

MECANICA CEHLAU S.A
SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE
PRELIMINATE

PENTRU ANUL INCHEIAT LA
31 DECEMBRIE 2016

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

Situatiile financiare individuale preliminate la 31 decembrie 2016 sunt in curs de auditare

CUPRINS:

SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE PRELIMINATE la 31 decembrie 2016 sunt in curs de auditare

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 CEAHLAU SA
SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE PRELIMINATE
PENTRUL ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016,
CONFORME CU ORDINUL 2844 DIN 2016

(toate sumele sunt exprimate in lei (RON), daca nu este exprimat altfel)

SITUAȚIA INDIVIDUALA A POZIȚIEI FINANCIARE

La 31 decembrie	2016	2015
Active		
Active Imobilizate		
Imobilizări corporale	21.778.511	22.228.260
Terenuri și amenajări la terenuri	12.082.199	12.082.199
Construcții	5.547.881	5.956.413
Instalații tehnice și mijloace de transport	4.116.666	4.114.263
Mobilier, aparatură birotică [...]	31.765	43.865
Imobilizări corporale în curs de execuție	0	31.520
Imobilizări necorporale	571.122	72.968
Alte imobilizări necorporale	122.464	72.968
Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare	448.658	0
Investiții imobiliare	465.631	465.631
Total Active Imobilizate	22.815.264	22.766.859
Active Curente		
Stocuri	14.789.473	14.820.397
Creanțe comerciale și alte creanțe	13.022.349	15.378.137
Cheltuieli înregistrate în avans	41.779	29.194
Active financiare la valoarea justă (unitati de fond)	3.046.521	2.981.865
Numerar și echivalente de numerar	5.003.004	2.343.920
Total Active Curente	35.903.126	35.553.513
Total Active	58.718.390	58.320.372
Capitaluri Proprii		
Capital social	23.990.846	23.990.846
Rezerve	18.969.047	19.080.554
Rezultatul exercițiului	2.350.531	2.243.040
Rezultatul reportat	9.117.566	8.195.008
Alte elemente de capitaluri proprii	(2.699.192)	(2.851.469)
Total Capitaluri Proprii	51.728.798	50.657.979

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

SITUAȚIA INDIVIDUALA A POZIȚIEI FINANCIARE

La 31 decembrie	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Datorii		
Datorii pe Termen Lung		
Imprumuturi pe termen lung	253.913	303.242
Provizion pentru pensii	166.720	194.004
Datorii privind impozitul amânat	2.407.129	<u>2.305.053</u>
Total Datorii pe Termen Lung	<u>2.827.762</u>	<u>2.802.299</u>
Datorii Curente		
Imprumuturi pe termen scurt	117.557	98.109
Datorii comerciale și alte datorii	3.738.509	3.982.854
Venituri înregistrate în avans	2.277	4.554
Provizioane	303.487	<u>774.577</u>
Total Datorii Curente	<u>4.161.830</u>	<u>4.860.094</u>
Total Datorii	<u>6.989.592</u>	<u>7.662.393</u>
Total Capitaluri Proprii și Datorii	<u>58.718.390</u>	<u>58.320.372</u>

Situațiile financiare individuale au fost aprobate de către Consiliul de Administrație, în data de 06.02.2017 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 2016,
CONFORME CU ORDINUL 2844 DIN 2016
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON), daca nu este exprimat altfel)

SITUAȚIA INDIVIDUALA A REZULTATULUI GLOBAL

Pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie	2016	2015
Activități Continue		
Venituri	37.324.149	29.819.814
Alte venituri	804.409	72.665
Total Venituri Operaționale	38.128.558	29.892.479
Cheltuieli privind stocurile (costul marfurilor vandute)	(17.525.422)	(11.728.144)
Cheltuieli privind utilitățile	(634.100)	(630.173)
Cheltuieli cu salarii, contribuții și alte beneficii	(6.714.118)	(6.675.117)
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea imobilizărilor	(1.600.617)	(1.439.479)
Câștiguri / Pierderi din cedarea imobilizărilor	0	0
Câștiguri / Pierderi din investițiile imobiliare	0	0
Ajustarea valorii activelor curente	128.902	177.736
Ajustări privind provizioanele	498.374	763.577
Alte cheltuieli	(8.563.710)	(7.366.947)
Total Cheltuieli Operaționale	(34.410.691)	(26.898.547)
Rezultatul Activităților Operaționale	3.717.867	2.993.932
Venituri financiare	156.951	340.230
Cheltuieli financiare	(1.049.964)	(645.435)
Rezultatul Financiar Net	(893.013)	(305.205)
Rezultatul înainte de impozitare	2.824.854	2.688.727
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	(354.406)	(256.463)
Cheltuieli cu impozitul pe profit amânat	(233.085)	(457.120)
Castiguri aferente impozitului pe profit amânat	(113.168)	267.896
Rezultatul din Activități Continue	2.350.531	2.243.040

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

SITUAȚIA INDIVIDUALA A REZULTATULUI GLOBAL

Pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie	2016	2015
Alte Elemente ale Rezultatului Global		
Rezerve din reevaluare creșteri		-
Impozit amanat capital	(111.506)	(18.163)
Rezerve din reevaluare scăderi		-
		<hr/>
Alte elemente ale rezultatului global, după impozitare	(111.506)	(18.163)
		<hr/>
Total rezultat global aferent perioadei	2.239.025	2.224.877
		<hr/>
Profit atribuibil	2.350.531	2.243.040
		<hr/>
Rezultatul pe acțiune de bază	0,0098	0,0093

Situațiile financiare individuale au fost aprobate de către Consiliul de Administrație, în data de 06.02.2017 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 INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016,
CONFORME CU ORDINUL 2844 DIN 2016
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON), daca nu este exprimat altfel)

SITUAȚIA INDIVIDUALA A MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII

Atribuibile acționarilor Societății

	Capital social	Rezerve legale	Rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultat reportat	Rezultat curent	Alte elemente de capitaluri proprii	Total capitaluri proprii
Sold la 1 ianuarie 2016	23.990.846	2.099.928	12.708.324	4.272.302	8.195.008	2.243.040	(2.851.469)	50.657.979
Tranfer rezultat an 2015 la rezultat reportat	-	-	-	-	2.243.040	(2.243.040)	-	-
Transfer rezultat reportat la rezerve legale	-	-	-	-	-	-	-	-
Transfer rezultat reportat 2015 la alte rezerve	-	-	-	-	-	-	-	-
Transfer rezerve legale din profit la alte rezerve	-	-	-	-	-	-	-	-
Pierdere / Profit net al exercițiului	-	-	-	-	-	2.350.531	-	2.350.531
Rezerva legala 2016	-	-	-	-	(134.436)	-	134.436	-
Alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	-	-	-	-	-
Impozit amânat capitaluri	-	-	-	-	-	-	17.841	17.841
Transferul la rezultat reportat surplusului realizat din rezervele din reevaluare	-	-	(111.507)	-	111.507	-	-	-
Dividende distribuite acționarilor	-	-	-	-	(1.199.543)	-	-	(1.199.543)
Participare CA la profit	-	-	-	-	(98.010)	-	-	(98.010)
Sold la 31 decembrie 2016	23.990.846	2.099.928	12.596.817	4.272.302	9.117.566	2.350.531	(2.699.192)	51.728.798

Situațiile financiare individuale au fost aprobate de către Consiliul de Administrație, în data de 06.02.2017 și au fost semnate în numele acestuia de către:

Arghirescu Laura
Director gener

Marian Gabriela
Director financiar

SC MECANICA CEHLAU SA
SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE PRELIMINATE
PENTRUL ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016,
CONFORME CU ORDINUL 2844 DIN 2016
(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	2016	2015
Fluxuri de numerar din activități de exploatare		
Incasari în numerar de la clienti	43.778.579	31.145.239
Plăți către furnizori și angajați	(39.274.618)	(33.867.035)
Numerar generat din activități de exploatare	4.503.961	(2.721.796)
Dobânzi plătite	4.843	(24.849)
Impozit pe profit plătit	240.743	(255.323)
Numerar net generat din exploatare	4.258.375	(3.001.968)
Fluxuri de numerar din activități de investiții		
Dobânzi încasate	2.307	112.475
Achiziții de imobilizări corporale	(249.006)	(212.674)
Dividende plătite	(1.147.886)	(1.321.489)
Rascumparare unitati de fond	-	2.596.792
Numerar net generat din investiții	(1.394.585)	1.175.104
Fluxuri de numerar din activități de finanțare		
Plata datoriilor din leasing financiar	176.344	(171.273)
Numerar net (utilizat în) activități de finanțare	(176.344)	(171.273)
Cresterea (Descreșterea) netă a numerarului și a echivalentelor de numerar	2.687.446	(1.998.137)
Numerar și echivalente de numerar la 1 ianuarie 2015	2.343.920	4.372.604
Efectul variației de schimb valutar asupra numerarului	(28.362)	(30.547)
Numerar și echivalente de numerar la 31 decembrie 2016	5.003.004	2.343.920

Situațiile financiare individuale au fost aprobate de către Consiliul de Administrație, în data de 06.02.2017 și au fost semnate în numele acestuia de către:

Arghirescu Laura

Director general

Marian Gabriela

Director financiar