

MECANICA CEHLAU S.A
SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE PRELIMINATE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA
31 DECEMBRIE 2015
INTOCMITE IN CONFORMITATE CU
STANDARDELE INTERNATIONALE
DE RAPORTARE FINANCIARA
ADOPTATE DE UNIUNEA EUROPEANA
CONFORM ORDINULUI MINISTERULUI FINANTELOR PUBLICE
NR. 1286/ 2012, CU MODIFICARILE ULTERIOARE

Situatiile financiare individuale preliminate la 31 decembrie 2015 sunt in curs de auditare

CUPRINS:

SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE PRELIMINATE

SITUAȚIA INDIVIDUALA A POZIȚIEI FINANCIARE	3 – 4
SITUAȚIA INDIVIDUALA A REZULTATULUI GLOBAL	5 – 6
SITUAȚIA INDIVIDUALA A MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII	7
SITUAȚIA INDIVIDUALA A FLUXURILOR DE TREZORERIE	8

SC MECANICA CEHLAU SA
SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE PRELIMINATE
PENTRUL ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015,
CONFORME CU ORDINUL NR. 1286/2012, CU MODIFICĂRILE ULTERIOARE
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON), dacă nu este exprimat altfel)

SITUAȚIA INDIVIDUALĂ A POZIȚIEI FINANCIARE

La 31 decembrie	2015	2014
Active		
Active Imobilizate		
Imobilizări corporale	22.228.260	23.345.720
Terenuri și amenajări la terenuri	12.082.199	12.082.199
Construcții	5.956.413	6.460.492
Instalații tehnice și mijloace de transport	4.114.263	4.628.723
Mobilier, aparatură birotică [...]	43.865	48.715
Imobilizări corporale în curs de execuție	31.520	125.591
Imobilizări necorporale	72.968	54.119
Alte imobilizări necorporale	72.968	16.333
Imobilizări necorporale în curs de execuție	0	37.786
Investiții imobiliare	465.631	465.631
Total Active Imobilizate	22.766.859	23.865.470
Active Curente		
Stocuri	14.820.397	10.076.848
Creanțe comerciale și alte creanțe	15.379.299	13.322.122
Cheltuieli înregistrate în avans	29.194	26.672
Active financiare la valoarea justă	2.981.865	5.494.953
Numerar și echivalente de numerar	2.343.920	4.372.604
Total Active Curente	35.554.675	33.293.199
Total Active	58.321.534	57.158.669
Capitaluri Proprii		
Capital social	23.990.846	23.990.846
Rezerve	19.080.095	16.345.307
Rezultatul exercițiului	2.235.316	4.411.863
Rezultatul reportat	8.195.008	8.081.493
Alte elemente de capitaluri proprii	(2.851.010)	(2.993.282)
Total Capitaluri Proprii	50.650.255	49.836.227

SC MECANICA CEHLAU SA
SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE PRELIMINATE
PENTRUL ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015,
CONFORME CU ORDINUL NR. 1286/2012, CU MODIFICĂRILE ULTERIOARE
 (toate sumele sunt exprimate în lei (RON), dacă nu este exprimat altfel)

SITUAȚIA INDIVIDUALA A POZIȚIEI FINANCIARE

La 31 decembrie	Nota	2015	2014
Datorii			
Datorii pe Termen Lung			
Imprumuturi pe termen lung		303.242	244.941
Provizion pentru pensii		194.004	475.306
Datorii privind impozitul amânat		2.304.749	2.133.990
Total Datorii pe Termen Lung		2.801.995	2.854.237
Datorii Curente			
Imprumuturi pe termen scurt		98.109	61.122
Datorii comerciale și alte datorii		3.990.147	3.095.875
Venituri înregistrate în avans		4.554	54.356
Provizioane		776.474	1.256.852
Total Datorii Curente		4.869.284	4.468.205
Total Datorii		7.671.279	7.322.442
Total Capitaluri Proprii și Datorii		58.321.534	57.158.669

Situațiile financiare individuale preliminate au fost aprobate de către Consiliul de Administrație, în data de 12 februarie 2016 și au fost semnate în numele acestuia de către:


Arghirescu Laura

Director general




Marian Gabriela

Director financiar

SC MECANICA CEHLAU SA
SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE PRELIMINATE
PENTRUL ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015,
CONFORME CU ORDINUL NR. 1286/2012, CU MODIFICARILE ULTERIOARE
 (toate sumele sunt exprimate în lei (RON), dacă nu este exprimat altfel)

SITUAȚIA INDIVIDUALA A REZULTATULUI GLOBAL

Pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie	Nota	2015	2014
Activități Continue			
Venituri		29.819.814	23.997.285
Alte venituri		72.665	141.126
Total Venituri Operaționale		29.892.479	24.138.411
Cheltuieli privind stocurile		(11.735.436)	(7.949.823)
Cheltuieli privind utilitățile		(630.173)	(706.627)
Cheltuieli cu salarii, contribuții și alte beneficii		(6.607.521)	(6.536.813)
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea imobilizărilor		(1.439.479)	(1.667.531)
Ajustarea valorii activelor curente		177.736	3.929.130
Ajustări privind provizioanele		761.680	(1.025.488)
Alte cheltuieli		(7.434.543)	(5.099.722)
Total Cheltuieli Operaționale		(26.907.736)	(19.056.874)
Rezultatul Activităților Operaționale		2.984.743	5.081.537
Venituri financiare		340.230	406.494
Cheltuieli financiare		(645.435)	(326.304)
Rezultatul Financiar Net		(305.205)	80.190
Rezultatul înainte de impozitare		2.679.538	5.161.727
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent		(255.301)	(335.753)
Cheltuieli cu impozitul pe profit amânat		(457.120)	(1.017.957)
Castiguri aferente impozitului pe profit amânat		268.199	603.846
Rezultatul din Activități Continue		2.235.316	4.411.863

SC MECANICA CEHLAU SA
SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE PRELIMINATE
PENTRUL ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015,
CONFORME CU ORDINUL NR. 1286/2012, CU MODIFICARILE ULTERIOARE
 (toate sumele sunt exprimate în lei (RON), dacă nu este exprimat altfel)

SITUAȚIA INDIVIDUALA A REZULTATULUI GLOBAL

Pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie	Nota	2015	2014
Alte Elemente ale Rezultatului Global			
Rezerve din reevaluare creșteri		-	-
Impozit amanat capital		(18.163)	(26.497)
Rezerve din reevaluare descreșteri		-	-
Alte elemente ale rezultatului global, după impozitare		(18.163)	(26.497)
Total rezultat global aferent perioadei		2.217.153	4.385.366
Profit atribuibil		2.235.316	4.411.863
Rezultatul pe acțiune de bază		0,0093	0,0184

Situațiile financiare individuale preliminate au fost aprobate de către Consiliul de Administrație, în data de 12 februarie 2016 și au fost semnate în numele acestuia de către:



Arghirescu Laura

Director general





Marian Gabriela

Director financiar

SC MECANICA CEHLAU SA
SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE PRELIMINATE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015,
CONFORME CU ORDINUL NR. 1286/2012, CU MODIFICĂRILE ULTERIOARE
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON), dacă nu este exprimat altfel)

SITUAȚIA INDIVIDUALA A MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII

	Atribuibile acționarilor Societății						Total capitaluri proprii	
	Capital social	Rezerve legale	Rezerve reevaluare	Rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultat reportat		Rezultat curent
Sold la 1 ianuarie 2015	23.990.846	1.990.908	12.821.839	1.532.560	8.081.493	4.411.863	(2.993.282)	49.836.227
Transfer rezultat an 2014 la rezultat reportat	-	-	-	-	4.411.863	(4.411.863)	-	-
Transfer rezultat reportat la rezerve legala	-	-	-	-	(258.086)	-	258.086	-
Transfer rezultat reportat 2014 la alte rezerve	-	-	-	2.714.326	(2.714.326)	-	-	-
Transfer rezerve legale din profit la alte rezerve	-	(25.416)	-	25.416	-	-	-	-
Pierdere / Profit net al exercițiului	-	-	-	-	-	2.235.316	-	2.235.316
Rezerva legala 2015	-	133.977	-	-	-	-	(133.977)	-
Alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	-	-	-	18.163	18.163
Impozit amânat capitaluri	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferul la rezultat reportat surplusului realizat din rezervele din reevaluare	-	-	(113.515)	-	113.515	-	-	-
Dividende distribuite acționarilor	-	-	-	-	(1.439.451)	-	-	(1.439.451)
Sold la 31 decembrie 2015	23.990.846	2.099.469	12.708.324	4.272.302	8.195.008	2.235.316	(2.851.010)	50.650.255

Situațiile financiare individuale preliminate au fost aprobate de către Consiliul de Administrație, în data de 12 februarie 2016 și au fost semnate în numele acestuia de către:



Arghirescu Laura

Director general

Marian Gabriela

Director financiar

SC MECANICA CEAHLAU SA
SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE PRELIMINATE
PENTRUL ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015,
CONFORME CU ORDINUL NR. 1286/2012, CU MODIFICARILE ULTERIOARE
 (toate sumele sunt exprimate în lei (RON), dacă nu este exprimat altfel)

SITUAȚIA INDIVIDUALA A FLUXURILOR DE TREZORERIE

Pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie	Nota	2015	2014
Fluxuri de numerar din activități de exploatare			
Incasari în numerar de la clienti		31.145.239	22.692.514
Plăți către furnizori și angajați		(33.867.035)	(23.708.282)
Numerar generat din activități de exploatare		(2.721.796)	(1.015.768)
Dobânzi plătite		(24.849)	-
Impozit pe profit plătit		(255.323)	(508.237)
Numerar net generat din exploatare		(3.001.968)	(1.524.005)
Fluxuri de numerar din activități de investiții			
Dobânzi încasate		112.475	294.921
Achiziții de imobilizări corporale		(212.674)	(2.004.025)
Dividende plătite		(1.321.489)	-
Achiziții de investiții pe termen scurt		-	(5.460.407)
Răscumpărare unități de fond		2.596.792	-
Numerar net generat din investiții		1.175.104	(7.169.511)
Fluxuri de numerar din activități de finanțare			
Plata datoriilor din leasing financiar		(171.273)	(121.461)
Numerar net (utilizat în) activități de finanțare		(171.273)	(121.461)
Descreșterea netă a numerarului și a echivalentelor de numerar			
		(1.998.137)	(8.814.977)
Numerar și echivalente de numerar la 1 ianuarie		4.372.604	13.188.711
Efectul variației de schimb valutar asupra numerarului		(30.547)	(1.130)
Numerar și echivalente de numerar la 31 decembrie		2.343.920	4.372.604

Situațiile financiare individuale preliminate au fost aprobate de către Consiliul de Administrație, în data de 12 februarie 2016 și au fost semnate în numele acestuia de către:

Arghirescu Laura

Director general



Marian Gabriela

Director financiar