



S.C. MECANICA CEHLĂU S.A.[®]

610202 Piatra Neamt - România ; Str. Dumbavei nr. 6 ;

J 27 / 8/1991 Cod fiscal : R2045262

Tel : 0040 233 215820; Fax 0040 233 216069



Către: **COMISIA NAȚIONALĂ A VALORILOR MOBILIARE**
BURSA DE VALORI BUCUREȘTI

Înaintăm alăturat Raportul trimestrial aferent trimestrului I 2009 întocmit
în conformitate cu prevederile Regulamentului nr. 1/2006 al CNVM.

DIRECTOR GENERAL,
Ing. Tudor Marius Munteanu

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Gabriela Marian

PREȘEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE,
Prof. Univ. Dr. Ing. Dumitru Bontaș



S.C. MECANICA CEAHLĂU S.A.®

610202 Piatra Neamt - România; Str. Dumbravei nr. 6 ;

J 27 / 8/1991 Cod fiscal : R2045262

Tel : 0040 233 215820; Fax 0040 233 216069



RAPORT TRIMESTRIAL AFERENT TRIMESTRULUI I 2009

A. Întocmit în conformitate cu prevederile Regulamentului CNVM Nr. 1/2006 privind emitenți și operațiuni cu valori mobiliare

Data raportului: 15.05.2009

Denumirea societății comerciale:

SC „MECANICA CEAHLĂU” S.A. PIATRA NEAMȚ

Sediul social: Piatra Neamț

Str. Dumbravei nr.6

Telefon: 0233-21.58.20

Fax: 0233-21.60.69

Cod Unic de Înregistrare:RO 2045262

Înregistrat la Oficiul Registrului Comerțului: J.27/8/1991

Capital social subscris și vărsat: 15.990.846,00 Lei

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

Simbol de tranzacționare MECF.

Prezentarea evenimentelor importante care s-au produs în perioada de timp relevantă și impactul pe care acestea l-au avut asupra poziției financiare a emitentului.

Comparativ cu datele înregistrate la sfârșitul trimestrului I 2008, în perioada corespunzătoare a acestui an cifra de afaceri a înregistrat o scădere cu 2.385.974 lei, rezultatul net al exercitiului fiind pierdere în valoare de 988.055 lei.

În trimestrul I 2008 s-a manifestat lipsa lichiditatilor de pe piața produselor agricole și a mașinilor și echipamentelor agricole.

Pentru realizarea cifrei de afaceri și pastrarea cotei de piață Mecanica Ceahlău S.A. a continuat vânzarea cu plată în rate, cu efecte nefavorabile asupra cash-flow-ului propriu.

Descrierea generală a poziției financiare și a performanțelor emitentului aferente perioadei de referință

Poziția financiară și performanțele societății aferente perioadei parcurse din acest an sunt prezentate în situațiile financiare anexate care nu au fost auditate.

B. Indicatorii economico-financiari realizati in trimestrul I 2009

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1/ Indicatorul lichidității curente	$Lc = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	1,30
2.Indicatorul gradului de îndatorare:		
2a/ Gradul de îndatorare (%)	$G_i = \frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100$	12
2b/ Gradul de îndatorare (%)	$G_i = \frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100$	11
3/ Viteza de rotație a debitelor-clienți (nr.zile)	$V_{rc} = \frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 90 \text{ zile}$	260 zile
4/ Viteza de rotație a activelor imobilizate (nr. rotatii)	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	0,19

DIRECTOR GENERAL,
Ing. Tudor Marius Munteanu

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Gabriela Marian

Judetul: 27 - Neamt

Persoana juridica: MECANICA CEAHLĂU S.A.

Adresa: PIATRA-NEAMȚ, str. Dumbravei, nr. 6, tel. 0233.215820

Numar din registrul comertului: J 27/8/08.01.1991

Forma de proprietate: 34 - Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN):

2830 - Fabricarea de masini si utilaje pt. agricultura si exploatare forestiera

Cod de identificare fiscala: R 2045262

BILANT
la data de 31.03.2009

Formular 10

	<u>Rând</u>	<u>Sold la</u> <u>inceputul</u> <u>perioadei</u>	<u>lei</u> <u>Sold la</u> <u>sfarsitul</u> <u>perioadei</u>
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	1	0	0
2. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203-2803-2903)	2	0	0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct.2051+2052+208-2805-2808-2905-2908)	3	8.072	7.740
		0	0
4. Fond comercial (ct. 2071-2807-2907)	4	0	0
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs de executie (ct. 233+234-2933)	5	0	0
TOTAL (rd. 01 la 05)	6	8.072	7.740
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211+212-2811-2812-2911-2912)	7	19.478.634	19.375.463
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213-2813-2913)	8	11.873.572	10.373.330
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214-2814-2914)	9	120.118	117.768
4. Avansuri și imobilizări corporale în curs de executie (ct. 231+232-2931)	10	352.647	352.647
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	31.824.971	30.219.208
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Actiuni deținute la entitati afiliate (ct. 261-2961)	12	0	0
2. Imprumuturi acordate entitatilor afiliate (ct. 2671+2672-2964)	13	0	0
3. Interese de participare (ct. 263-2692)	14	0	0
4. Imprumuturi acordate entitatilor pe baza de interese de participare (ct. 2673+2674-2965)	15	0	0
5. Investitii deținute ca imobilizări (ct. 265-2963)	16	59.092	59.092
6. Alte imprumuturi (ct. 2675+2676+2678+2679-2966-2968)	17	6.000	6.000
TOTAL (rd. 12 la 17)	18	65.092	65.092
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL(rd. 06+11+18)	19	31.898.135	30.292.040
B. ACTIVE CIRCULANTE			
STOCURI			
1. Materii prime si materiale consumabile (ct. 301+3021+3022+3023+3024+3025+3026+3028+303+/-308+351+358+381+/-388-391-3921-3922-3951-3958-398)	20	1.489.547	1.362.016
2. Producția în curs de execuție (ct. 331+332+341+/-3481+3541-393-3941-3952)	21	2.304.028	1.929.848
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345+346+/-3485+/-3486+3545+3546+356+357+361+/-368+371+/-378-3945-3946-3953-3954-3956-3957-396-397-4428)	22	8.392.247	7.513.935
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23	16.160	0
TOTAL: (rd. 21 la 23)	24	12.201.982	10.805.799

II CREANTE

1. Creanțe comerciale

(ct.2675+2676+2678+2679-2966-2968+4092+411+413+418-491)	25	14.833.059	16.452.579
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451-495)	26	0	0
3. Sume de încasat de la entități de baza de interese de participare (ct. 453-495)	27	0	0
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431+437+4382+441+4424+ (ct.425+4282+431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482+ 4582+461+473-496+5187)	28	469.042	248.926
5. Capitalul subscris și nevărsat (ct. 456-495)	29	0	0
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	15.302.101	16.701.505

III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT

1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501-591)	31	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505+506+508-595-596-598+5113+5114)	32	0	0
TOTAL (rd. 31 + 32)	33	0	0

IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112+512+531+532+541+542)	34	109.961	299.937
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL(rd. 24+30+33+34))	35	27.614.044	27.807.241
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36	269.901	264.367

D. DATORII CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PANA LA UN AN

1. Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni (ct. 161+1681-169)	37	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621+1622+1624+1625+1627+1682+ 5191+ 5192+5198)	38	12.303.427	12.353.810
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39	72.248	118.521
4. Datorii comerciale (ct. 401+404+408)	40	4.770.524	4.545.898
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403+405)	41	922	922
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661+1685+2691+451)	42	0	0
7. Sume datorate entităților pe baza de interese de participare (ct. 1663+1686+2692+453)	43	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurările sociale (ct. 1623+1626+167+1687+2693+421+423+424+426+427+4281+431+437 + 4381+441++4423+4428+444+446+447+4481+455+456+457+4581+462+ 473+509+5186+5193+5194+5195+ 5196+5197)	44	4.094.556	4.383.679
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	21.241.677	21.402.830

E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd. 35+36-45-62)	46	6.639.401	6.668.778
--	----	-----------	-----------

F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19+46)	47	38.537.536	36.960.818
--	-----------	-------------------	-------------------

G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN

1. Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni (ct. 161+1681-169)	48	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621+1622+1624+1625+1627+1682+ 5191+5192+5198)	49	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct.419)	50	0	0
4. Datorii comerciale-furnizori (ct. 401+404+408)	51	0	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403+405)	52	0	0
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661+1685+2691+451)	53	0	0
7. Sume datorate entităților pe baza de interese de participare (ct.1663+1686+2692+453)	54	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurările sociale (ct.1623+1626+167+1687+2693+421+423+424+426+427+4281+431+ +437+4381+441+4423+4428++444+446+447+4481+455+456+ 457+4581+462+473+509+5186+5193+ 5194+5195+5196+5197)	55	4.536.595	3.976.227
TOTAL (rd. 48 la 55)	56	4.536.595	3.976.227

H. PROVIZIOANE

1. Provizioane pentru pensii și alte obligații similare (ct.1515)	57	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct.1516)	58	87.719	87.719

3. Alte provizioane (ct. 1511+1512+1513+1514+1518)	59	200	200
TOTAL (rd. 57 la 59)	60	87.919	87.919
I. VENITURI ÎN AVANS			
- subventii pentru investitii (ct.131+132+133+134+138)	61	215.236	212.042
- venituri inregistrate in avans(ct.472)	62	0	0
TOTAL (rd. 61+62)	63	215.236	212.042
J. CAPITAL SI REZERVE			
I. CAPITAL			
1.Capital subscris vărsat (ct.1012)	64	15.990.846	15.990.846
2.Capital subscris nevărsat:(1011)	65	0	0
3.Patrimoniul regiei (ct. 1015)	66	0	0
TOTAL (rd. 64 la 66)	67	15.990.846	15.990.846
II. PRIME DE CAPITAL (ct.104)	68	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct.105)	69	19.636.462	19.636.462
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	70	819.513	819.513
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	71	0	0
3. Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct.1065)	72	1.541.617	1.541.617
4. Alte rezerve (ct.1068)	73	1.119.894	1.119.894
TOTAL (rd. 70 la 73-74)	74	3.481.024	3.481.024
Acțiuni proprii (ct.109)	75	0	0
Castiguri legate de instrumente de capitaluri proprii (ct.141)	76	0	0
Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii (ct.149)	77	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A)			
Sold C (ct.117)	78	0	0
Sold D (ct.117)	79	467.713	5.435.647
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR			
Sold C (ct.121)	80	0	0
Sold D (ct.121)	81	4.939.966	988.055
Repartizarea profitului (ct. 129)	82	0	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 67+68+69+75+76-77+78-79-80)	83	33.700.653	32.684.630
Patrimoniul public -ct. 1016)	84	0	0
TOTAL CAPITALURI (rd. 81+82)	85	33.700.653	32.684.630

DIRECTOR GENERAL,
Ing. Marius Tudor Munteanu

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Gabriela Marian

CONT DE PROFIT SI PIERDERE

la data de 31.03.2009

Formular 20

	<u>Rând</u>	Realizari in perioada de raportare	
		31.03.2008	31.03.2009
1 Cifra de afaceri neta (rd. 02 la 05)	1	8.133.200	5.747.226
Productia vanduta (701+702+703+704+705+706+708)	2	7.113.415	5.165.482
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct.707)	3	1.019.785	581.744
Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile al caror obiect de activitate-leasingul	4	0	0
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	5	0	0
2. Variatia stocurilor de produse finite (ct.711) Sold C	6	3.415.471	0
si a productiei in curs de executie Sold D	7	0	1262656
3. Producția realizata de entitate pt.scopurile sale si capitalizata (ct. 721+722)	8	0	0
4. Alte venituri din exploatare (ct.7417+758)	9	69.671	6.524
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	10	11.618.342	4.491.094
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	11	4.716.383	544.967
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	12	112.754	16.385
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (ct. 605-7413)	13	270.726	202.396
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	14	875.575	520.948
6. Cheltuieli cu personalul (rd.16+17)	15	2.008.202	1.325.731
a) Salarii si indemnizatii (ct. 641+642-7414)	16	1.595.716	1.041.590
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct. 645-7415)	17	412.486	284.141
7. a) Ajustarea valorii imobilizărilor corporale și necorporale (rd. 19-20)	18	1.692.499	1.606.096
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813)	19	1.692.499	1.606.096
a.2) Venituri (ct. 7813)	20	0	0
7.b) Ajustarea valorii activelor circulante (rd. 22-23)	21	-13.940	0
b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814)	22	0	0
b.2) Venituri (ct. 754+7814)	23	13.940	0
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd.25 la 28)	24	1.859.759	721.142
8.1 Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	25	1.280.742	318.361
8.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct. 635)	26	151.521	107.236
8.3 Cheltuieli cu despăgubiri, donații și activele cedate (ct. 658)	27	427.496	295.545
Cheltuieli privind dobanzile de refinantare inreg.de entit.cu ob.activit.-leasing(ct.666)	28	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd.30-31)	29	0	0
- Cheltuieli (ct. 6812)	30	0	0
- Venituri (ct.7812)	31	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 11 la 15+18+21+24+29)	32	11.521.958	4.937.665
REZULTATUL DIN EXPLOATARE			
- Profit (rd. 09-30)	33	96.384	0
- Pierdere (rd. 30-09)	34	0	446.571
9. Venituri din interese de participare (ct. 7611+7613)	35	0	0
- din care venituri obtinute de la entitatile afiliate	36	0	0
10. Venituri din alte investiții financiare și creanțe ce fac parte din activele imob.(ct. 763)	37	0	0
din care venituri obtinute de la entitatile afiliate	38	0	
11. Venituri din dobânzi (ct.766)	39	5.185	57
din care venituri obtinute de la entitatile afiliate	40	0	0
Alte venituri financiare (ct. 762+764+765+767+768)	41	134.150	10.119

VENITURI FINANCIARE – TOTAL (ct.35+37+39)	42	139.335	10.176
12. Ajustarea valorii imobilizărilor financiare și a investițiilor financiare deținute ca active circulante (rd. 42-43)	43	0	0
Cheltuieli (ct. 686)	44	0	0
Venituri (ct. 786)	45	0	0
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666-7418)	46	426.969	503.839
din care în relația cu entitățile afiliate	47	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	48	163.397	47.821
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 43+46+48)	49	590.366	551.660
REZULTATUL FINANCIAR			
- Profit (rd 42 – 49)	50		0
- Pierdere (rd.49-42)	51	451.031	541.484
14. REZULTATUL CURENT			
- Profit (rd. 10+42-32-49)	52	0	0
- Pierdere (rd. 32+49-10-42)	53	354.647	988.055
15. Venituri extraordinare (ct. 771)	54	0	0
16. Cheltuieli extraordinare (ct. 671)	55	0	0
17. REZULTATUL EXTRAORDINAR		0	0
- Profit (rd. 54-55)	56	0	0
- Pierdere (rd. 55-54)	57	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 10+42+54)	58	11.757.677	4.501.270
CHELTUIELI TOTALE (rd. 32+49+55)	59	12.112.324	5.489.325
REZULTATUL BRUT			
- Profit (rd. 58-59)	60		
- Pierdere (rd. 59-58)	61	354.647	988.055
18. IMPOZITUL PE PROFIT (ct.691)	62	0	0
19. Alte impozite care nu apar în elementele de mai sus (ct. 698)	63	0	0
20. REZULTATUL NET AL EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
Profit (rd. 60-61-62-63)	64	0	0
Pierdere (rd. 61+62+63-60)	65	354.647	988.055

DIRECTOR GENERAL,
Ing. Marius Tudor Munteanu

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Gabriela Marian

Formular:30

I. Date privind rezultatul înregistrat			Nr. rd	Nr. unități	Sume
A			B	1	2
Unități care au înregistrat profit			01	0	0
Unități care au înregistrat pierdere			02	1	988.055
				Total col 2+3	
II. Date privind plățile restante			Nr. rd	Pentru activitatea curentă	Din care Pentru investiții
A			B	1	2
Plăți restante – total (rd. 04+08+14 la 18 +22), din care:			03	822.340	811.611
					10729
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:			04	662.650	651.921
					10729
- peste 30 de zile			5	176.438	170.018
					6.420
- peste 90 de zile			6	388.655	377.926
					10729
- peste 1 an			7	0	103.977
					0
Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale – total (rd. 09 la 13), din care:			8	0	0
					0
- contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate			9	0	0
					0
- contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate			10	0	0
					0
- contribuția pentru pensia suplimentară			11	0	0
					0
- contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj			12	0	0
					0
- alte datorii sociale			13	0	0
					0
Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri			14	0	0
					0
Obligații restante față de alți creditori			15	0	0
					0
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat			16	159.690	159.690
					0
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale			17	0	0
					0
Credite bancare nerambursate la scadență – total (rd. 19 la 21), din care			18	0	0
					0
- restante după 30 de zile			19	0	0
					0
- restante după 90 de zile			20	0	0
					0
- restante după 1 an			21	0	0
					0
Dobânzi restante			22	0	0
					0
III. Număr mediu de salariați				An precedent	An curent
Nr. mediu de salariați			23	347	265

IV. Plăți de dobânzi și redevențe

Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice române către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:

24 0

- impozitul datorat la bugetul de stat

25 0

Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice române către persoanele juridice afiliate *)nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:

26 0

- impozitul datorat la bugetul de stat

27 0

Venituri din redevențe plătite de persoanele juridice române către persoanele juridice afiliate *)nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:

28 0

- impozitul datorat la bugetul de stat

29 0

V. Tichete de masă

Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariaților

30 53.351

VI. Cheltuieli de inovare)**

-chelt. de inovare finaliz. in cursul perioadei

31 0 0

_ chelt. de inovare in curs de finalizare perioadei

32 0 0

- chelt. de inovare abandonate in cursul perioadei

33 0 0

**DIRECTOR GENERAL,
Ing. Marius Tudor Munteanu**

**DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Gabriela Marian**