

MECANICA CEAHLĂU S.A
Situații financiare individuale
la 31 decembrie 2013

**întocmite înconformitate cu Standardele
Internaționale de Raportare Financiară
adoptate de Uniunea Europeană
conform Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 1286 / 2012
cu modificările ulterioare**

Situațiile financiare individuale întocmite la 31 decembrie 2013 sunt în curs de auditare

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE

La 31 decembrie	Nota	2013	2012
Active			
Active Imobilizate			
Imobilizări corporale	12	22.804.396	23.960.471
Terenuri si amenajări la terenuri		12.082.199	12.082.199
Constructii		5.810.852	6.395.366
Instalatii tehnice și mijloace de transport		4.852.597	5.418.146
Mobilier, aparatură birotică [...]		58.748	56.595
Imobilizări corporale în curs de executie		0	8.165
Imobilizări necorporale	13	64.713	116.546
Concesiuni, brevete, licente, mărci comerciale, drepturi și active similare		0	67.769
Alte imobilizări necorporale		64.713	48.777
Investitii imobiliare	14	465.631	509.492
Total Active Imobilizate		23.334.740	24.586.509
Active Curente			
Stocuri	16	9.338.801	7.969.226
Creante comerciale si alte creante	17	4.282.639	7.548.739
Cheltuieli înregistrate în avans	17	0	1.092
Numerar si echivalente de numerar	18	13.188.711	12.224.571
Total Active Curente		26.810.151	27.743.628
Total Active		50.144.891	52.330.137
Capitaluri Proprii			
Capital social	19	23.990.846	23.990.846
Rezerve	19	15.547.891	15.842.240
Rezultatul exercitiului		727.130	7.406.938
Rezultatul reportat		7.915.885	1.924.142
Alte elemente de capitaluri proprii		(2.783.885)	(3.174.468)
Total Capitaluri Proprii		45.397.867	45.989.698

SC MECANICA CEAHLAU SA**Situații financiare individuale la 31 decembrie 2013 conforme cu IFRS**

La 31 decembrie	Nota	2013	2012
Datorii			
Datorii pe Termen Lung			
Datorii privind impozitul amânat	11	1.746.376	2.752.766
Total Datorii pe Termen Lung		1.746.376	2.752.766
Datorii Curente			
Datorii comerciale si alte datorii, inclusiv instrumente financiare derivate	24	2.260.685	2.841.721
Venituri înregistrate în avans	22	33.293	104.882
Provizioane	23	706.670	641.070
Total Datorii Curente		3.000.648	3.587.673
Total Datorii		4.747.024	6.340.439
Total Capitaluri Proprii si Datorii		50.144.891	52.330.137

Situațiile financiare individuale au fost aprobate de către Consiliul de Administrație în data de 10 martie 2014 și au fost semnate în numele acestuia de către:

Director general,
Arghirescu Laura

Director financiar,
Marian Gabriela

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL

Pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie	Nota	2013	2012
Activități Continue			
Venituri	5	24.017.394	29.496.698
Alte venituri	6	274.627	255.420
Total Venituri Operationale		24.292.021	29.752.118
Cheltuieli privind stocurile		(7.616.719)	(9.746.412)
Cheltuieli privind utilitățile		(725.763)	(804.286)
Cheltuieli cu salarii, contributii și alte beneficii	8	(6.580.020)	(6.675.841)
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea imobilizărilor	12,13	(1.738.158)	(1.420.538)
Câștiguri / pierderi din cedarea imobilizărilor		1.300	369.906
Câștiguri / pierderi din investițiile imobiliare	14	(43.861)	-
Ajustarea valorii activelor curente		(3.323.545)	1.001.055
Ajustări privind provizioanele	23	(65.600)	155.469
Alte cheltuieli	7	(3.983.963)	(4.429.898)
Total Cheltuieli Operationale		(24.076.329)	(21.550.545)
Rezultatul Activităților Operaționale		215.692	8.201.573
Venituri financiare		621.762	873.256
Cheltuieli financiare		(393.606)	(499.945)
Rezultatul Financiar Net	9	228.156	373.311
Rezultatul înainte de impozitare		443.848	8.574.884
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	10	(668.294)	(1.166.137)
Cheltuieli cu impozitul pe profit amânat	10	(89.370)	(64.988)
Venituri aferente impozitului pe profit amânat	10	1.040.946	63.179
Rezultatul din Activități Continue		727.130	7.406.938
Alte Elemente ale Rezultatului Global			
Reevaluarea imobilizărilor corporale		(407.630)	(215.433)
Alte Elemente ale Rezultatului Global, După Impozitare		(407.630)	(215.433)
Total Rezultat Global Aferent Perioadei		319.500	7.191.505
Profit atribuibil	20	727.130	7.406.938
Rezultatul pe actiune de bază		0,0030	0,0309

Situațiile financiare individuale au fost aprobate de către Consiliul de Administrație în data de 10 martie 2014 și au fost semnate în numele acestuia de către:

Director general,
Arghirescu Laura

Director financiar,
Marian Gabriela

SITUATIA MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII

	<u>Atribuibile actionarilor Societății</u>						<u>Alte elemente de capitaluri proprii</u>	<u>Total capitaluri proprii</u>
	<u>Capital social</u>	<u>Rezerve legale</u>	<u>Rezerve din reevaluare</u>	<u>Alte rezerve</u>	<u>Rezultat reportat</u>	<u>Rezultat curent</u>		
Sold la 01 ianuarie 2013	23.990.846	1.685.214	13.329.404	827.622	1.924.142	7.406.938	(3.174.468)	45.989.698
Constituire rezerve legale din profit 2012	-	25.416	-	-	(25.416)	-	-	-
Transfer rezultat and 2012 la rezultat reportat	-	-	-	-	7.406.938	(7.406.938)	-	-
Transfer rezultat reportat la alte rezerve	-	-	-	-	(357.959)	-	357.959	-
Pierdere/Profit net al exercițiului	-	-	-	-	-	727.130	-	727.130
Rezerva legala 2013	-	22.192	-	-	-	-	(22.192)	-
Alte elemente ale rezultatului global								
Rezerve din reevaluare crestere	-	-	173.703	-	-	-	-	173.703
Impozit amanat capitaluri	-	-	-	-	-	-	54.816	54.816
Transferul rezervelor din reevaluare aferent investițiilor imobiliare la Rezultat reportat	-	-	(256.688)	-	256.688	-	-	-
Rezerve din reevaluare descrestere	-	-	(108.030)	-	-	-	-	(108.030)
Transferul la rezultat reportat surplusului realizat din rezervele din reevaluare	-	-	(150.942)	-	150.942	-	-	-
Tranzacții cu proprietarii								
Dividende distribuite actionarilor	-	-	-	-	(1.439.450)	-	-	(1.439.450)
Sold la 31 decembrie 2013	23.990.846	1.732.822	12.987.447	827.622	7.915.885	727.130	(2.783.885)	45.397.867

SC MECANICA CEAHLAU SA
Situații financiare individuale la 31 decembrie 2013 conforme cu IFRS

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie	Nota	2013	2012
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare			
Incasari in numerar de la clienti		28.747.730	37.443.548
Plati catre furnizori si angajati		25.336.734	29.875.724
Numerar generat din activitati de exploatare		3.410.996	7.567.824
Dobanzi platite	9	18.509	133.356
Impozit pe profit platit	10	761.238	1.166.137
Numerar net generat din exploatare		2.631.249	6.268.331
Fluxuri de numerar din activitati de investitii			
Dobanzi incasate	9	522.909	552.395
Achizitii de imobilizari corporale		756.723	1.522.942
Investiții pe termen scurt		0	(528.832)
Dividende platite		1.433.295	0
Numerar net generat din investitii		(1.667.109)	(1.499.379)
Fluxuri de numerar din activitati de finantare			
Rambursarea imprumuturilor		0	2.981.094
Plata datoriilor din leasing financiar		0	450.955
Numerar net (utilizat in) activitati de finantare		0	(3.432.049)
Descrerea neta a numerarului si a echivalentelor de numerar		964.140	1.336.903
Numerar si echivalente de numerar la 1 ianuarie		12.224.571	10.887.668
Numerar si echivalente de numerar la 31 decembrie		13.188.711	12.224.571

Situațiile financiare individuale au fost aprobate de către Consiliul de Administrație în data de 10 martie 2014 și au fost semnate în numele acestuia de către:

Director general,
Arghirescu Laura

Director financiar,
Marian Gabriela