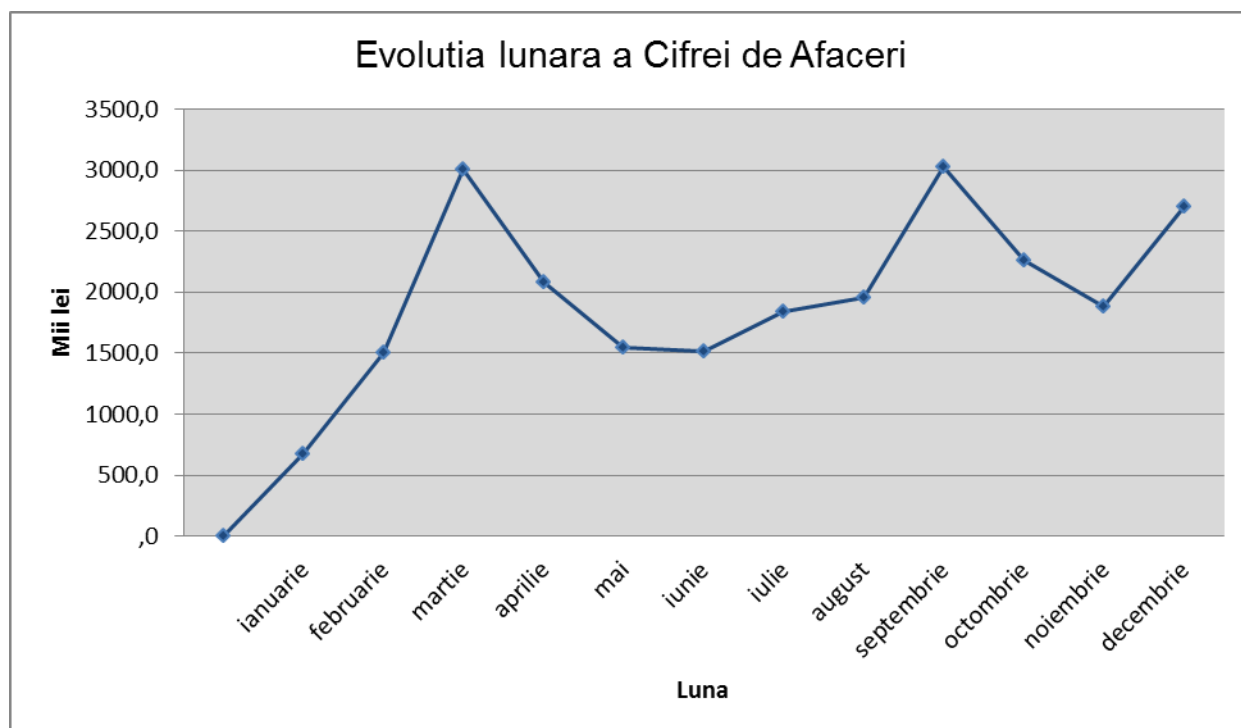
**a) Descrierea evoluției vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung**

Cifra de afaceri realizată în 2014 a fost de 23.997.285 lei, cu 2% mai mare față de BVC.

În structură, cifra de afaceri s-a realizat prin vânzarea producției proprii în proporție de 93%.

Din evoluția lunară a cifrei de afaceri se observă caracterul sezonier al vânzărilor acestea realizându-se peste medie în perioada celor două campanii agricole anuale.

**S.C. MECANICA CEAHLAUL S.A.**  
**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**



În perspectivă, pe termen mediu și lung, piața internă de mașini agricole va cunoaște o dezvoltare continuă. Afirmația se bazează pe declarațiile tuturor factorilor implicați în susținerea sectorului agricol care trebuie să devină sector important al economiei naționale susținut de altfel și prin programele europene.

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

Competitorii cu care societatea se confruntă pe piață sunt:

- producători consacrați, cu renume în domeniu din UE, care practică prețuri relativ mari și care urmăresc în primul rând cucerirea pieții și obținerea poziției de lider de piață. Aceste firme (Maschio- Gaspardo, Vogel Noot, Class, Lemken, New Holland, John Deer) dispun de o susținere financiară proprie care le permite promovarea proiectelor investiționale realizate de fermele mari cu ajutorul fondurilor europene și finanțarea unor nivele importante de stocuri, oricând la dispoziția pieții. Aceste firme își permit să acorde și importante facilități clienților și retailerilor.
- producători de mașini agricole din spațiul extracomunitar, cei mai mulți din Turcia, care practică prețuri mici, agreate de un mare segment de piață.
- comercianți de utilaje second – hand provenite în principal din Comunitatea Europeană.

**c) Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.**

Societatea se adresează unui număr de peste 30.000 de fermieri cu personalitate juridică (societăți comerciale, asociații agricole stațiuni și institute de cercetare ș.a.) și peste 5.000 de fermieri fără personalitate juridică (întreprinderi individuale, persoane fizice autorizate, întreprinderi familiale). Ținând cont de diversitatea și numărul foarte mare de exploatații agricole nu se poate ajunge în situația ca societatea să depindă de unul sau de un grup limitat de clienți.



**S.C. MECANICA CEHLĂUL S.A.**  
**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

---

**1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații / personalul societății**

**a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă**

Numărul mediu al personalului înregistrat în anul 2014 se prezintă astfel:

<b>Categ. de personal</b>	<b>Nr. mediu</b>
- muncitori direct productivi	114
- muncitori indirect productivi	29
- personal TESA	62
<b>TOTAL salariați</b>	<b>205</b>

Numarul mediu de angajati din anul 2014 este format din 50 salariați cu studii superioare de specialitate, 30 salariați cu studii medii, 125 salariați absolvenți de școli profesionale sau calificați la locul de muncă în meseriile specifice societății: lăcătuși, sudori, strungari, vopsitori, ș.a.

Salariații sindicalizați activează într-o singură organizație sindicală, Sindicatul Liber „TESA” care are un efectiv de 166 de membri, salariați din secția de producție și compartimentele funcționale.

În conformitate cu prevederile Contractului Colectiv de Muncă salariații au beneficiat de echipament de lucru și de protecție, antidot, ajutoare sociale pentru boli grave și alte ajutoare. Tichetele de masa se acorda pentru fiecare zi lucrată de 8 ore.

Salariații, fostii salariați și familiile acestora au beneficiat de ajutoare financiare și tratamente medicale acordate direct de „Fundația Umanitara Mecanica Ceahlău”, independentă financiar și organizatoric.

**b) Descrierea raporturilor dintre manageri și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi**

Raporturile dintre membrii conducerii executive și angajați au ca scop promovarea și aplicarea unor principii de muncă echitabile, de natură să permită desfasurarea activității societății în condiții de profitabilitate, de echilibru financiar și capacitate de plată și pe această bază să asigure o protecție socială pentru salariați, precum și evitarea apariției unor conflicte colective de muncă.

**1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activităților de bază ale societății asupra mediului înconjurător.**

Mecanica Ceahlău S.A. deține Autorizația de Mediu nr. 159 din 17.06.2010, revizuită la data de 18.11.2013 în baza documentației de prezentare a activității și a Bilanțului de Mediu, valabilă până la 17.06.2020 și Autorizația de Gospodărire a Apelor nr. 72/ 14.11.2013, valabilă până la 07.11.2016.

În anul 2014 au fost efectuate analizele parametrilor de mediu (sol, apă uzată, emisii) de către laboratorul acreditat Renar și certificat conform Ecocert, BIOSOL PSI S.R.L Prahova. În urma acestor analize, s-a constatat că poluanții determinați, specifici proceselor tehnologice, se situează sub limitele maxime admisibile, rezultând poluări ne semnificative. Nivelele de zgomot măsurate în exteriorul atelierelor de producție se încadrează în limitele admisibile.

Mecanica Ceahlău S.A. nu a avut și nici nu se estimează să aibă litigii cu privire la încălcarea legislației aferente protecției mediului înconjurător. Există un plan de măsuri pentru prevenirea poluărilor accidentale, cu termene și responsabilități.

**S.C. MECANICA CEAHLAUL S.A.**  
**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

---

#### **1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare**

##### **Precizarea cheltuielilor în exercitiu financiar precum și a celor ce se anticipează în exercitiu financiar următor pentru activitatea de cercetare – dezvoltare**

Obiectivul principal în activitatea de cercetare proiectare este extinderea portofoliului de ofertă cu mașini și echipamente agricole care să răspundă tendințelor mondiale în domeniul mecanizării agriculturii și modernizarea mașinilor și echipamentelor din fabricație, cunoscând rezultatele cercetărilor din domeniul agriculturii, a pregătirii și însămânțării solului.

Obiectivele aprobate prin programul de cercetare – proiectare „Planul Tehnic pentru anul 2014” în sumă totală de 230.700 lei au fost grupate în următoarele capitole:

a) 167.700 lei cheltuieli cu materii prime, din care:

- 116.500 lei – produse noi și modernizarea produselor existente;
- 51.200 lei – obiective finanțate din fonduri guvernamentale și structurale nerambursabile (prototipul pentru mașina de recoltat și tocat salcie energetică).

b) 63.000 lei – cheltuieli cu taxe de menținere în vigoare licențe și remunerație inventatori.

Pentru anul 2015 societatea își propune continuarea procesului de extindere a portofoliului de ofertă cu mașini și echipamente agricole atât prin modernizarea mașinilor și echipamentelor existente cât și dezvoltarea unor noi care să preîntâmpine cerințele pieței.

#### **1.1.8. Evaluarea activității societății privind managementul riscului. Obiectivele și politicile de gestionare a riscului, politicile de acoperire a acestuia.**

##### **a). Descrierea expunerii societății comerciale față de riscul de preț, de credit, de lichiditate și de cash flow**

În domeniul *managementului riscurilor* se au în vedere ca principii de bază: elaborarea materialelor cu privire la identificarea, măsurarea și controlul riscurilor asociate fiecărei decizii potențiale, precum și îmbunătățirea performanței managementului societății în contextul definirii, măsurării și evaluării consecințelor, adoptării deciziilor în regim de incertitudine.

Politicile de management al riscului au avut în vedere cu prioritate: riscul prețului de piață; riscul de credit; riscul de lichiditate; riscul valutar; riscul ratei dobânzii la fluxul de numerar și riscul de mediu economic.

##### **b). Descrierea politicilor și a obiectivelor societății privind managementul riscului**

Mecanica Ceahlău SA monitorizează nivelul riscurilor prin politici în curs de implementare pentru următoarele riscuri identificate:

- riscul de strategie - apariția unor riscuri neprevăzute în strategia generală a societății, datorate riscurilor la nivel macroeconomic;
- riscul climatului economic - riscuri datorate schimbărilor în climatul economic local, național, european sau mondial;
- riscul continuității afacerii - posibilitatea pierderii unor furnizori cheie datorită portofoliului relativ redus de furnizori;
- riscul planului de continuitate în afaceri - riscuri datorate inexistenței unor planuri alternative de continuare a activității în cazuri extreme;
- riscul concurenței - risc datorat intensificării concurenței și a neidentificării soluțiilor de contracarare a acesteia.

**S.C. MECANICA CEAHLAUL S.A.**  
**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

---

Conducerea societatii consideră că ia toate măsurile necesare pentru realizarea obiectivelor societății privind managementul riscului prin:

- pregătirea unor strategii de gestionare a crizei de lichiditate și stabilirea unor măsuri pentru a întâmpina eventuale crize de lichiditate;
- monitorizarea constantă a lichidității;
- previziuni ale lichidității curente;
- monitorizarea zilnică a fluxurilor de trezorerie și evaluarea efectelor asupra creditorilor săi a accesului limitat la fonduri și posibilitatea de creștere a operațiunilor în România.

#### **1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății**

##### **a) Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior**

Lichiditatea societății este dependentă de lichiditatea investitorilor în mașini agricole. Aceasta din urmă este influențată de o serie de factori care țin de politicile guvernamentale orientate spre acest sector al economiei, sector care are nevoie de susținere pentru a deveni eficient.

##### **b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu anul trecut**

În anul 2014 nu s-au înregistrat cheltuieli de capital și se estimează că astfel de cheltuieli nu se vor efectua în anul 2015.

##### **c) Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază**

Piața de mașini agricole și agricultura în general, sunt supuse permanent unor constrângeri ridicate de finanțare și din acest punct de vedere fermierii prezintă un grad mare de vulnerabilitate la expunerea față de șocuri interne sau externe.

## **2) ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETĂȚII COMERCIALE**

### **2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale**

Principalele amplasamente, proprietatea societății sunt:

- Amplasamentul din Piatra Neamț, str. Dumbravei nr. 6
  - suprafață incintă = 141.248 mp, teren+construcții
  - suprafață construită = 49.214 mp din care:
    - a) spații de producție = 32.609,13 mp,
    - b) spații disponibile = 16.604,87 mp
- Amplasamentul din Piatra Neamț, str. Aurel Vlaicu nr. 34
  - suprafață incintă = 23.235 mp, teren+construcții
  - suprafață construită = 5.340 mp, din care:
    - a) spații de producție = 0 mp,
    - b) spații disponibile = 5.340 mp
- Amplasament oras Tg. Neamț (extravilan), tarla Valea Seacă = 6.691 mp, spațiu disponibil 6.691 mp.

**S.C. MECANICA CEHLĂUL S.A.**  
**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

**2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură al proprietăților societății**

Mecanica Ceahlău SA. dispune de un număr total de 753 mijloace fixe cu o valoare de inventar de 23.128.849 lei și o valoare rămasă de amortizat de 11.603.561 lei.

Gruparea mijloacelor fixe după codul de clasificare și uzură este redată în tabelul următor:

- lei -

<b>Grupa</b>	<b>Valoare inventar</b>	<b>Valoare amortizare și ajustări pentru depreciere</b>	<b>Valoare rămasă</b>	<b>Uzura medie (%)</b>
Constructii	6.998.101	537.609	6.460.492	7,68
Investiții imobiliare	465.631	-	465.631	0,00
Inst. tehnice și mașini	15.465.140	10.836.417	4.628.723	70,07
Alte inst., utilaje și mobilier	199.977	151.262	48.715	75,64
<b>TOTAL</b>	<b>23.128.849</b>	<b>11.525.288</b>	<b>11.603.561</b>	<b>49,83</b>

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

Mecanica Ceahlău S.A. nu are probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății.

**3. PIAȚA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE MECANICA CEHLĂU SA**

**Structura sintetică consolidată a deținătorilor de instrumente financiare.**

La data de 31.12.2014 structura sintetică consolidată a deținătorilor de instrumente financiare se prezintă astfel:

<b>Actionar</b>	<b>Actiuni</b>	<b>Procent</b>
SIF MOLDOVA loc. BACAU jud. Bacau	132.202.332	55,1053%
ROMANIAN OPPORTUNITIES FUND loc. WINDWARD CYM	65.606.284	27,3464%
Pers. Juridice	22.195.415	9,2516%
Pers. Fizice	19.904.429	8,2967%
<b>Total</b>	<b>239.908.460</b>	<b>100,0000%</b>

**3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de Mecanica Ceahlău SA**

Acțiunile societății Mecanica Ceahlău SA se tranzacționează numai pe Bursa de Valori București, simbol MECF categoria II.

**S.C. MECANICA CEHLAUL S.A.**  
**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

---

### **3.2. Descrierea politicii societății cu privire la dividende**

Politica de dividende a urmărit atât satisfacerea intereselor investitorilor pe termen scurt, cât și dezvoltarea instituțională pe termen mediu și lung, astfel că o parte a profitului net a fost repartizată la rezerve, pentru a se crea sursele proprii necesare activității investiționale.

Mecanica Ceahlău SA a capitalizat profitul net pentru exercitiile financiare 2004 – 2007, această opțiune fiind atât în interesul acționarilor cât și al societății.

Pentru exercitiile financiare 2010 și 2011 profitul net realizat a fost destinat acoperirii pierderii din anii precedenți.

Pentru anul 2012 Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor din 29.04.2013 a aprobat acordarea sumei de 1.439.450,76 lei ca dividende, respectiv 0,006 lei pe acțiune.

Din valoarea totală, la data de 31.12.2013 au fost achitate dividende în valoare de 1.394.574,96 lei, respectiv 96,88% din total.

Pentru anul 2013 Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor a aprobat capitalizarea profitului net realizat, această opțiune fiind în interesul atât al acționarilor cât și al societății.

Pentru exercițiul financiar al anului 2014, Consiliul de Administrație propune Adunării Generale a Acționarilor repartizarea profitului net realizat în exercițiul financiar 2014 pe următoarele destinații:

<b>PROFIT NET</b>	<b>31 decembrie 2014</b>
<b>Profit net de repartizat :</b>	<b>4.411.863 lei</b>
- Rezerva legala	258.086 lei
- Alte rezerve	2.714.326,24 lei
- Dividende	1.439.450,76 lei 0,006 lei/actiune

### **3.3. Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni**

Mecanica Ceahlău SA nu a achiziționat acțiuni proprii.

### **3.4. Precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale**

Mecanica Ceahlău SA nu are filiale.

### **3.5. Obligațiuni și/sau alte titluri de creanță emise de Mecanica Ceahlău SA**

Mecanica Ceahlău SA nu a emis obligațiuni sau alte titluri de creanță.

## **4. CONDUCEREA SOCIETĂȚII COMERCIALE**

### **4.1. Administratorii societății**

În perioada 01.01.2014 – 31.12.2014 Consiliul de Administrație al societății Mecanica Ceahlău SA a avut următoarea componență.

**Iancu Cătălin Jianu Dan** – 39 ani, absolvent al Academiei de Studii Economice București, Facultatea de Studii Economice în Limbi Străine, al Rotterdam School of Management, Erasmus Graduate School of Business și al Stanford University, Graduate School of Business, Stanford Executive Program (SEP) cu experiență în conducere ca Președinte al Consiliului de Administrație și Director General la OTP Asset Management Romania SAI precum și în alte funcții la Banca Comercială Română, Banca Turco Română, FREEWAI CONSULTING București ș.a.

**S.C. MECANICA CEAHLAUL S.A.**  
**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

---

**DI. Iancu Cătălin Jianu Dan** având funcția de Președinte al CA.

**Hanga Radu** – 43 ani, absolvent al Universității Tehnice Cluj Napoca, Facultatea de Electrotehnică, cu studii Academice Postuniversitare în Managementul Sistemelor Productive, cursuri de specializare în sistemul financiar internațional și în administrarea întreprinderilor și Masterat în Administrarea Afacerilor la Institutul Național de Dezvoltare Economică, program MBA.

Are o experiență profesională ca analist la SSIF Broker SA, în gestionarea plasamentelor de capital ale Băcii Transilvania în companii listate, ca Vicepreședinte al B.T. Securities și, ca Șef Departament Piață de Capital, Președinte al Consiliului de Administrație la Transilvania Logistică, și în prezent ca Director General la B.T Asset Management SAI.

**Miron Daniel Florian** – 48 ani, absolvent al Institutul Politehnic București, Facultatea de Mecanica, a Academiei de Studii Economice București, Facultate de Relații Economice Internaționale, a cursului Postuniversitar de Management, tehnici comerciale și bancare internaționale la Academia de Studii Economice București Facultatea de Relații Economice Internaționale.

Are experiență ca Asistent Cercetare și apoi Preparador Titular la Institutul Politehnic București ca Director Executiv la SC Radu Printing SA ulterior Proto Print SA, ca Director Logistică la Grupul de Firme RTC, ca Director General la Euros Trading SA și Director Dezvoltare la MCS Miron Consultanță și Servicii SRL București.

**Radu Octavian Claudiu** – 53 ani, absolvent al Academiei de Studii Economice, Facultatea de Comerț București și al Ferm Universitateri Hagen – Betriebswirtschaftlehre.

Are experiență ca economist la ICE Export Lemn, ICE Chimimportexport, ICE Chimica București, Hellbut GmbH, ca fondator al Grupului de Firme RTC Holding, Diverta, Informlykos, TCE Logistic, TVR Media, Antalis, Sistec, Ranco ș.a. Are, deasemenea experiență ca analist economic la SC Standard Business SRL, ca Director General la SC PS Management&Consulting SRL. În perioada 2004 – 2005 a fost Deputat în Parlamentul României, Camera Deputaților, în perioada 2005 – 2007 a fost Director General al SC Standdar Business SRL iar în prezent este Director General la SC Pan Management Group SRL, Firmă specializată în consultanță de afaceri și management. A profesat la Lector la Facultatea de Marketing în cadrul Academiei de Studii Economice București a primit premiul pentru „Compania Deceniului, Ce-a Mai Stabilă Evoluție” oferit de către Revista Capital în cadrul Premiilor Oskar, Premiul „Fuziunea Anului” oferit de Revista Săptămâna Financiară în cadrul galei „Mr. Ron”, Premiul „Managerul Anului” oferit de Revista Flacăra ș.a.

În anul 2006 a fost nominalizat și a apărut în „Enciclopedia Personalităților din România”, iar în anul 2009 a primit premiul III pentru „Cel Mai Important Capitalist din România”, oferit de Ziarul Financiar și Diploma Onorifică oferită de Trustul Realitatea-Cașavencu pentru desfășurarea proiectului „Guvernul Privat,,.

**Ianculescu Carmen** – 46 ani, consultant afaceri internaționale, absolvent al Universitatii Româno-Americane din Bucuresti. Alte specializări:master afaceri internaționale. A fost aleasă ca membru al Consiliului de Administrație din data de 29.01.2010 și realeasă în această funcție pe data de 27.04.2012. Începând cu data de 25.11.2013 AGOA a ales-o din nou ca membru al Consiliului de Administrație, iar Consiliul de Administrație întrunit în aceeași zi a ales-o în funcția de Vicepreședinte.

**b. Acorduri înțelegeri sau legături de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator**

Nu sunt cunoscute acorduri înțelegeri sau legături de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator.

**c. Participarea administratorilor la capitalul societății comerciale**

Membrii Consiliului de Administrație, în funcție, nu dețin acțiuni la Mecanica Ceahlău SA.

**S.C. MECANICA CEAHLAUL S.A.**  
**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

---

**d. Lista persoanelor afiliate societății comerciale**

Persoane afiliate societății sunt:

- Societatea de Investiții Financiare Moldova SA.
- Romanien Opportunities Fund
- Forum Center SRL
- Transport Ceahlau SRL

**4.2) Membrii conducerii executive**

Conducerea Executivă a societății are următoarea componență:

**In perioada 01.01. – 15.01.2014 funcția de Director General** a fost îndeplinită cu delegație de către Directorul Economic Marian Gabriela

**Incepând cu data de 15.01.2014 funcția de Director General este îndeplinită de către Arghirescu Laura Elena**, 38 ani, absolventă a Academiei de Studii Economice , Facultatea de Marketing si Comert, master in Administrarea afacerilor comerciale. A îndeplinit funcția de Director General la Mobishop Pay Point Romania , Director General la RTC PROFFICE EXPERIENCE SA , Director General la GNC Romania .

În anii 2007 și 2008 a fost desemnata in “Top 100 femei de afaceri” iar din anul 2009 este membra in Loja de Business.

Are experiență în funcții de conducere de peste 15 ani.

**Director Comercial - Botezatu Cornel**, 57 ani, absolvent al Institutului Politehnic Iasi – Facultatea Tehnologia Construcției de Mașini. Cursuri pentru specializare în domeniile „Managementul restructurării și dezvoltării agenților economici” și „ Managementul afacerilor”, atestat „ Manager de proiect”, 32 ani in profesie în cadrul societatii din care 17 ani în functii de conducere .

**Director Economic – Marian Gabriela**, 58 ani, doctor in stiinte economice - ASE Bucuresti, Facultatea de Management; absolvent al Facultății de Științe Economice „Alexandru Ioan Cuza “ Iași, specialitatea Economia industriei construcțiilor și transporturilor; auditor financiar membru a CAFR; expert contabil , membru CECAR; manager proiect, certificat de absolvire Seria E 0208426 MMFES si MEET; 32 ani in profesie din care 20 ani în functii de conducere .

**Director Operatiuni – Molesag Sorin**, 54 ani, este de profesie inginer și are experiență în funcții de răspundere de peste 10 ani.

Conducerea executiva isi desfasoara activitatea in baza „Contractelor de mandat” incheiate începând cu data de 01.05.2013 pentru directorul comercial și directorul economic, din data de 10.07.2014 pentru director operatiuni și din data de 15.01.2014 pentru directorul general.

**a) Acorduri, înțelegeri sau legături de familie între persoanele ce fac parte din conducerea executivă și o altă persoană datorită căreia a fost numit ca membru al conducerii executive**

Nu sunt cunoscute acorduri, înțelegeri sau legături de familie între persoanele ce fac parte din conducerea executivă și o altă persoană datorită căreia a fost numit ca membru al conducerii executive.

**S.C. MECANICA CEAHLAUL S.A.**  
**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

---

**b) Participarea membrilor conducerii executive la capitalul social al societății comerciale**

Participarea membrilor Conducerii Executive la capitalul societății la data de 31.12.2013 a fost următoarea:

<b>Numele și prenumele</b>	<b>Număr de acțiuni deținute la Mecanica Ceahlău SA</b>	<b>Procent din total (%)</b>
Arghirescu Laura Elena	-	-
Molesag Sorin	-	-
Botezatu Cornel	330	0,00014
Marian Gabriela	149.670	0,06239

**4.3) Litigii sau proceduri administrative în care au fost implicați, în ultimii 5 ani, administratorii și membrii conducerii executive**

Urmare a verificarilor efectuate in Registrul cauzelor tinut in cadrul Oficiului juridic s-a constatat urmatoarele:

Membrii Consiliului de Administratie ales prin A.G.O.A. din 25.11.2013, respectiv Catalin Jianu Dan Iancu, Radu Hanga, Daniel Florian Miron, Octavian Claudiu Radu si Carmen Ianculescu nu au fost implicati in litigii, in ultimii 5 ani, cu privire la activitatea desfasurata in cadrul societatii; Oficiul juridic nu detine date cu privire la eventuale proceduri administrative in care cele cinci persoane sa fi fost implicate.

Cu privire la conducerea executiva a societatii, Directorul General – Laura Elena Arghirescu, Directorul Economic – Gabriela Marian, Directorul Comercial – Cornel Botezatu si Directorul Operatiuni – Sorin Molesag nu au fost implicati in litigii, in ultimii 5 ani, cu privire la activitatea desfasurata in cadrul societatii. Referitor la eventuale proceduri administrative in care cele doua persoane sa fi fost implicate, Oficiul juridic nu detine date in acest sens.

Prin interogarea site-ului Ministerului de Justitie „portal.just.ro” nu au fost identificate litigii care privesc capacitatea membrilor Consiliului de administratie ales prin A.G.O.A. din 25.11.2013 de a-si indeplini atributiile in cadrul societatii. De asemenea, nici cu privire la persoanele care au facut parte din conducerea executiva a societatii nu au fost identificate litigii care privesc capacitatea acestora de a-si indeplini atributiile in cadrul societatii.

**Alte litigii (Anexa nr. 3)**

La sfârșitul lunii ianuarie 2015, Societatea este implicată în acțiuni în instanță după cum urmează:

- 46 procese în calitate de reclamant pentru creanțele neîncasate, pentru care s-au constituit ajustări;
- 1 proces în calitate de parât pentru litigiu cu Sc MTM Proiect Concept SRL in valoare de 7.100 lei aferente contractului nr. 28/15.05.2014 pentru care s-a constituit provizion;
- 63 de procese în calitate de parât care au ca obiect litigii de muncă, pentru care se solicită eliberarea de adeverințe din care să rezulte prestare activitate grupa a- II - a de muncă necesare pentru pensionare si nu pot genera datorii pentru Societate. Managementul estimeaza ca rezultatul acestor procese nu va avea un impact semnificativ asupra pozitiei financiare a Societatii;
- 1 proces în calitate de parât pentru litigiu dosar IBNA in suma de 211.761 lei pentru care s-a constituit provizion;
- Alte litigii în numar de 19 procese in calitate de reclamant care au ca obiect cerere de insolvență, faliment, Societatea nu estimeaza ca va obtine beneficii economice viitoare.



**S.C. MECANICA CEHLĂUL S.A.**  
**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

---

#### **4.4) Elemente de guvernare corporativă**

Pe parcursul anului 2014, și în perioada anterioară, Mecanica Ceahlău SA a acordat atenție aplicării principiilor OECD de Guvernare Corporativă și Codului de Guvernare Corporativă al Bursei de Valori București (Anexa nr. 4 – „Declarația Aplici sau Explici”).

Consiliul de administrație este format din 5 membri, număr ce corespunde necesităților actuale și de perspectivă ale societății. La nivelul consiliului de administrație au fost aleși un președinte și un vicepreședinte. Președintele consiliului de administrație nu este director general și nici ceilalți membri ai consiliului de administrație nu dețin funcții executive în cadrul societății.

Din 29.06.2008 a fost înființat Comitetul de audit iar din 17.11.2009 s-au înființat Comitetul de nominalizare și Comitetul de salarizare. Cu prilejul modificării componenței Consiliului de Administrație a fost actualizată și/sau completată, de fiecare dată și componența comitetelor consultative.

Consiliul de Administrație, întrunit în ședința din data de 22.01.2014 a hotărât constituirea unui comitet de audit format din 3 membri și a unui comitet de nominalizare și salarizare format tot din 3 membri. Fiecare comitet consultativ și-a întocmit program de activitate care a fost aprobat de Consiliul de Administrație la aceeași dată, 22.01.2014.

În conformitate cu prevederile Codului de Guvernare Corporativă al Bursei de Valori București Art.2 Rec. 9 și Art. 4 Rec. 14, p.5 al Ghidului de implementare începând cu data de 27.01.2010 a fost instituită funcția de Secretar General al Consiliului de Administrație cu atribuțiuni specifice pe linia asigurării cadrului necesar unei bune pregătiri a analizelor în ședințele consiliului de administrație și adunările generale ale acționarilor, a evidenței și urmăririi îndeplinirii hotărârilor adoptate cu prilejul acestor analize,

Atât în anul 2014 cât și în anii anteriori s-a asigurat un tratament echitabil tuturor deținătorilor de acțiuni promovându-se o comunicare efectivă și activă cu aceștia.

Au fost asigurate condițiile necesare informării acționarilor cu privire la rezultatele financiare cât și asupra tuturor aspectelor relevante a activității societății atât prin pagina web cât și prin intermediul secretariatului general al consiliului de administrație.

Având în vedere faptul că peste 40% din acțiunile societății sunt deținute de acționari care își au sediul în străinătate, materialele convocării și desfășurării adunărilor generale au fost postate pe website-ul societății atât în limba română cât și în limba engleză.

Ca urmare a preocupării Consiliului de Administrație pentru armonizarea interesului acționarilor cu cel al societății s-a reușit ca în anul 2014 să se asigure o participare importantă a deținătorilor de acțiuni la adunările generale acestea desfășurându-se cu un procent de reprezentare 85,52% și respectiv 82,516% din totalul acțiunilor emise de societate.

Referitor la problematica analizată și hotărârile adoptate în adunările generale ale acționarilor din anul 2014, au fost întocmite și publicate rapoartele curente în conformitate cu reglementările legale în vigoare. Menționăm în acest sens că, în anul 2014, au avut loc 2 adunări generale ordinare și 2 adunări generale extraordinare ale acționarilor în care au fost adoptate un număr de 27 hotărâri, toate fiind îndeplinite. Asupra modului de îndeplinire a acestor hotărâri s-au prezentat periodic informații și rapoarte în ședințe ale Consiliului de Administrație.

Pentru analizarea diverselor aspecte ale activității societății, în anul 2014, consiliul de administrație s-a întrunit în 17 ședințe de lucru. La fiecare ședință au participat directorii executivi iar uneori, în funcție de problematica înscrisă la ordinea de zi, au fost invitate și au participat și alte persoane.

La ordinea de zi a ședințelor consiliului de administrație, în baza tematicii anuale, s-au înscris lunar analize după cum urmează:

- în domeniul activității de producție și servicii: realizarea programului de producție pentru luna anterioară și preliminară pentru luna curentă; proiectul programului de producție pentru luna următoare; stadiul implementării celui de al doilea domeniu de activitate;

**S.C. MECANICA CEAHLAUL S.A.**  
**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

---

- în domeniul activității comerciale: realizarea programului de vânzări pentru luna anterioară și preliminară pentru luna curentă; proiectul programului de vânzări pentru luna următoare; asigurarea bazei materiale necesare realizării programului de producție pentru luna următoare; situația litigiilor societății și a sumelor aflate în litigiu la sfârșitul lunii anterioare, acțiuni de conciliere inițiate și în curs de desfășurare, rezultatele înregistrate și valoarea sumelor recuperate;

- în domeniul activității economico-financiare: realizarea bugetului de venituri și cheltuieli lunar și cumulată și proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pentru luna următoare;

- în domeniul asigurării controlului intern: prezentarea rapoartelor de audit conform planului anual; programul de implementare a prevenirii și controlului unitar; stadiul îndeplinirii hotărârilor adoptate de AGA și CA.

Trimestrial, Consiliul de Administrație a analizat:

- în domeniul activității de producție: defalcarea pe luni a Programului de producție aferent trimestrului următor; realizarea obiectivelor prevăzute prin Programul de investiții, Programul de cercetare proiectare, Programul de întreținere și reparații utilaje în trimestrul anterior și măsurile ce se au în vedere pentru realizarea programelor prevăzute pentru trimestrul următor; stadiul realizării Programului de activitate pe amplasamentul din str. Aurel Vlaicu nr. 34;

- în domeniul activității comerciale: defalcarea pe luni a Programului de vânzări aferent trimestrului următor; situația creanțelor înregistrate în relațiile comerciale; analiza structurii stocurilor de produse finite și a nivelului de stoc necesar în funcție de sezon;

- în domeniul activității economico-financiare: rapoartele trimestriale aferente trimestrelor I și III; defalcarea pe luni a bugetului de venituri și cheltuieli pentru trimestrul următor; structura costului de producție și rentabilitatea produselor vândute în trimestrul anterior; situația costurilor înregistrate și a valorii producției predate pe comenzile închise în trimestrul anterior.

În cursul anului 2014 au mai fost incluse la ordinea de zi în ședințele Consiliului de Administrație: analize referitoare la managementul general; a managementului resurselor umane, din domeniul cercetării, proiectării constructive și tehnologice, Raportul semestrial aferent semestrului I; rezultatul inventarierii patrimoniului și altele.

Toate ședințele consiliului de administrație s-au finalizat cu adoptarea unor hotărâri referitoare la problemele analizate, hotărâri ce au fost introduse în sistemul de evidență și urmărire, instituit la nivelul secretariatului general.

Lunar, prin sistemul de evidență și urmărire instituit de Secretarul General al CA, Consiliul de Administrație a fost informat asupra hotărârilor adoptate și modulului în care acestea au fost îndeplinite.

## **5. SITUAȚIA ECONOMICO- FINANCIARĂ**

Situațiile financiare individuale pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014 sunt întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară adoptate de Uniunea Europeană conform Ordinului ministrului Finanțelor publice nr. 1286/2012, cu modificările ulterioare.

Moneda de raportare a situațiilor financiare este leul.

**S.C. MECANICA CEHLĂUL S.A.**  
**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

Situația economico-financiară comparativ cu ultimii 3 ani este prezentată în Anexa nr.1.

**a) Poziția financiară**

<b>Principalele elementele de activ care depasesc 10% din total active = 57.158.669 lei</b>	<b>Valoare -lei</b>	<b>Procent</b>
Terenuri și construcții	18.542.691	32,44
Produse finite și mărfuri	7.626.386	13,34
Creante comerciale	13.066.527	22,86
<b>Principalele elementele de pasiv care depasesc 10% din total pasive = 57.158.669 lei</b>	<b>Valoare -lei</b>	<b>Procent</b>
Rezerve	16.345.307	28,60
Capital subscris vărsat	23.990.846	41,97
Rezultat reportat	8.081.493	14,14

**b) Rezultatul global**

<b>Indicatori care depășesc 20% din total cifra de afaceri = 23.997.285 lei</b>	<b>Valoare - lei</b>	<b>Procent</b>
Producția vândută	22.289.740	92,88
Cheltuieli privind stocurile	7.949.823	33,13
Cheltuieli cu salarii, contribuții și alte beneficii	6.536.813	27,24

**c) Cash – flow**

La 31 decembrie 2014 Mecanica Ceahlău SA a încheiat activitatea cu un sold pozitiv al trezoreriei de 4.372.604 lei. Fluxul de trezorerie comparativ cu ultimii trei ani este prezentat detaliat în Anexa nr. 2.

Structura fluxurilor de trezorerie este următoarea:

	- lei-
<b>Trezorerie netă la începutul exercițiului</b>	<b>13.188.711</b>
Trezoreria netă din activitatea de exploatare	(1.524.005)
<b>Trezoreria netă din activități de investiții</b>	<b>(7.169.511)</b>
Trezoreria netă din activități de finanțare	(121.461)
Efectul variației de schimb valutar asupra numerarului	(1.130)
<b>Trezoreria neta la sfârșitul exercițiului</b>	<b>4.372.604</b>

Descrerea neta a numerarului si a echivalentelor de numerar este de 8.816.107 lei, utilizat pe urmatoarele destinatii:

- achizitii unitati de fond administrate de BT Asset Management, respectiv SG Asset Management – BRD – valoare investita 5.460.407 lei cu un castig de 34.546;
- finantare programului de investitii 2014 – 2.004.025 lei;
- finantare activitate de exploare (plati furnizori, plati catre angajati, bugetul asigurarilor sociale si bugetul de stat) – 1.524.005 lei;
- plati leasing financiar – 121.461 lei.

Societatea a incasat in anul 2014 dobanzi in suma de 294.921 lei din plasamentele disponibilitatilor banesti in depozite bancare si fonduri de investitii.

**S.C. MECANICA CEAHLAUL S.A.**  
**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

---

**d) Realizarea BVC și a obiectivelor stabilite pentru anul 2014**

Principalii indicatori din Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2014, aprobat de A.G.O.A din 14.04.2014 au fost realizați conform datelor prezentate în tabelul de mai jos:

– lei –

Nr. crt.	Indicatori	BVC 2014	Realizat 2014	%
				3/2
0	1	2	3	4
1	Cifra de afaceri	23.600.000	23.997.285	101,68
2	Venituri totale	26.320.000	24.544.905	93,26
3	Cheltuieli totale	24.084.000	19.383.178	80,48
4	Profit brut	2.236.000	5.161.727	230,85

**Cifra de afaceri** raportata la proiectia de BVC 2014, a fost realizată în proporție de 101,68%.

**Veniturile totale** sunt in suma de 24.544.905 lei, în proporție de 93,26% raportate la proiectia de BVC 2014. Ponderea principala in total venituri este detinuta veniturile din vanzarea produselor finite, respectiv 90,81%.

**Stocurile totale** sunt in valoare de 10.076.848 lei în crestere cu 738.047 lei comparativ cu valoarea înregistrată la începutul anului, datorata cresterii stocului de produse in curs de executie cu 206%.

**Cheltuielile totale** sunt in suma de 19.383.178 lei, în proporție de 80,48% raportate la proiectia de BVC 2013.

**Creanțele societății** la 31.12.2014. Conform situațiilor analitice, societatea are de recuperat creanțe comerciale reprezentand produse finite facturate si neincasate în valoare de 14.712.154 lei, pentru care s-au constituit ajustari în valoare de 1.645.627 lei rezultând o valoare neta de 13.066.527 lei, considerata in totalitate performanta. Ponderea acestora in total creante fiind de 97,89%.

Ponderea clientilor incerti in totalul creantelor este de 10,85%.

**Datoriile pe termen scurt** in suma de 4.468.205 lei includ datoriile comerciale (44,26%), alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (24,89) si provizioane (28,12)

**Datoriile comerciale** in suma de 1.977.716 lei au crescut cu 32,51% ca urmare a renegocierii termenelor de plata. La 31 decembrie 2014 societatea nu are datorii comerciale restante.

**Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale** in suma de 1.112.173 lei au crescut cu 49,40% si cuprind in principal datoriile curente legate de personal, bugetul asigurarilor sociale si bugetul de stat, precum si partea curenta a contractelor de leasing financiar. La 31 decembrie 2014 societatea nu are datorii, de ordinul celor mai sus mentionate, restante.

**Provizioanele** in suma de 1.256.852 lei se compun din:

- Provizioane pentru garanții în sumă de 25.205 lei s-au constituit ținând cont de cheltuielile legate de activitatea de service pentru mașinile agricole aflate în perioada de garanție.
- provizioane pentru comisioanele distribuitori neacordate conform contractelor încheiate în sumă de 318.730 lei;
- provizion pentru prime ce urmeaza a se acorda managerilor si membrilor consiliului de administratie din profitul realizat in suma de 597.500 lei;
- provizioane pentru drepturi neacordate conform contractelor încheiate în sumă de 315.421 lei

**S.C. MECANICA CEHLAUL S.A.**  
**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

---

## **6. Informații cu privire la controlul intern**

In cadrul societății Mecanica Ceahlau SA, asigurarea controlului intern vizează în principal activitățile de controlul intern contabil și financiar și auditul intern.

In domeniul controlului intern se au in vedere ca principii de bază:

- Respectarea reglementărilor specifice activității societății;
- Respectarea normelor interne a procedurilor de lucru și a hotărârilor organelor de conducere și supraveghere a activității societății.

Controlul intern contabil și financiar al societății a avut în vedere asigurarea unei gestiuni contabile și a unei urmăriri financiare a activităților pentru a răspunde obiectivelor definite.

Sub aspectul regulilor contabile, societatea are elaborat:

- manualul de politici contabile;
- proceduri de aplicare a acestui manual;
- cunoașterea evoluției legislației contabile și fiscale;
- efectuarea de controale specifice asupra punctelor sensibile;
- identificarea și tratarea corespunzătoare a anomaliilor;
- adaptarea programelor informatice la nevoile entității;
- conformitatea cu regulile contabile;
- asigurarea exactității și exhaustivității înregistrărilor contabile;
- respectarea caracteristicilor calitative ale informațiilor cuprinse în situațiile financiare, astfel încât să satisfacă nevoile utilizatorilor.

### **Auditul intern**

Activitatea de audit intern s-a desfășurat in baza planului de angajament stabilit in conformitate cu obiectivele societatii. Planul activitatilor de audit intern si resursele necesare au fost aprobate de Consiliul de Administratie.

La planificarea fiecărei misiuni de audit au fost luate in considerare:

- obiectivele activitatii care este revizuita si mijloacele prin care activitatea este controlata;
- riscurile semnificative legate de activitate si mijloacele prin care impactul potential al riscului este mentinut la un nivel acceptabil;
- adecvarea si eficacitatea sistemelor de management si de control al riscurilor activitatii, cu referire la cadrul de control;
- oportunitatile de imbunatatire semnificativa a sistemelor de management si control a riscurilor activitatii.

### **Activitățile desfășurate de auditul intern in anul 2014**

Auditul intern a raportat Consiliului de Administratie despre scopul activitatii de audit, autoritatea, responsabilitatea si executia conform planului. Raportarile includ riscurile semnificative si aspecte ale controlului si conducerii, precum si alte probleme solicitate de Consiliul de Administratie.

Opinia auditorului intern, rezultatele activitatii, concluziile, recomandarile si propunerile, precum si planul de masuri aplicat pe parcursul desfasurarii activitatii de audit au fost cuprinse in rapoartele de audit intern care au fost prezentate Consiliului de Administratie.

In baza concluziilor si recomandarilor facute de auditul intern, Consiliul de Administratie a dispus masuri pentru gestionarea riscurilor identificate.

**S.C. MECANICA CEAHLAUL S.A.**  
**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

---

**7. Evenimente importante apărute după sfârșitul exercițiului financiar**

La data de 09.02.2015, Iancu Catalin Jianu Dan, a demisionat din functia de presedinte si membru al Consiliului de Administratie.

Incepand cu data de 10.02.2015, Radu Octavian Claudiu, membru al CA a fost numit in functia de presedinte al CA, iar Arghirescu Laura Elena a fost numita in functia de administrator provizoriu, pana la prima intrunire a Adunarii Generale a Actionarilor.

**PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE,**  
**Radu Octavian Claudiu**

**DIRECTOR GENERAL**  
**Laura Elena Arghirescu**

**DIRECTOR ECONOMIC,**  
**Gabriela Marian**

**MECANICA CEAHLĂU SA**  
**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

Anexa nr. 1

**A. ELEMENTE DIN SITUAȚIA POZITIEI FINANCIARE**

**I. Active care reprezintă 10% din total active**

-lei-

Nr. crt.	Indicatori analitici din bilanț, care depășesc 10 % din total active	2011	2012	2013	2014	% in total activ 2014
	<b>TOTAL ACTIV</b>	<b>49.252.219</b>	<b>52.330.137</b>	<b>50.144.891</b>	<b>57.158.669</b>	
1.	Terenuri și construcții	18.053.680	18.477.565	17.893.051	18.542.691	32,44
2.	Produse finite și mărfuri	4.763.498	5.910.485	7.686.460	7.626.386	13,34
3.	Creanțe comerciale	5.538.360	7.138.691	4.163.076	13.066.527	22,86

**II. Pasive care depășesc 10% din total pasive**

- lei -

Nr. crt.	Indicatori analitici din bilanț, care depășesc 10 % din total pasive	2011	2012	2013	2014	% in total pasiv 2014
	<b>TOTAL PASIV</b>	<b>49.252.219</b>	<b>52.330.137</b>	<b>50.144.891</b>	<b>57.158.669</b>	
1.	Rezerve	15.699.715	15.842.240	15.547.891	16.345.307	28,60
2.	Capital subscris vărsat	23.990.846	23.990.846	23.990.846	23.990.846	41,97
3.	Rezultatul reportat	-4.880.882	1.924.142	7.915.885	8.081.493	14,14

**B. REZULTATUL GLOBAL**

-lei -

Nr. crt.	Indicatori analitici din contul de profit și pierdere, care depășesc 20 % din cifra de afaceri	2011	2012	2013	2014	% in cifra de afaceri 2014
	<b>CIFRA DE AFACERI NETA</b>	<b>31.519.159</b>	<b>29.496.698</b>	<b>24.017.394</b>	<b>23.997.285</b>	
1.	Productia vanduta	28.300.603	28.300.197	22.941.900	22.289.740	92,88
2.	Cheltuieli privind stocurile	10.593.888	9.746.412	7.616.719	7.949.823	33,13
3.	Cheltuieli cu salarii, contribuții și alte beneficii	6.437.344	6.675.841	6.580.020	6.536.813	27,24

**MECANICA CEAHLĂU SA**  
**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

Anexa nr.2

**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**

<b>Pentru exercitiul financiar incheiat La 31 decembrie</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
<b>Fluxul de numerar din activitati de exploatare</b>				
Incasari in numerar de la clienti	42.955.133	28.229.585	21.022.232	22.692.514
Plati catre furnizori si angajati	(27.017.338)	(20.835.270)	(17.628.699)	(23.708.282)
Numerar generat din activitati de exploatare	15.937.795	7.394.315	3.393.533	(1.015.768)
Dobanzi platite	(544.344)	(133.356)	(18.509)	-
Impozit pe profit platit	(677.217)	(1.166.137)	(761.238)	(508.237)
<b>Numerar net generat din exploatare</b>	<b>14.716.234</b>	<b>6.094.823</b>	<b>2.613.786</b>	<b>(1.524.005)</b>
<b>Flux de numerar din activitati de investitii</b>				
Dobanzi incasate	304.198	552.395	522.909	294.921
Achizitii unitati de fond				(5.460.407)
Achizitii de imobilizari corporale	(977.651)	(1.349.434)	(757.581)	(2.004.025)
Investitii pe termen scurt	528.832	(528.832)	-	-
Dividende platite		-	(1.434.280)	-
<b>Numerar net generat din investitii</b>	<b>(144.621)</b>	<b>(1.325.871)</b>	<b>(1.668.952)</b>	<b>(7.169.511)</b>
<b>Flux de numerar din activitati de finantare</b>				
Rambursarea imprumuturilor	(5.273.849)	(2.981.094)	-	
Plata datoriilor din leasing financiar	(1.932.817)	(450.955)	-	(121.461)
<b>Numerar net (utilizat in) activitati de finantare</b>	<b>(7.206.666)</b>	<b>(3.432.049)</b>	<b>-</b>	<b>(121.461)</b>
<b>Descresterea neta a numerarului si a echivalentelor de numerar</b>	<b>7.364.947</b>	<b>1.336.903</b>	<b>944.834</b>	<b>(8.814.977)</b>
Numerar si echivalente de numerar la 1 ianuarie	3.522.721	10.887.668	12.224.571	13.188.711
Efectul variației de schimb valutar asupra numerarului		(13.091)	19.306	(1.130)
<b>Numerar si echivalente de numerar la 31 decembrie</b>	<b>10.887.668</b>	<b>12.224.571</b>	<b>13.188.711</b>	<b>4.372.604</b>



**MECANICA CEAHLĂU SA**  
**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

Anexa nr. 3

**SITUAȚIE LITIGII LUNA IANUARIE 2015**

	<b>Dosar nr/an instanță</b>	<b>Pârât/debitor</b>	<b>Debit contabilitate</b>	<b>Alte sume</b>	<b>Obiectul</b>	<b>Stadiul procesual</b>	<b>Posibilități de încasare</b>
1	2403/103/2010 Tribunalul Neamț	SC Lavima Com srl	44.744,00	8557,00	Insolventa	Termen 19.02.2015	Încasare incertă. Procedura falimentului este în curs pentru vânzarea bunurilor debitoarei
2	4100/103/2011 Tribunalul Neamț	SC Agro Power srl	10.412,50	1832,61	Insolventa	Termen 08.04.2015	Încasare incertă. Procedura falimentului este în curs pentru vânzarea bunurilor debitoarei
3	309/122/2009 Tribunalul Giurgiu	SC Agroeurotrans srl	62.243,74	-	Insolventa	Închide procedura falimentului.	S-a recuperat utilajului agricol grapa GD7. S-a formulat adresă pentru comunicarea procesului verbal de predare-recepție pentru respectivul utilaj agricol.
4	1090/2/2013 Tribunalul Giurgiu	SC Agromet Comprod srl	28.385,11	-	Insolvență	Solutionat	Încasare incertă. A fost respinsă cererea lichidatorului judiciar Dimofte IPURL de angajare a răspunderii solidare a pârâților Vărzaru Aurelia și Vărzaru Leonida, în calitate de asociat unic și administrator, respectiv director al SC Agromet Comprod SRL.
5	7601/118/2013 Tribunalul Constanța	SC Agroserv Plus srl	44.443,93	-	Insolventa	Termen 23.02.2015	În curs de soluționare. Plata prin cesiune de SC FLAMINGO SRL. Încasare posibilă
6	737/103/2011 Tribunalul Neamț	SC Aidico srl	4.625,03	5153,27	Insolventa	Solutionat	Procedura falimentului este închisă. După primirea hotărârii se poate regulariza TVA.
7	Ex.jud. Rogoian S. dosar nr. 73/2013	Andrei Iulian	2.721,60	-	Executare silita	In curs	Încasare incertă. S-au poprit conturile. Debitorul nu realizează niciun venit.

**MECANICA CEHLĂU SA**  
**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

	<b>Dosar nr/an instanță</b>	<b>Pârât/debitor</b>	<b>Debit contabilitate</b>	<b>Alte sume</b>	<b>Obiectul</b>	<b>Stadiul procesual</b>	<b>Posibilități de încasare</b>
8	3244/40/2009 Trib. Botoșani	Apimold srl	125.620,21	-	Insolventa	Termen: 23.04.2015	Încasare incertă. În curs pentru vânzarea bunurilor. Au fost recuperate și valorificate două utilaje.
9	Ex. jud. Mocanu Pavel	SC AS Donus Grup srl	6.516,91	-	Executare silita	In curs	Insolvabil. Se va solicita dizolvarea judiciara și lichidarea potrivit art. 237 din Legea nr.31/1990.
10	3163/103/2009 Tribunalul Neamț	SC Baroty Com srl	20.317,48		Insolventa	Soluționat	Admisă acțiunea. Închisă procedura.
11	3163/103/2009 Curtea de Apel Bacău	Stanescu Istrate Ciprian (Last Bearing SRL)	65.121,14		Insolventa	Termen: 12.02.2015	Recurs.
12	Ex. jud. Postelnicu Sp.	Buga Ciprian Gh.	12.155,36	-	Executare silita	In curs	Executare silită în curs. Încasare incertă
13	Ex.j. Tătaru Ion	Ceornei Ioan, Suceava	11.499,99	3346,01	Executare silita	In curs	Executare silită în curs. Încasare incertă
14	2695/103/2013 Trib. N	SC CI Dumbrava srl	3.158,60	-	Dizolvare	Admis cererea	S-a primit hotararea, urmeaza a fi publicata in M.Of.
15	Trib. Argeș 1130/1259/2012	SC Cocuța Prod Com srl	10.055,16	-	Insolventa	10.12.2014 S-a închis lichidarea.	Încasare incertă.
16	Exe. jud. Țigănuș Viorel	Crăciun Daniel	11.584,39	-	Executare silita	In curs	Executare silită în curs. Încasare incertă. Bunuri: mașină + imobil partajat. Sunt mai mulți creditori urmăritori.
17	Tribunalul Ialomița 5078/98/2012	SC Eurocom srl	16.298,56	-	Insolventa	Termen 20.02.2015	Încasare incertă. Procedura reorganizării judiciare este în curs pentru achitarea creanțelor. S-a solicitat restituirea a două utilaje agricole.

**MECANICA CEHLĂU SA**  
**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

	<b>Dosar nr/an instanță</b>	<b>Pârât/debitor</b>	<b>Debit contabilitate</b>	<b>Alte sume</b>	<b>Obiectul</b>	<b>Stadiul procesual</b>	<b>Posibilități de încasare</b>
18	4722/40/2010 Tr. Botoșani	SC Euro Nutrition srl Botoșani	563.346,73	156644,17	Insolventa	Termen 26.03.2015	Încasare incertă. Procedura falimentului este în curs pentru vânzarea bunurilor debitoarei. Toate utilajele agricole au fost recuperate și valorificate 95%.
19	1355/1371/2009 Trib. Tg. Mureș	SC Farmer Logistic srl Ungheni	37.937,79	-	Insolventa	Termen: 26.03.2015	Încasare incertă. Procedura falimentului este în curs pentru vânzarea bunurilor debitoarei
20	5223/103/2010 Tribunalul Neamț	SC Insoas srl	7.728,49	848,77	Insolventa	Inchis procedura. În recurs	S-a admis cererea de atragere a răspunderii fostului administrator. Constată perimat recursul declarat de Tureschi Eduard.
21	Ex. jud. Florea Mihai Iași	SC Intermet Inox srl - Fron Giani Bogdanel	9.565,72	-	Executare silita	In curs	Prin Sentinta penala a fost obligat inculpatul Fron Giani Bogdanel la plata sumei 9.565,72 lei. Încasare incertă. S-a înființat poprire pe conturi. Debitorul nu are venituri.
22	8507/111/2010 Tribunalul Bihor	SC Interoffice Trade Service srl	-	40.933,78 (încasat debitul în 30.12.2014)	Insolventa	Termen 10.02.2015	În reorganizare. Încasare potrivit graficului de plăți aprobat de adunarea creditorilor. S-a recuperat debitul.
23	4866/103/2011 Tribunalul Neamț	SC Luți Gab Srl P. Neamț (societate dizolvată din anul 2007)	1.862,73	-	Cauza penala	Soluționat în data de 26.11.2014	Încasare incertă. Cază penală. Obligă inc. la plata despăgubirilor către părțile civile conform constituirii de părți civile.
24	Ex. jud. Rogoian Silviu	MCDV Top Construct srl	6.219,23	-	Executare silita	In curs	Executare silită în curs. Posibilă.

**MECANICA CEHLĂU SA**  
**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

	<b>Dosar nr/an instanță</b>	<b>Pârât/debitor</b>	<b>Debit contabilitate</b>	<b>Alte sume</b>	<b>Obiectul</b>	<b>Stadiul procesual</b>	<b>Posibilități de încasare</b>
25	400/99/2012 Tribunalul Iași	SC Nicu Rulumenți srl	18.573,57	-	Insolventa	Termen 04.02.2015	Încasare incertă. Procedura falimentului este în curs pentru vânzarea bunurilor debitoarei
26	Tribunalul Neamț 429/103/2013	SC Orizont Auto Service SRL	56.385,17	-	Insolventa	Termen 25.02.2015	Încasare incertă. Procedura falimentului este în curs pentru vânzarea bunurilor debitoarei
27	3006/279/2013 Judecătoria P. Neamț	Precupeanu Vasile II	6.643,58		Pretenții	Admis cererea	După primirea hotărârii se va proceda la executare siită
28	5524/40/2013 Tribunalul Botosani	SC Servagromec SA Botosani	5.273,46	-	Insolventa	Termen 19.02.2015	Încasare incertă. Procedura falimentului este în curs.
29	Tribunalul Bacău 2904/110/2013	SC Silga Trans srl	13.972,00	-	Dizolvare	Admis cererea în data de 28.04.2014.	S-a dispus dizolvarea judiciara potrivit art. 237 din Legea nr.31/1990. Cu drept de apel în 30 de zile de la publicarea în M.Of.
30	1077/103/2009 Trib. Neamț	SC Starsem srl	9.130,92		Insolventa	Termen 25.03.2015	Încasare incertă. Procedura falimentului este în curs pentru vânzarea bunurilor debitoarei. Utilajul agricol a fost recuperat și vândut.
31	9657/101/2010 Trib. C Severin	SC Tomis Agrovet srl Tr. Severin	26.667,90	-	Insolventa	Termen 26.03.2015	Încasare incertă. Procedura falimentului este în curs pentru vânzarea bunurilor debitoarei
32	5428/103/2010* ICCJ	Transport Ceahlău srl Piatra Neamț	162.172,49	-	Pretenții	Respinge recursul.	Câștigat. Urmează a se pune în executare hotărârea.

**MECANICA CEAHLĂU SA**  
**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

	<b>Dosar nr/an instanță</b>	<b>Pârât/debitor</b>	<b>Debit contabilitate</b>	<b>Alte sume</b>	<b>Obiectul</b>	<b>Stadiul procesual</b>	<b>Posibilități de încasare</b>
33	108/100/2005 Trib. Maramureș	SC Texeurokock srl Baia Mare	1.007,03	152,88	Insolventa	Termen 05.05.2015	Încasare incertă. Procedura falimentului este în curs pentru vânzarea bunurilor debitoarei
34	7885/279/2014 Judecatoria Piatra Neamt	Real Impact SRL	2.679,42	-	Cerere valoare redusa	Procedura prealabilă stabilirii termenului de judecată	
35	2140/279/2014 Judecatoria Piatra Neamt	SC Quasar SRL	3.798,26	-	Cerere valoare redusa	Solutionat. Admisa cererea.	Incasare incerta
36	2880/279/2014 Judecatoria Piatra Neamt	Agro Impact SRL	1.887,28	-	Ordonanta de plata	Soluționat	S-a respins cererea.
37	Executor jud.	SC Maiulact SRL Viorel Gridan - avalist	-	-	Executare silită	Finalizată	S-a încasat întreaga sumă.
38	Ex. jud. Darie Andreea	I.I. Untu Mircea Florin Untu Mircea Florin – avalist	16.680,00	-	Executare silită	In curs	Încasare certă. S-a incasat suma de 10.000 lei.
39	Executor judecatoresc	Mold Agro Serv SRL	10.000,00	-	Executare silită	In curs	Încasare incertă
40	Judecatoria Bicz	SC AUTOMATIZAR I TRADING SRL	10.650,88		Ordonanta de plata	Cauză suspendată.	Încasare incertă. Societate aflată în insolvență.

**MECANICA CEAHLĂU SA**  
**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

	<b>Dosar nr/an instanță</b>	<b>Pârât/debitor</b>	<b>Debit contabilitate</b>	<b>Alte sume</b>	<b>Obiectul</b>	<b>Stadiul procesual</b>	<b>Posibilități de încasare</b>
41	Executor jud. Popa Daniel	Sc Agroprestcom srl	9.285,74	-	Executare silita	Finalizat	Debitor insolubil. Se va solicita dizolvarea judiciara și lichidarea potrivit art. 237 din Legea nr.31/1990
42	913/91/2009 Trib. Vrancea	SC Gicam Construct srl	4.973,60	-	Insolventa	Închis procedura	Procedura falimentului este închisă. După primirea hotărârii se poate regulariza TVA.
43	Curtea de Apel Iași 6973/99/2013	S.C. NATUR CHAMP S.R.L.	14.281,78		Dizolvare societate. Apel.	S-a respins apelul în data de 22.10.2014	Încasare incertă
44	Curtea de Apel Timișoara 6602.3/62/2007	SC.TRACTOR UL UTB SA	293,93		procedura insolvenței. Faliment .	Respinge recursul.	Încasare incertă
45	Judecătoria Piatra Neamț 11585/279/2014	Ability Interim SRL	76.648,99		Învestire cu formulă executorie–bilete la ordin	Admite cererea în data de 14.01.2015	Încasare incertă. Urmează procedura de executare silită a debitorului.
46	Tribunalul Teleorman 3040/87/2014	SC SERVAGROME C SA ALEXANDRIA	34.505,20		Insolvență	Termen: 19.02.2015	
		<b>TOTAL</b>	<b>1.592.075,60</b>	<b>176.381,83</b>			
	<b>Alte litigii</b>	<b>Parat/Debitor</b>					
47	ex. jud. Bociort Crina	SC Prodagrotehnic srl – mostenitori administrator		49552,75	Executare silita	In curs	admis cererea de atragerea a răspunderii fostului administrator in cadrul procedurii insolventei. S-a solicitat ex. jud. Bociort Crina executarea silită a moștenitorilor defunctului ad.

**MECANICA CEHLĂU SA**  
**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

	<b>Dosar nr/an instanță</b>	<b>Pârât/debitor</b>	<b>Debit contabilitate</b>	<b>Alte sume</b>	<b>Obiectul</b>	<b>Stadiul procesual</b>	<b>Posibilități de încasare</b>
48	Mureșan Vasile Mircea	Bohmer J., Bohmer I., Pomian Gh. și Iacob Florin pt.SC „AGRO SERVICE” srl	-	24888,22	Debit art.138 Legea nr. 85/2006	Executare silită	Încasare incertă.
49	d. 23/2009 Italia	La Rocca – Italia	-	4224,80	1000,43 euro	Faliment	Încasare incertă
50	Ex jud. Mocanu Pavel	SC Global Service srl	-	11666,00	Executare silita	Insolvabil	Insolvabil. Se va solicita dizolvarea judiciara și lichidarea potrivit art. 237 din Legea nr.31/1990.
51	1264/103/2012 Tribunalul Neamț	SC Integrum Consulting srl	-	94611,91	Insolventa	Inchis procedura	Inchis procedura. Dupa primirea hotararii se va proceda la regularizarea TVA
52	3411/103/2011 Curtea de Apel Bacău	SC Transport Ceahlău SRL Piatra Neamț	-	-	Constatare nul.hot.aga	Cauza suspendată	Cauză suspendată. Hotararea contestata privea suspendarea activitatii SC Transport Ceahlau SRL. Societatea si-a reluat activitatea, astfel ca la acest moment cererea de anulare a Hot AGA este lipsita de interes.
53	Ex jud. Dron Gheorghe	Copoț Vasile Tg. Neamț	-	18836,45	Executare silită	In curs	Încasare incertă.
54	BEJ Deacu Vasile	SC Eurolegal Solution srl Constanța – administrator	-	238020,18	Executare silită	In curs	In cadrul procedurii insolventei s-a admis cererea de atragerea răspunderii fostului administrator. Incasare incerta.

**MECANICA CEHLĂU SA**  
**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

	<b>Dosar nr/an instanță</b>	<b>Pârât/debitor</b>	<b>Debit contabilitate</b>	<b>Alte sume</b>	<b>Obiectul</b>	<b>Stadiul procesual</b>	<b>Posibilități de încasare</b>
55	2344/114/2009 Tribunalul Buzău	SC „Agromixt” srl Potoceni Buzău	-	30000,00	Insolventa	Termen 18.02.2015	Încasare incertă. Procedura falimentului este în curs pentru vânzarea bunurilor debitoarei
56	1851/122/2006 Tribunalul Giurgiu	SC Rostar 91 SA	-	27030,26	Insolventa	Inchis procedura	Inchis procedura. S-a respins cererea de atragere a raspunderii administratorului. Dupa comunicarea hotararii se va proceda la regularizarea TVA.
57	4680/103/2009 Tribunalul Neamț	SC Fanna Veneto srl Gherăiești Neamț	-	10019,85	Insolventa	Termen 17.03.2015	Încasare incertă. Procedura falimentului este în curs pentru vânzarea bunurilor debitoarei
58	6582/279/2012 Jud. P. Neamt	Ojică si altii	-	-	Nulitate titlu proprietate	Cauză suspendată	Cauza s-a suspendat până la soluționarea dosarului nr. 2960/279/2013
59	Ex. jud. Rogoian Silviu	Iosub Vasile Claudiu	-	5590,71	Executare silită	In curs	Executare silită în curs pt. SC Bethmond Grup
		<b>Reclamant:</b>					
60	2960/279/2013 Curtea de Apel Bacău	SC Sindpam srl	-	-	Nulitate titlu proprietate	Constată perimată cererea în data de 23.01.2015	
61	2961/279/2013 Jud. P.Neamt	SC Sindpam srl	-	-	Nulitate contract	Suspendat	Cauză suspendată pentru soluționarea dosarului nr. 2960/279/2013
62	Curtea de Apel Bacău 3113/103/2013	Andrei Cezar	-	-	Litigiu grupa II de muncă	Termen: 11.03.2015	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.



**MECANICA CEHLĂU SA**  
**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

	<b>Dosar nr/an instanță</b>	<b>Pârât/debitor</b>	<b>Debit contabilitate</b>	<b>Alte sume</b>	<b>Obiectul</b>	<b>Stadiul procesual</b>	<b>Posibilități de încasare</b>
63	Curtea de Apel Bacău 3137/103/2013	Anghel Niculina	-	-	Litigiu grupa II de muncă	Termen: 25.02.2015	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
64	Curtea de Apel Bacău 3115/103/2013	Archir Milu	-	-	Litigiu grupa II de muncă	Respinge apelul ca nefondat în data de 19.01.2015	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
65	Curtea de Apel Bacău 3246/103/2013	Berbecariu Neculai	-	-	Litigiu grupa II de muncă	Soluționat. Respinge apelul ca nefondat.	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
66	Trib. Neamț 3297/103/2013	Bota Constantin	-	-	Litigiu grupa II de muncă	Admite cererea reclamantului	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
67	Curtea de Apel Bacău 3114/103/2013	Căldare Gheorghe	-	-	Litigiu grupa II de muncă	Termen: 25.02.2015	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
68	Curtea de Apel Bacău 3136/103/2013	Ciobanu Gheorghe	-	-	Litigiu grupa II de muncă	Soluționat. Respinge apelul ca nefondat.	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
69	Trib Neamț 3367/103/2013	Cadăr Laurențiu	-	-	Litigiu grupa II de muncă	Admite în parte cererea reclamantului	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
70	Trib. Neamț 3365/103/2013	Ghiba Gheorghe	-	-	Litigiu grupa II de muncă	A fost admisa in parte cererea reclamantului	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
71	Trib. Neamț 3295/103/2013	Mararu Constantin	-	-	Litigiu grupa II de muncă	A fost admisa in parte cererea reclamantului	S-a solicitat sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.

**MECANICA CEAHLĂU SA**  
**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

	<b>Dosar nr/an instanță</b>	<b>Pârât/debitor</b>	<b>Debit contabilitate</b>	<b>Alte sume</b>	<b>Obiectul</b>	<b>Stadiul procesual</b>	<b>Posibilități de încasare</b>
72	Curtea de Apel Bacău 3245/103/2013	Săvoiu Constantin	-	-	Litigiu grupa II de muncă	Respinge ca nefondat apelul în data de 19.01.2015	
73	Curtea de Apel Bacău 3194/103/2013	Tărăntuș Ioan	-	-	Litigiu grupa II de muncă	Termen: 11.03.2015	
74	Curtea de Apel Bacău 3196/103/2013	Vicol Florin	-	-	Litigiu grupa II de muncă	Termen: 11.02.2015	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
75	Înalta Curte de Casație și Justiție 195/32/2014	Chiriac Constantin	-	-	Litigiu de muncă. Drepturi bănești	Termen: 10.02.2015	Recurs.
76	Curtea de Apel București 309/122/2009/a1	Matusa Paul	-	-	Procedura insolvenței	Solutionat. Constată perimat recursul	
77	Tribunalul Neamț 1315/103/2014	Muntianu Ileana	-	-	Litigiu grupa II de muncă	Solutionat. Admite in parte actiunea	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajată a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
78	Tribunalul Neamț 1898/103/2014	Bercu Constantin	-	-	Litigiu grupa II de muncă	Admite acțiunea în data de 03.12.2014.	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
79	Curtea de Apel Bacău 1317/103/2014	Climescu Vasile	-	-	Litigiu grupa II de muncă	Cauză suspendată din data de: 26.01.2015	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.

**MECANICA CEHLĂU SA**  
**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

	<b>Dosar nr/an instanță</b>	<b>Pârât/debitor</b>	<b>Debit contabilitate</b>	<b>Alte sume</b>	<b>Obiectul</b>	<b>Stadiul procesual</b>	<b>Posibilități de încasare</b>
80	Judecătoria Arad 72/55/2004*	Vilceanu Adrian		-	Litigiu de natură penală - Înșelăciune	Soluționat	Inculpatul a achitat integral prejudiciul.
81	Tribunalul Neamț 1838/103/2014	Stoian Elena	-	-	Litigiu grupa II de muncă	Admite cererea.	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajată a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
82	Tribunalul Neamț 1316/103/2014	Chele Petrica	-	-	Litigiu grupa II de muncă	S-a admis cererea reclamantului.	S-a solicitat să se constate că perioada în care a fost angajată a prestat activitatea în grupa a II a de muncă. Cu drept de apel în 10 zile de la comunicare.
83	Tribunalul Neamț 3296/103/2013	Anghel Angelica	-	-	Litigiu grupa II de muncă	S-a admis cererea reclamantei.	S-a solicitat să se constate că perioada în care a fost angajată a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
84	Tribunalul Neamț 3138/103/2013	Timaru Vasile	-	-	Litigiu grupa II de muncă	S-a admis în parte cererea reclamantului.	S-a solicitat să se constate că perioada în care a fost angajată a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
85	Tribunalul Neamț 2697/103/2014	Baroi Constantin	-	-	Litigiu grupa II de muncă	Termen 05.03.2015.	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajată a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
86	Tribunalul Neamț 2699/103/2014	Toader Ioan	-	-	Litigiu grupa II de muncă	Admite cererea în data de 14.01.2015	S-a solicitat să se constate că perioada în care a fost angajată a prestat activitatea în grupa a II a de muncă. Cu drept de apel în 10 zile de la comunicare.
87	Tribunalul Neamț 2698/103/2014	Buduroaeș Ioan	-	-	Litigiu grupa II de muncă	Admite in parte cererea în data de 14.01.2015	S-a solicitat să se constate că perioada în care a fost angajată a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.

**MECANICA CEHLĂU SA**  
**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

	<b>Dosar nr/an instanță</b>	<b>Pârât/debitor</b>	<b>Debit contabilitate</b>	<b>Alte sume</b>	<b>Obiectul</b>	<b>Stadiul procesual</b>	<b>Posibilități de încasare</b>
88	Tribunalul Neamț 2658/103/2014	Popa Ion	-	-	Litigiu grupa II de muncă	Admite cererea în data de 14.01.2015	S-a solicitat să se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
89	Tribunalul Neamț 2659/103/2014	Mancaș Constantin	-	-	Litigiu grupa II de muncă	Admite cererea în data de 14.01.2015	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
90	Tribunalul Neamț 2660/103/2014	Tupu Danut		-	Litigiu grupa II de muncă	Admite in parte cererea în data de 14.01.2015	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
91	Tribunalul Neamț 2635/103/2014	Minuț Gheorghe	-	-	Litigiu grupa II de muncă	Admite cererea în data de 22.01.2015	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
92	Tribunalul Neamț 2661/103/2014	Dolhăscu Gheorghe	-	-	Litigiu grupa II de muncă	Admite cererea în data de 14.01.2015	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
93	Tribunalul Neamț 2634/103/2014	Minuț Francisc	-	-	Litigiu grupa II de muncă	Termen 05.03.2015	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
94	Tribunalul Neamț 2633/103/2014	Rățoi Gheorghe	-	-	Litigiu grupa II de muncă	Termen 05.03.2015	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
95	Tribunalul Neamț 2631/103/2014	Mihai Constantin	-	-	Litigiu grupa II de muncă	Termen 05.03.2015	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
96	Tribunalul Neamț 3712/103/2014	Băluț Ioan			Litigiu grupa II de muncă	Termen: 05.03.2015	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.

**MECANICA CEAHLĂU SA**  
**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

	<b>Dosar nr/an instanță</b>	<b>Pârât/debitor</b>	<b>Debit contabilitate</b>	<b>Alte sume</b>	<b>Obiectul</b>	<b>Stadiul procesual</b>	<b>Posibilități de încasare</b>
97	Tribunalul Neamț 3700/103/2014	Teodorescu Ioan			Litigiu grupa II de muncă	Termen: 11.02.2015	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
98	Tribunalul Neamț 3563/103/2014	Petruță Ștefan			Litigiu grupa II de muncă	Termen: 05.03.2015	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
99	Tribunalul Neamț 3564/103/2014	Țubucanu Mihai			Litigiu grupa II de muncă	Termen: 05.03.2015	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
100	Tribunalul Neamț 3197/103/2014	Crăescu Ioan			Litigiu grupa II de muncă	Termen: 02.04.2015	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
101	Tribunalul Neamț 3201/103/2014	Țibucanu Dumitru			Litigiu grupa II de muncă	Admite cererea în data de 03.12.2014	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
102	Tribunalul Neamț 3202/103/2014	Bălăcianu Petrea			Litigiu grupa II de muncă	Admite cererea în data de 28.01.2015	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
103	Tribunalul Neamț 3204/103/2014	Irimia Iosif			Litigiu grupa II de muncă	Admite cererea în data de 03.12.2014	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
104	Tribunalul Neamț 3199/103/2014	Sîrghi Ion			Litigiu grupa II de muncă	Termen: 02.04.2015	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
105	Tribunalul Neamț 3200/103/2014	Ștefan Mihai			Litigiu grupa II de muncă	Termen: 02.04.2015	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.

**MECANICA CEHLĂU SA**  
**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

	<b>Dosar nr/an instanță</b>	<b>Pârât/debitor</b>	<b>Debit contabilitate</b>	<b>Alte sume</b>	<b>Obiectul</b>	<b>Stadiul procesual</b>	<b>Posibilități de încasare</b>
106	Tribunalul Neamț 3203/103/2014	Bucur Gheorghe			Litigiu grupa II de muncă	Termen: 02.04.2015	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
107	Tribunalul Neamț 3206/103/2014	Gherasim Gheorghe			Litigiu grupa II de muncă	Admite cererea în data de 03.12.2014	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
108	Tribunalul Neamț 3198/103/2014	Tărăboanță Mircea			Litigiu grupa II de muncă	Termen: 02.04.2015	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
109	Tribunalul Neamț 3205/103/2014	Domnu Constantin			Litigiu grupa II de muncă	Admite cererea în data de 03.12.2014	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
110	Tribunalul Neamț 3207/103/2014	Rotariu Constantin			Litigiu grupa II de muncă	Respinge cererea în data de 03.12.2014	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
111	Tribunalul Neamț 3086/103/2014	Leureanu Constantin			Litigiu grupa II de muncă	Termen: 02.04.2015	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
112	Tribunalul Neamț 2928/103/2014	Silțer Petrică			Litigiu grupa II de muncă	Admite cererea în data de 14.01.2015	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
113	Tribunalul Neamț 2927/103/2014	Hoh Gigiu			Litigiu grupa II de muncă	Admite in parte cererea în data de 14.01.2015	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
114	Tribunalul Neamț 2919/103/2014	Grigoraș Gheorghe			Litigiu grupa II de muncă	Termen 05.03.2015	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.

**MECANICA CEAHLĂU SA**  
**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

	<b>Dosar nr/an instanță</b>	<b>Pârât/debitor</b>	<b>Debit contabilitate</b>	<b>Alte sume</b>	<b>Obiectul</b>	<b>Stadiul procesual</b>	<b>Posibilități de încasare</b>
115	Tribunalul Neamț 2921/103/2014	Șoșa Neculai			Litigiu grupa II de muncă	Termen 05.03.2015	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
116	Tribunalul Neamț 2926/103/2014	Toma Carolina			Litigiu grupa II de muncă	Admite in parte cererea în data de 14.01.2015	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
117	Tribunalul Neamț 2920/103/2014	Câmpeanu Mihai			Litigiu grupa II de muncă	Admite cererea în data de 14.01.2015	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
118	Tribunalul Neamț 2878/103/2014	Ivănescu Mihai			Litigiu grupa II de muncă	Admite cererea în data de 14.01.2015	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
119	Tribunalul Neamț 2630/103/2014	Ploscaru Vasile			Litigiu grupa II de muncă	Respinge cererea în data de 03.12.2014	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
120	Tribunalul Neamț 2632/103/2014	Muraru Romeu			Litigiu grupa II de muncă	Admite cererea în data de 03.12.2014	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
121	Tribunalul Neamț 2629/103/2014	Cozma Vasile			Litigiu grupa II de muncă	Respinge cererea în data de 03.12.2014	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
122	Tribunalul Neamț 2628/103/2014	Sava Dumitru			Litigiu grupa II de muncă	Admite cererea în data de 03.12.2014	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
123	Tribunalul Neamț 2160/103/2014	Lungu Gheorghe			Litigiu grupa II de muncă	Termen: 19.02.2015	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.

**MECANICA CEAHLĂU SA**  
**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

	<b>Dosar nr/an instanță</b>	<b>Pârât/debitor</b>	<b>Debit contabilitate</b>	<b>Alte sume</b>	<b>Obiectul</b>	<b>Stadiul procesual</b>	<b>Posibilități de încasare</b>
124	Judecătoria Arad 9046/55/2014	Vîlceanu Adrian			Redeschider ea procesului penal	Soluționat. S-a dispus încetarea procesului penal.	
125	Judecătoria Piatra Neamț	SC LOREANDY COM SRL		<b>11.598,00</b>	Învestire cu formulă executorie – bilet la ordin	Soluționat	Încasare incertă. Urmează demararea procedurii de executare silită a debitorului.
126	Tribunalul Neamț 3755/103/2014	Mereuță Vasile			Litigiu grupa II de muncă	Termen: 25.02.2015	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
127	Tribunalul Neamț 3756/103/2014	Amăriuței Gavril			Litigiu grupa II de muncă	Termen: 25.02.2015	Se solicită sa se constate că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.
128	Judecătoria Piatra Neamț 11053/279/2014	SC MTM PROIECT CONCEPT SRL			Pretenții	Procedura prealabilă stabilirii termenului de judecată	
129	Judecătoria Piatra Neamț 45/279/2015	ASOCIAȚIA SUFLET PENTRU SĂRACI			Cerere valoare redușă	Procedura prealabilă stabilirii termenului de judecată	
130	Tribunalul Neamț 4229/103/2014	FILIPOV GELU NELU			Litigiu grupa II de muncă	Termen: 19.03.2015	
				<b>526.039,13</b>			



**MECANICA CEAHLĂU SA**  
**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

Anexa nr. 4

**Declaratia "Aplici sau Explici" – 06 martie 2015**  
**Codul de Governanta Corporativa al BVB**

Principiu / Recomandare		Intrebare	DA	NU	Daca NU, atunci EXPLICI
P19		Emitentul este administrat in baza unui sistem dualist?		X	Sistemul unitar corespunde actualei etape de evolutie a societății
P1	R1	Emitentul a elaborat un Statut/Regulament de Governanta Corporativa care sa descrie principalele aspecte de guvernanta corporativa?		X	Este în atenția Consiliului de Administrație elaborarea unui Regulament de guvernanta corporativă în perioada următoare..
		Statutul/Regulamentul de guvernanta corporativa este postat pe website-ul companiei, cu indicarea datei la care a suferit ultima actualizare?		X	Va fi postat pe website-ul societății cu prilejul convocării AGA în care va fi dezbătut și, eventual, adoptat
	R2	In Statutul/Regulamentul de guvernanta corporativa sunt definite structurile de guvernanta corporativa, functiile, competentele si responsabilitatile Consiliului de Administratie (CA) si ale conducerii executive?		X	Parțial aceste elemente se regăsesc în Actul Constitutiv al societății, Contractele de administrare și Contractele de management.
	R3	Raportul Anual al emitentului prevede un capitol dedicat guvernantei corporative in care sunt descrise toate evenimentele relevante, legate de guvernanta corporativa, inregistrate in cursul anului financiar precedent?	X		Încă din anul 2009 în Raportul Anual aferent fiecărui an a fost inclus un capitol intitulat „ Elemente de guvernanta corporativă „, în care au fost descrise elemente relevante legate de guvernanta corporativă.
		Emitentul disemineaza pe website-ul companiei informatii cu privire la urmatoarele aspecte referitoare la politica sa de guvernanta corporativa: a) descriere a structurilor sale de guvernanta corporativa?	X		Se afla prezentate la secțiunea emitenti
		b) actul constitutiv actualizat?	X		Se afla prezentate la secțiunea emitenti
c) regulamentul intern de functionare/ aspecte esentiale ale acestuia pentru fiecare comisie/comitet de specialitate?		X		Se afla prezentate la secțiunea emitenti	
d) Declaratia „Aplici sau Explici”?	X		Se va posta odată cu Raportul anual aferent anului 2013		

**MECANICA CEAHLĂU SA**  
**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

Principiu / Recomandare		Intrebare	DA	NU	Daca NU, atunci EXPLICI
		e) lista membrilor CA cu mentionarea membrilor care sunt independenti si/sau neexecutivi, ai membrilor conducerii executive si ai comitetelor/comisiilor de specialitate?	X		Se afla prezentate la secțiunea emitenti
		f) o varianta scurta a CV-ului pentru fiecare membru al CA si al conducerii executive?	X		Se afla prezentate la secțiunea emitenti
P2		Emitentul respecta drepturile detinatorilor de instrumente financiare emise de acesta, asigurandu-le acestora un tratament echitabil si supunand aprobarii orice modificare a drepturilor conferite, in adunarile speciale ale respectivilor detinatori?	X		Sunt respectate drepturile și se asigură un tratament echitabil pentru fiecare acționar. Societatea a emis un singur fel de acțiuni, nominative cu valoare nominală de 0,10 lei pe acțiune.
P3	R4	Emitentul publica intr-o sectiune dedicata a website-ului propriu detalii privind desfasurarea Adunarii Generale a Actionarilor (AGA):  a) convocatorul AGA?	X		
			X		
	R5	b) materialele/documentele aferente ordinii de zi precum si orice alte informatii referitoare la subiectele ordinii de zi? c) formularele de procura speciala?	X		
			X		
	R6	Emitentul a elaborat si a propus AGA proceduri pentru desfasurarea ordonata si eficienta a lucrarilor AGA, fara a prejudicia insa dreptul oricarui actionar de a-si exprima liber opinia asupra chestiunilor aflate in dezbateri?		X	Până în prezent nu a fost cazul. În toate adunările generale acționarii au avut posibilitatea de a-și exprima liber orice opinie atât cu privire la ordinea de zi cât și asupra altor aspecte privind activitatea societății. Concomitent cu elaborarea Regulamentului de Guvernanță Corporativă se vor elabora și procedurile.
	R8	Emitentul disemineaza intr-o sectiune dedicata de pe website-ul propriu drepturile actionarilor precum si regulile si procedurile de participare la AGA?	X		Atat drepturile cât și regulile privind participarea la sedintele AGA au fost menționate de fiecare dată în conținutul convocării AGA.

**MECANICA CEHLĂU SA**  
**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

Principiu / Recomandare		Intrebare	DA	NU	Daca NU, atunci EXPLICI
		Emitentul asigura informarea in timp util (imediat dupa desfasurarea AGA) a tuturor actionarilor prin intermediul sectiunii dedicate a website-ului propriu:			
		a) privind deciziile luate in cadrul AGA?	X		Hotărârile sunt prezentate pe site și în proiect și în forma finală
		b) privind rezultatul detaliat al votului?	X		Rezultatul votului este înscris în fiecare hotărâre AGA
		Emitentii disemineaza prin intermediul unei sectiuni speciale pe pagina proprie de web, usor identificabila si accesibila:			
		a) rapoarte curente/comunicate?	X		Concomitent cu transmiterea acestora la BVB și CNVM
		b) calendarul financiar, rapoarte anuale, semestriale si trimestriale?	X		Conform reglementărilor în vigoare
	R9	Exista in cadrul companiei emitentului un departament/persoana specializat(a) dedicat(a) relatiei cu investitorii?	X		Încă din anul 2001
P4, P5	R10	CA-ul se intruneste cel putin o data pe trimestru pentru monitorizarea desfasurarii activitatii emitentului?	X		Sedințele CA se desfășură, de regulă lunar, și uneori chiar mai des în funcție de problemele ce apar în activitatea curentă a societății
	R12	Emitentul detine un set de reguli referitoare la comportamentul si obligatiile de raportare a tranzactiilor cu actiunile sau alte instrumente financiare emise de societate ("valorile mobiliare ale societatii") efectuate in cont propriu de catre administratori si alte persoane fizice implicate?		X	Sunt aplicate prevederile legale în vigoare. Administratorii nu dețin acțiuni și toate celelalte persoane implicate cunosc și respectă prevederile legale aferente.
		Daca un membru al CA sau al conducerii executive sau o alta persoana implicata realizeaza in cont propriu o tranzactie cu titlurile companiei, atunci tranzactia este diseminata prin intermediul website-ului propriu, conform Regulilor aferente?	X		Nu au fost cazuri de această natură.

**MECANICA CEAHLĂU SA**  
**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

Principiu / Recomandare	Intrebare	DA	NU	Daca NU, atunci EXPLICI	
P6	Structura Consiliului de Administratie a Emitentului asigura un echilibru intre membrii executivi si ne-executivi (si in mod deosebit administratorii ne-executivi independenti) astfel incat nicio persoana sau grup restrans de persoane sa nu poata domina, in general, procesul decizional al CA?	X		Toți membrii CA sunt neexecutivi. Administratori neexecutivi independenți nu sunt.	
P7	Structura Consiliului de Administratie a Emitentului asigura un numar suficient de membrii independenti?		X	Nu este cazul	
P8	R15	In activitatea sa, CA-ul are suportul unor comitete/comisii consultative pentru examinarea unor tematici specifice, alese de CA, si pentru consilierea acestuia cu privire la aceste tematici?	X		Din 29.06.2008 a fost înființat Comitetul de audit iar din 17.11.2009 s-au înființat comitetul de nominalizare și Comitetul de salarizare. În data de 22.01.2014 Consiliul de Administrație a ales un comitet de audit si un comitet de nominalizare și salarizare. Fiecare comitet consultativ are program propriu de activitate aprobat de CA.
		Comitetele/comisiile consultative inainteaza rapoarte de activitate CA-ului cu privire la tematicile incredintate de acesta?	X		Activitatea membrilor Comitetelor consultative și concluziile acestora sunt prezentate cu prilejul analizelor efectuate în ședințele CA.
	R16	Pentru evaluarea independentei membrilor sai neexecutivi, Consiliul de Administratie foloseste criteriile de evaluare enuntate in Recomandarea 16?		X	Societatea nu are în CA membri independenți
	R17	Membrii CA isi imbunatatesc permanent cunostintele prin training/pregatire in domeniul guvernantei corporative?	X		Suporturile de curs și conținutul intervențiilor avute de diferite personalități în cadrul seminariilor organizate de IGC – BVB au fost aduse la cunoștința membrilor CA.
P9	Alegerea membrilor CA are la baza o procedura transparenta (criterii obiective privind calificarea personala/profesionala etc.)?	X		Candidaturile au fost analizate de Comitetul de nominalizare, postate pe website-ul societății și aprobate de CA inainte de a fi supuse analizei și aprobării AGOA	
P10	Exista un Comitet de Nominalizare in cadrul companiei?	X		Până în data de 22.01.2014 a existat comitet de nominalizare distinct. În data de 22.01.2014 Consiliul de Administrație a ales un comitet de nominalizare și salarizare.	

**MECANICA CEHLĂU SA**  
**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

Principiu / Recomandare		Intrebare	DA	NU	Daca NU, atunci EXPLICI
P11	R21	Consiliul de Administratie analizeaza cel putin o data pe an nevoia infiintarii unui Comitet de remunerare/politica de remunerare pentru administratori si membrii conducerii executive?	X		În data de 22.01.2014 Consiliul de Administrație a ales un comitet de nominalizare și salarizare.
		Politica de remunerare este aprobata de AGA?	X		
	R22	Exista un Comitet de Remunerare format exclusiv din administratori ne-executivi?	X		
	R24	Politica de remunerare a companiei este prezentata in Statutul/Regulamentul de Governanta Corporativa?		X	Se va avea în vedere cu prilejul elaborării Regulamentului.
P12, P13	R25	Emitentul disemineaza in limba engleza informatiile care reprezinta subiectul cerintelor de raportare:	X		Acțiunea se realizează începând cu documentele aferente AGOA din 29.01.2010
		a)informatii periodice (furnizarea periodica a informatiei)?	X		
		b) informatii continue (furnizarea continua a informatiei)?	X		
		c)Emitentul pregateste si disemineaza raportarea financiara si conform IFRS?	X		Situațiile financiare conform IFRS se întocmesc începând cu anul 2012.
	R26	Emitentul promoveaza, cel putin o data pe an, intalniri cu analisti financiari, brokeri, agentii de rating si alti specialisti de piata, in scopul prezentarii elementelor financiare, relevante deciziei investitionale?		X	Până în prezent nu s-a considerat imperios necesar
	R27	Exista in cadrul companiei un Comitet de Audit?	X		
	R28	CA sau Comitetul de Audit, dupa caz, examineaza in mod regulat eficienta raportarii financiare, controlului intern si sistemului de administrare a riscului adoptat de societate?	X		Toate rapoartele trimestriale, semestriale și anuale precum și rapoartele prezentate de Auditorul intern au fost discutate și aprobate de CA în prezența membrilor Comitetului de Audit.
R29	Comitetul de Audit este format in exclusivitate din administratori neexecutivi si are un numar suficient de administratori independenti?	X		Toți membrii CA sunt neexecutivi. Societatea nu are administratori independenți.	

**MECANICA CEAHLĂU SA**  
**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE**  
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

Principiu / Recomandare	Intrebare	DA	NU	Daca NU, atunci EXPLICI	
	R30	Comitetul de Audit se intalneste de cel putin 2 ori pe an, aceste reuniuni fiind dedicate intocmirii si diseminarii catre actionari si public a rezultatelor semestriale si anuale?	X		Întrunirile Comitetelor consultative au loc cu prilejul sesiunilor CA.
	R32	Comitetul de Audit face recomandari CA privind selectarea, numirea, re-numirea si inlocuirea auditorului financiar, precum si termenii si conditiile remunerarii acestuia?	X		
P14		CA a adoptat o procedura in scopul identificarii si solutionarii adecvate a situatiilor de conflict de interese?		X	Nu s-a considerat necesar. Urmează ca această procedură să fie elaborată în cel mai scurt timp.
P15	R33	Administratorii informeaza CA asupra conflictelor de interese pe masura ce acestea apar si se abtin de la dezbaterile si votul asupra chestiunilor respective, in conformitate cu prevederile legale incidente?	X		
P16	R34/ R35	CA-ul a adoptat proceduri specifice in scopul asigurarii corectitudinii procedurale (criterii de identificare a tranzactiilor cu impact semnificativ, de transparenta, de obiectivitate, de ne-concurenta etc.) in scopul identificarii tranzactiilor cu parti implicate?		X	Nu a fost cazul
P17	R36	CA a adoptat o procedura privind circuitul intern si dezvaluirea catre terti a documentelor si informatiei referitoare la emitent, acordand o importanta speciala informatiei care poate influenta evolutia pretului de piata al valorilor mobiliare emise de acesta?		X	Nu a fost cazul
P18	R37/ R38	Emitentul desfasoara activitati privind Responsabilitatea Sociala si de Mediu a Companiei?	X		Societatea îndeplinește toate condițiile impuse de reglementările legale în vigoare privind protecția mediului. În cadrul societății a fost înființată și își desfășoară activitatea, încă din anul 2000, Fundația de ajutor umanitar Mecanica Ceahlău.

**PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE,**  
**Radu Octavian Claudiu**