



**S.C. MECANICA CEAHLĂU S.A.®**

610202 Piatra Neamț – România, str. Dumbravei nr. 6

J 27 / 8/1991; CUI: 2045262;

cont BCR RO 45 RNCB 0196027797940001

tel.: 0040 233 213893, 215820; fax 0040 233 216069, 210423,

capital social subscris si varsat: 23 990 846

e-augustl:ceahlau@mecanicaceahlau.ro ; web: www.mecanicaceahlau.ro



## Situatiile financiare preliminate la 31.12.2011

Comparativ cu rezultatele înregistrate în aceeași perioadă a anului trecut, în perioada corespunzătoare a acestui an cifra de afaceri a crescut cu 9.377.085 lei iar rezultatul exercitiului încheiat la 31 decembrie 2011 este profit brut în suma de 8.073.715 lei. Situațiile financiare preliminate la 31.12.2011 sunt mult îmbunătățite față de preliminările din data de 23.dec.2011 prezentate pe website-ul societății pentru AGA din 26. ian. 2012.

Elementele de activ, datoriile și capitalurile proprii precum și rezultatele preliminate ale exercitiului la 31 decembrie 2011 sunt prezentate în formularele de Bilant și Cont de profit și pierderi, anexate.

Situațiile financiare preliminate la 31 decembrie 2011 nu sunt auditate de către auditorul intern și nici de către auditorul statutar.

Principalii indicatori economico-financiarți preliminari la 31 decembrie 2011 sunt prezentați în tabel:

Indicator	Mod de calcul	31.12.2010	31.12.2011
1/ Indicatorul lichidității curente <i>Valoarea recomandată acceptabilă în jurul valorii de 2.</i>	$Lc = \text{Active curente} / \text{Datorii curente}$	2,01	3,83
2.Indicatorul gradului de îndatorare:			
2a/ Gradul de îndatorare (%)	$G_i = \text{Capital împrumutat} / \text{Capital propriu} \times 100$	2,69	0
2b/ Gradul de îndatorare (%) <i>Capitalul împrumutat reprezintă creditele peste un an.</i>	$G_i = \text{Capital împrumutat} / \text{Capital angajat} \times 100$	2,62	0
2c/ Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	$Ad = \text{profit înainte de plată dobânzii și impozitului} / \text{cheltuieli cu dobânda}$	2,4 ori	16 ori
3/ Viteza de rotație a debitelor-clienți (nr.zile)	$Vrc = \text{Sold mediu clienți} / \text{Cifra de afaceri} \times 365 \text{ zile}$	216 zile	110 zile
4/ Viteza de rotație a creditelor-furnizor (nr.zile)	$Vrc = \text{Sold mediu furnizori} / \text{Achiziții de bunuri (fără servicii)} \times 365 \text{ zile}$	33 zile	28 zile
5/ Viteza de rotație a activelor imobilizate (nr. rotații)	$\text{Cifra de afaceri} / \text{Active imobilizate}$	0,88	1,27

DIRECTOR GENERAL,  
ing. Neculai Timaru

DIRECTOR ECONOMIC,  
ec. Gabriela Marian

**BILANT PRELIMINAT**  
**la data de 31.12.2011**

Formular 10

	<u>Rând</u>	<u>Sold la</u> <u>inceputul</u> <u>perioadei</u>	lei <u>Sold la</u> <u>sfarsitul</u> <u>perioadei</u>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>			
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	218.470	174.641
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
<b>TOTAL (rd. 01 la 05)</b>	<b>6</b>	<b>218.470</b>	<b>174.641</b>
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
1. Terenuri și construcții (ct. 211+212-2811-2812-2911-2912)	7	18.845.500	18.503.451
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213-2813-2913)	8	6.097.089	5.894.074
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214-2814-2914)	9	94.984	80.552
4. Avansuri și imobilizări corporale în curs de executie (ct. 231+232-2931)	10	43.166	230.769
<b>TOTAL (rd. 07 la 10)</b>	<b>11</b>	<b>25.080.739</b>	<b>24.708.846</b>
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
1. Acțiuni deținute la entități afiliate (ct. 261-2961)	12	7330	7.330
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. Investiții deținute ca imobilizări (ct. 265-2963)	16	7.370	0
6. Alte imprumuturi (ct. 2675+2676+2678+2679-2966-2968)	17	0	0
<b>TOTAL (rd. 12 la 17)</b>	<b>18</b>	<b>14.700</b>	<b>7.330</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL(rd. 06+11+18)</b>	<b>19</b>	<b>25.313.909</b>	<b>24.890.817</b>
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>STOCURI</b>			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301+3021+3022+3023+3024+3025+3026+3028+303+/-308+351+358+381+/-388-391-3921-3922-3951-3958-398)	20	1.219.219	1.372.263
2. Producția în curs de execuție (ct. 331+332+341+/-3481+3541-393-3941-3952)	21	772.781	1.579.748
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	7.250.611	4.776.266
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23	10.935	4.347
<b>TOTAL: (rd. 20 la 23)</b>	<b>24</b>	<b>9.253.546</b>	<b>7.732.624</b>
<b>II CREANTE</b>			
1. Creanțe comerciale (ct.2675+2676+2678+2679-2966-2968+4092+411+413+418-491)	25	9.433.860	6.792.607
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451-495)	26		
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+4428+444+445+446+447+4482+4582+461+473-496+5187)	28	411.624	136.214
5. Capitalul subscris și nevărsat (ct. 456-495)	29	0	0
<b>TOTAL (rd. 25 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>9.845.484</b>	<b>6.928.822</b>

<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>			
1. Actiuni 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	528.832
TOTAL (rd. 31 + 32)	33	<b>0</b>	<b>528.832</b>
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112+512+531+532+541+542)</b>			
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL(rd. 24+30+33+34))	35	<b>22.621.751</b>	<b>25.549.099</b>
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36	126.533	68.959
<b>D. DATORII CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PANA LA UN AN</b>			
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	8.304.942	2.981.094
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39	95.062	718.402
4. Datorii comerciale (ct. 401+404+408)	40	1.226.925	1.189.537
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403+405)	41	0	441.765
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	1.640.484	1.341.175
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	<b>11.267.413</b>	<b>6.671.973</b>
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd. 35+36-45-62)	46	11.480.871	18.946.085
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19+46)	47	<b>36.794.780</b>	<b>43.836.902</b>
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN</b>			
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	958.544	0
TOTAL (rd. 48 la 55)	56	<b>958.544</b>	<b>0</b>
<b>H. PROVIZIOANE</b>			
1. Provizioane pentru pensii și alte obligații similare (ct.1515)	57	0	0
1. Provizioane pentru impozite (ct.1516)	58	0	0
2. Alte provizioane (ct. 1511+1512+1513+1514+1518)	59	10.000	519.136
TOTAL (rd. 57 la 59)	60	<b>10.000</b>	<b>519.136</b>
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>			
1. subvenții pentru investiții (ct.475)	61	159.906	149.086
2. venituri înregistrate în avans(ct.472)	62	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an(ct. 472*)	63	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de până la un an(ct. 472*)	64	0	0
Fond comercial negativ	65	0	0
TOTAL (rd. 61+62+65)	66	<b>159.906</b>	<b>149.086</b>

J. CAPITAL SI REZERVE

I. CAPITAL

Capital subscris vărsat (ct.1012)	67	23.990.846	23.990.846
Capital subscris nevărsat:(1011)	68	0	0
Patrimoniul regiei (ct. 1015)	69	0	0
<b>TOTAL (rd. 67 la 69)</b>	<b>70</b>	<b>23.990.846</b>	<b>23.990.846</b>

II. PRIME DE CAPITAL (ct.104)

71 0 0

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct.105)

72 19.231.370 19.182.918

IV. REZERVE

1. Rezerve legale (ct. 1061)	73	931.053	931.053
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	74	0	0
3. Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct.1065)	75	1.578.154	1.626.607
4. Alte rezerve (ct.1068)	76	827.622	827.622
<b>TOTAL (rd. de la 73-76)</b>	<b>77</b>	<b>3.336.829</b>	<b>3.385.282</b>

Acțiuni proprii (ct.109)

78 0 0

Castiguri legate de instrumente de capitaluri proprii (ct.141)

79 0 0

Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii (ct.149)

80 0 0

V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A)

Sold C (ct.117)

81 0 0

Sold D (ct.117)

82 13.003.715 10.892.715

VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR

Sold C (ct.121)

83 2.222.540 7.502.350

Sold D (ct.121)

84 0 0

Repartizarea profitului (ct. 129)

85 111.540 0

**CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 70+71+72+77-78+79-80+81-82+83-84-85)**

86 35.666.330 43.168.680

Patrimoniul public (ct. 1016)

87 0 0

**TOTAL CAPITALURI (rd. 86+87)**

88 35.666.330 43.168.680

DIRECTOR GENERAL,  
ing. Neculai Timaru

DIRECTOR ECONOMIC,  
ec. Gabriela Marian

**CONT DE PROFIT SI PIERDERE PRELIMINAT**  
la data de 31.12.2011

	<u>Rând</u>	<u>Perioada de raportare</u>	
		<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2011</b>
<b>1 Cifra de afaceri neta (rd. 02 la 06)</b>	<b>1</b>	<b>22.201.451</b>	<b>31.578.535</b>
Productia vanduta (701+702+703+704+705+706+708)	2	19.937.317	29.669.243
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct.707)	3	2.264.134	1.909.293
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	4	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)	5	0	0
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	6	0	0
2.Venituri aferente costului productiei (ct.711+712) Sold C	7	0	0
in curs de executie Sold D	8	2.972.556	1.761.952
3. Producția realizata de entitate pt.scopurile sale si capitalizata (ct. 721+722)	9	1.446.849	78.308
4. Alte venituri din exploatare (ct.7417+758)	10	811.526	856.766
- din care, venituri din fondul comercial negativ	11	0	0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>12</b>	<b>21.487.270</b>	<b>30.751.657</b>
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	13	6.262.696	8.958.201
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	14	196.253	207.435
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (ct. 605-7413)	15	777.293	889.767
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	16	755.511	571.362
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17	0	0
6. Cheltuieli cu personalul (rd.19+20)	18	4.757.290	6.036.176
a) Salarii si indemnizatii (ct. 641+642-7414)	19	3.775.662	4.778.543
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct. 645-7415)	20	981.628	1.257.633
7. a) Ajustarea valorii imobilizărilor corporale și necorporale (rd. 22-23)	21	1.753.320	1.237.819
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813)	22	1.779.184	1.237.819
a.2) Venituri (ct. 7813)	23	25.864	0
7.b) Ajustarea valorii activelor circulante (rd. 25-26)	24	-355.362	-538.691
b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814)	25	979.483	179.846
b.2) Venituri (ct. 754+7814)	26	1.334.845	718.537
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd.28 la 31)	27	3.322.718	4.372.156
8.1 Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	2.514.712	3.881.264
8.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct. 635)	29	245.267	203.202
8.3 Alte cheltuieli (ct. 652+ct. 658)	30	562.739	287.691
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)	31	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd.33-34)	32	-62.505	509.136
- Cheltuieli (ct. 6812)	33	10.000	509.136
- Venituri (ct.7812)	34	72.505	0
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16+18+21+24+27+32)</b>	<b>35</b>	<b>17.407.214</b>	<b>22.243.361</b>
<b>REZULTATUL DIN EXPLOATARE</b>			
<b>Profit (rd. 12-35)</b>	<b>36</b>	<b>4.080.056</b>	<b>8.508.296</b>
<b>Pierdere (rd. 35-12)</b>	<b>37</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9. Venituri din interese de participare (ct. 7611+7613)	38	0	0
- din care venituri obtinute de la entitatile afiliate	39	0	0
10. Venituri din alte investiții financiare și creanțe ce fac parte din activele imob.(ct. 763)	40	0	0
din care venituri obtinute de la entitatile afiliate	41		

11. Venituri din dobânzi (ct.766)	42	272.365	303.984
din care venituri obtinute de la entitatile afiliate	43	0	0
Alte venituri financiare (ct. 762+764+765+767+768)	44	355.300	284.001
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL</b>	<b>45</b>	<b>627.665</b>	<b>587.985</b>
12. Ajustarea valorii imobilizărilor financiare și a investițiilor financiare deținute ca active circulante (rd. 47-48)	46	44.392	-722
Cheltuieli (ct. 686)	47	44.392	0
Venituri (ct. 786)	48	0	722
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666-7418)	49	1.593.621	544.439
din care în relația cu entitățile afiliate	50	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	51	838.918	478.849
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL</b>	<b>52</b>	<b>2.476.931</b>	<b>1.022.566</b>
<b>REZULTATUL FINANCIAR</b>			
Profit (rd 45 – 52)	53	0	0
Pierdere (rd.52 - 45)	54	<b>1.849.266</b>	<b>434.581</b>
<b>14. REZULTATUL CURENT</b>			
Profit (rd. 12+45-35-52)	<b>55</b>	<b>2.230.790</b>	<b>8.073.715</b>
Pierdere (rd. 35+52-12-45)	56	<b>0</b>	<b>0</b>
15. Venituri extraordinare (ct. 771)	57	0	0
16. Cheltuieli extraordinare (ct. 671)	58	0	0
17. REZULTATUL EXTRAORDINAR		0	0
Profit (rd. 57-58)	59	0	0
Pierdere (rd. 58-57)	60	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 12+45+57)</b>	<b>61</b>	<b>22.114.935</b>	<b>31.339.642</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 35+52+58)</b>	<b>62</b>	<b>19.884.145</b>	<b>23.265.927</b>
<b>REZULTATUL BRUT</b>			
<b>Profit (rd. 61-62)</b>	63	<b>2.230.790</b>	<b>8.073.715</b>
<b>Pierdere (rd. 62-61)</b>	64		<b>0</b>
18. IMPOZITUL PE PROFIT (ct.691)	65	8.250	571.365
19. Alte impozite care nu apar în elementele de mai sus (ct. 698)	66	0	0
<b>20. REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR</b>			
<b>Profit (rd. 63-64-65-66)</b>	67	<b>2.222.540</b>	<b>7.502.350</b>
<b>Pierdere (rd. 64+65+66-63)</b>	68	<b>0</b>	<b>0</b>

DIRECTOR GENERAL,  
ing. Neculai Timaru

DIRECTOR ECONOMIC,  
ec. Gabriela Marian