



SC MECANICA CEAHLĂU SA
Piatra Neamț

Întrare

Ieșire

Nr. 32 din 22.05.2014

DIRECȚIA SUPRAVEGHERE TRANZACȚII ȘI EMITENȚI
SERVICIUL SUPRAVEGHERE PRIN RAPORTARI PERIODICE

SECTORUL INSTRUMENTE ȘI INVESTIȚII FINANCIARE

Către

S.C. MECANICA CEAHLĂU S.A.
Str. Dumbravei, nr. 6, PIATRA NEAMȚ
Fax: 0233/216.069

In atenția domnului Cătălin Jianu Dan IANCU – Președinte C.A.,

Prin prezența, vă solicităm să transmiteți A.S.F., prin sistemul de raportare electronică SIR@CNVM, raportul consiliului de administrație, cu refacerea cap. 5. "Situația financiar-contabilă" respectând cerința anexei 32 din Regulamentul nr. 1/2006 privind "Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu ultimii 3 ani".

Cu stimă,

Director,
Ciprian COPARIU

A circular stamp with the text 'AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ ROMÂNIA' around the perimeter. In the center, it has 'ASF' at the top, 'DIRECTOR D.S.I.E.' in the middle, and 'ROMÂNIA' at the bottom.



S.C. MECANICA CEAHLĂU S.A.®

FONDATĂ ÎN 1921

610202 Piatra Neamț – România, str. Dumbravei nr. 6
 J 27/8/1991; CUI:2045262; cont BCR RO 45 RNCB 0196027797940001
 capital social subscris și versat: 23 990 846 lei
 tel.: 0040 233 211104, 213893, 215820; fax 0040 233 216069, 210423,
 e-mail:ceahlau@mecanicaceahlau.ro; web:www.mecanicaceahlau.ro



Raport anual conform :	Legii nr. 31/1990 R; Legea 297/2004; Regulamentul CNVM nr. 1/2006 ; Codul BVB; Ordinul M.F.P. nr. 40/2013
Pentru exercițiul finanțiar	2013
Data raportului:	14.03.2014
Denumirea societății emitente:	Mecanica Ceahlău SA
Sediul social:	Piatra Neamț, str. Dumbravei nr.6, jud. Neamț Cod poștal 610202
Telefon/fax	tel: 0233/215820; 0233/211104; fax 0233/216069
Web E-mail	www.mecanicaceahlau.ro ceahlau@mecanicaceahlau.ro
Cod de identificare fiscală	RO 2045262
Număr în Registrul Comerțului	J27 / 8 / 08.01.1991
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise	Bursa de Valori București – categoria II Cod MECF
Capitalul social subscris și versat	23.990.846,00 lei
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de Mecanica Ceahlău SA	Ordinare, comune, nominative, dematerializate și evidențiate prin înregistrare în cont

**RAPORTUL
CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
PENTRU ANUL 2013**

În anul 2013, activitatea Consiliului de Administrație, s-a desfășurat în conformitate cu Actul Constitutiv al societății, cu hotărârile adunărilor generale ale acționarilor și propriile hotărâri adoptate în baza prevederilor Legii nr. 31/1990 R, Legii nr. 297/2004, Codului BVB și celorlalte acte normative ce reglementează activitatea societăților comerciale cotate la Bursa de Valori București.

1. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII

1.1. a) Descrierea activității de bază a societății

Mecanica Ceahlău are ca principal domeniu de activitate producerea de mașini agricole și forestiere, COD CAEN 283. Activitatea principală este "fabricarea mașinilor și utilajelor pentru agricultură și exploatare forestiere" - COD CAEN 2830.

Principalele mașini și echipamente agricole fabricate și comercializate de Mecanica Ceahlău acoperă întreaga gama de lucrări, de la pregătirea solului în vederea însămânțării și până la recoltare: pluguri, semănători pentru plante prășitoare, semănători (mecanice sau pneumatice) pentru plante păioase, pluguri reversibile, combinatoare, compactoare, grape cu discuri, freze agricole, cultivatoare, instalații de irigat, instalații de erbicidat, mașini de împăraștiat îngrășăminte, mașini de plantat și recoltat cartofi și.a.

Gama de servicii oferită de societate în domeniul debitării de mare precizie și cu consumuri eficiente de metal, a îndoierii la rece, precum și a altor prelucrări mecanice de precizie, operațiunile de vopsire în câmp electrostatic, sudură, presaj sunt executate pe mașini cu comanda numerică ce garantează calitatea produselor și serviciilor executate.

Societatea are implementat Sistemul de Management Integrat „Calitate-Mediu” certificat de către auditorul extern TÜV SUD conform ISO 9001: 2008 și ISO 14001: 2004 opinia fiind că procesele și produsele realizate de Mecanica Ceahlău S.A. sunt conforme cu cerințele impuse de standardele amintite.

1.1. b) Precizarea datei de înființare a societății

Mecanica Ceahlău S.A. este societate pe acțiuni, înființată prin Hotărârea de Guvern nr. 1254 / 04.12.1990, continuarea în timp a societății „Energia” înregistrată la data în 18 iulie 1921 în Piatra Neamț, județul Neamț.

1.1. c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății în timpul exercițiului finanțiar.

În perioada analizată nu au avut loc fuziuni sau reorganizări ale societății.

1.1. d) Descrierea achizițiilor și / sau înstrăinărilor de active

1.1.d.1. Achiziții

În conformitate cu prevederile Programului de Investiții, în anul 2013 s-au realizat lucrari de investitii în valoare totală de 606.235,04 lei, pe următoarele capitole:

- dezvoltare tehnologică:

Pentru modernizarea fluxului de prelucrari mecanice: centru de prelucrare vertical multiax; modernizarea fluxului de sudură; îmbunătățirea fluxului de vopsire în câmp electrostatic prin dotarea cu aparat de masură grosime vopsea, aspirator industrial, macara de atelier și prelungirea transportorului.

- dotări: cu calculatoare, aparatură birotică și sistem de gestionare prezenă la lucru; sistem de iluminat cu panou fotovoltaic și turbină eoliană și extinderea instalației de încălzire în atelierul de prelucrări mecanice.

1.1.d.2. Înstrăinări

În baza programului pentru disponibilizarea și valorificarea unor utilaje uzate din punct de vedere fizic și moral, au fost valorificate prin vânzare efectivă sau ca deșeu rezultat din casari și dezmembrări 184 mijloace fixe.

1.1.e. Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății

1.1.1. Elemente de evaluare generală

Societatea prezintă principalii indicatori realizați în anul 2013 conform Standardelor Internaționale de Raportare Financiară (IFRS):

Indicatori	2011 (retratat)	2012 (retratat)	2013	2013/2012 (%)
Cifra de afaceri	31.519.159	29.496.698	24.017.394	81,42
Venituri totale	32.993.264	30.625.374	24.913.783	81,35
Cheltuieli totale	25.329.495	22.050.490	24.469.935	110,97
Rezultatul înainte de impozitare	7.663.769	8.574.884	443.848	5,18
Rezultatul net	6.985.792	7.406.938	727.130	9,82
Venituri operaționale	32.328.152	29.752.118	24.292.021	81,65
Cheltuieli operaționale	24.298.972	21.550.545	24.076.329	111,72
Rezultatul operational	8.029.180	8.201.573	215.692	2,63
Număr mediu salariați	195	206	209	101,46

a) Profit / pierdere

În exercițiul finanțier 2013 Mecanica Ceahlău SA a înregistrat profit brut în suma de 443.848 lei, rezultatul operational – profit în suma de 215.692 lei , rezultat finanțier net – profit în suma de 228.156 lei.

b) Cifra de afaceri

Cifra de afaceri a Societății aferentă anului 2013 este de 24.017.394 lei (la 31 decembrie 2012: 29.496.698 lei), din care 22.926.120 lei la intern (la 31 decembrie 2012: 28.336.121 lei).

În structură cifra de afaceri s-a realizat în principal prin vânzarea producției proprii în proporție de 95,52 %.

c) Export

Cifra de afaceri realizată prin activitatea de export în anul 2013 a fost de 1.091.274 lei ceea ce reprezintă 4,54 % din veniturile totale.

Societatea nu a reusit să reentre pe piețele traditionale, importante prin dimensiunile lor și unde produsele sale sunt cunoscute și apreciate (Federatia Rusa, Ucraina și Kazahstan).

În aceste condiții, în anul 2013, 71% din volumul exportului s-a realizat în Ungaria și Bulgaria și numai 29% în Moldova, Ucraina și Kazahstan.

Obiectivul principal al activității de export pentru anul 2014 este acela de a identifica colaboratori importanți cu ajutorul cărora să revenim cu volume importante de produse pe piețele din est.

d) Costuri

Cheltuielile din activitatea curentă sunt în suma de 24.076.329 lei. Ponderea principală în totalul cheltuielilor, este deținută de costul privind stocurile (materiile prime și materialele consumabile) respectiv 31,63 % urmate de cheltuieli cu personalul de 27,33 %. Societatea funcționează cu un număr mediu scriptic de 209 salariați permanenti din 215 numar efectiv aprobat conform organigramei 2013 .

Cheltuielile financiare sunt în suma de 393.606 lei, și reprezintă diferențe de curs valutar și cheltuieli financiar bancare. Societatea nu plătește comisioane pentru liniile de credit angajate.

e) Procent din piață deținut

Societatea deține un segment important de piață pentru produsele semănători pentru plante prășitoare și pentru semănători pentru plante păioase. Cota de piață evaluată pentru aceste produse se situează între 20 și 30 % în ceea ce privește numărul de unități vândute.

f) Lichiditate (disponibil în cont, etc.)

Numerar si echivalente de numerar	2012	2013
Casa ,conturi la banchi si echivalente de numerar	1.285.473	866.759
Depozite bancare pe termen scurt	10.939.098	12.321.952
Total	12.224.571	13.188.711

Conturile curente deschise la bănci precum și depozitele bancare sunt, în permanență, la dispoziția Societății și nu sunt restricționate.

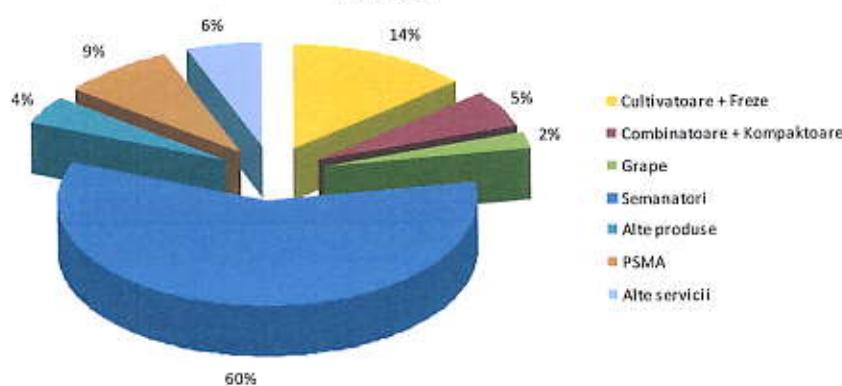
Contractele sunt constituite cu dobândă fixă pe toată perioada pentru care este constituit depozitul.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății

Descrierea principalelor produse realizate și/sau servicii prestate

Mașinile și echipamentele agricole au constituit producția de bază a societății.

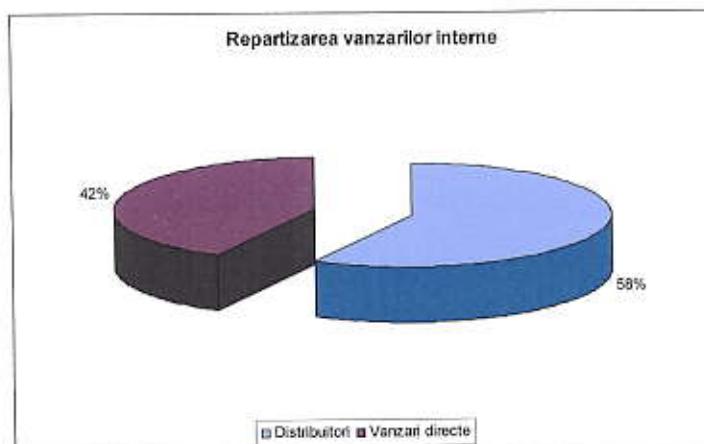
Ponderea principalelor produse și servicii în cifra de afaceri



La capitolul servicii realizările au constat în execuția de repere pentru diferiți beneficiari folosind mijloacele fixe specializate din dotarea proprie (debitare cu laser, îndoire etc.) precum și servicii de furnizare utilități și/sau închiriere spații disponibile.

a). Principalele piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție

În anul 2013 piața internă a fost principala piață de desfacere, volumul de vânzări de pe această piață reprezentând 95,5 % din cifra de afaceri. Piața de mașini și echipamente agricole are potențial ridicat dacă ținem cont de uzura parcului de mașini agricole și tractoare existent, de necesarul de utilaje estimat pentru eficientizarea și creșterea productivității muncii în agricultură până la un nivel similar cu cel din țările comunitare precum și de faptul că acest sector rămâne un beneficiar important al alocării de fonduri europene.



Pe piața externă principalele produse vândute sunt semănătorile pentru plante prășitoare, recunoscute și apreciate de beneficiari pentru fiabilitatea lor. Volumul de vânzări realizat a fost de 4,5 % din cifra de afaceri.

b). Ponderea fiecărei categorii de produse în totalul cifrei de afaceri pentru ultimii 3 ani

Ponderea principalelor produse vândute în totalul cifrei de afaceri a societății pentru ultimii 3 ani este următoarea:

Pondere în Cifra de afaceri	2011	2012	2013
Produse			
Semănători	62,0%	59 %	60 %
Grape	5,0%	4 %	2 %
Combinator și compactor	6,0%	4 %	5 %
Pluguri	1,0%	1 %	-
Cultivatoare și freze	16,0%	16 %	14 %
Piese de schimb	7,0%	8 %	9 %
Alte produse și servicii	3,0%	8 %	10 %

c. Produse noi avute în vedere pentru care se va afecta un volum substanțial de active în viitorul exercițiul financiar precum și stadiul de dezvoltare al acestor produse

Pentru anul 2014 , principalele direcții stabilite în vederea diversificării ofertei tehnice sunt :

- acoperirea gamei de puteri diversificate la tractoare pentru familii de produse aflate în fabricația seriei;
- extindere gamei dimensionale pentru mașini cu lațimi de lucru mai mari.

Astfel, Planul Tehnic 2014 cuprinde obiective în vederea diversificării ofertei de mașini și utilaje pentru agricultură și exploatare forestiere , grupate în trei capitole :

1. proiectarea și omologarea de noi mașini agricole atât prin elaborarea documentației constructive pentru 6 prototipuri cat și omologarea a 4 dintre acestea.

Cele mai importante proiecte de masini agricole noi sunt :

- Vibromixt cu latime de 4,5 m pentru tractoare de 110-130 CP,
- Tavalug croskilet de 6 m rabatabil, purtat, si altul de 4,2 m ,
- Tavalug croskilet de 4,2 m rabatabil, tractat ,
- Semanatoare pentru paioase pe 21 randuri cu brazdar dublu disc si brazdar patina,
- Semnătore de mare precizie pentru plante prășitoare cu brazdar dublu disc și fertilizare pe 8 randuri s.a.m.d

2. modernizarea mașinilor din programul de fabricație serie prin identificatarea a 13 poziții pentru elaborarea de documentație constructivă și tehnologică

Elementele semnificative modernizate sunt : sistem de acționare individuală a marcatorilor, roți de tasare și brazdar monodisc la semanători pentru plante păioase, tren transport pentru semanatorile SPC, înaltarea barei cultivatoarelor și reproiectarea rotii de sprijin, s.a.m.d

3. continuarea implementării activităților de cercetare – dezvoltare inovativă în domeniul culturilor de salcie energetică, în baza planului de realizare aferent contractului de finanțare din fonduri nerambursabile demarat în anul 2012.

Realizarea obiectivelor se va desfasura prin implementarea succesivă a mai multor activitati specifice inovarii tehnico-constructive și tehnologice și în corelație cu programul de fabricație.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico – materială (surse indigene, surse import)

In anul 2013 activitatea de achiziții s-a desfășurat fără probleme , asigurindu-se la timp baza materială necesară activității de producție.

La baza relațiilor comerciale cu furnizorii societății au stat contractele de vânzare- cumpărare prin care s-au reglementat condițiile de livrare și modul de plată. Pe parcursul anului 2013 nivelul prețurilor de achiziții a fost relativ constant cu excepții generate de variația cursului leu/euro.

Aprovizionarea cu materiale și repere din cooperare -colaborare s-a făcut în baza programelor de fabricatie lunare ținindu-se cont de stocurile existente la începutul fiecarei perioade.

Categoriile de furnizori cu care s-a lucrat in anul 2013 sunt următoarele:

- producători sau comercianți de pe piața internă pentru produse metalurgice (profile din oțel,table,țevi etc), organe de asamblare, rulmenți, anvelope, vopsele s.a,
- producători interni pentru piese turnate din oțel sau fontă,mase plastice și prestatori de servicii pentru piese forjate, prelucrări mecanice și acoperiri metalice
- producători externi din Germania și Polonia pentru repere subasamblă necesare la masini agricole fabricate sub licența Lemken și pentru semănătorile de păioase.

Volumul total al achizițiilor cu baza materiala pe anul 2013 a fost de 14.920.504,24 lei.

Importurile au reprezentat 2.4% (357.960,94lei) din totalul achizițiilor pe anul 2013

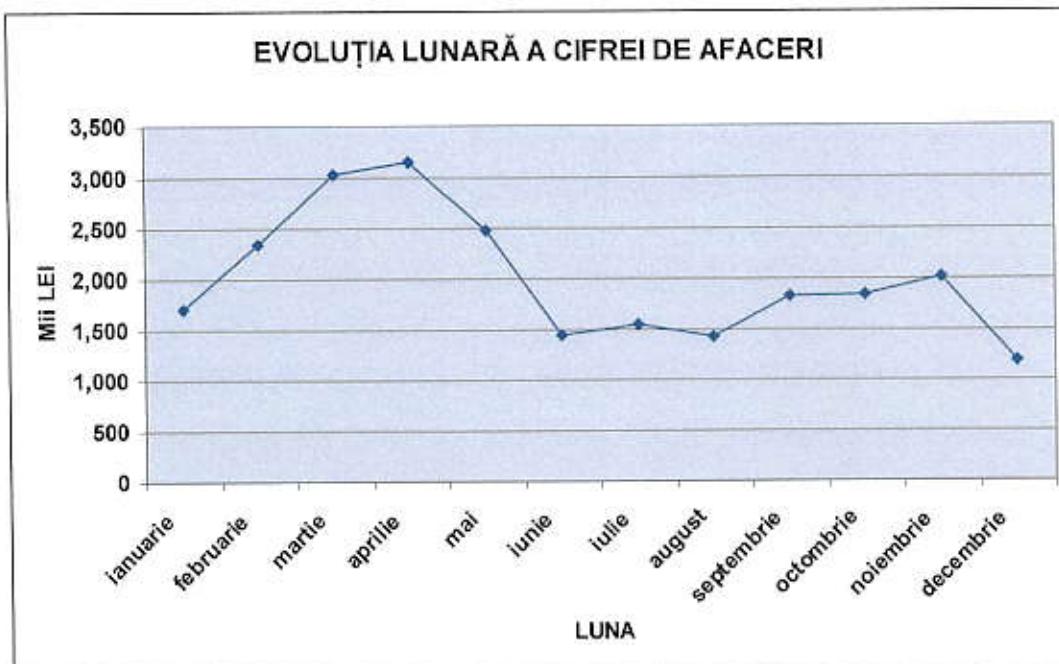
1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Descrierea evoluției vânzărilor secvențial pe piață internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung

Cifra de afaceri realizată în 2013 a fost de 24.017.394 lei, cu 20 % mai mica față de BVC.

În structură, cifra de afaceri s-a realizat prin vânzarea producției proprii în proporție de 97,5%.

Din evoluția lunară a cifrei de afaceri se observă începând cu trimestrul trei o scădere importantă față de primul trimestru, cauzată de prețurile mici la cereale practicate pe piață.



Rezultatele bune obținute în prima parte a anului 2013 au apărut ca o consecință a prețului mare la produsele agricole din anul precedent și în special de evoluția pozitivă a culturilor în perioada de iarnă – primăvară care prevăzea producții mari și foarte mari la culturile de păiose și la cele de prășitoare.

Deasemenea, vânzările la export s-au realizat cu preponderență în această perioadă a anului.

În perspectivă, pe termen mediu și lung, piața internă de mașini agricole va cunoaște o dezvoltare continuă. Afirmația se bazează pe declarațiile tuturor factorilor implicați în susținerea sectorului agricol care trebuie să devină sector important al economiei naționale susținut de altfel și prin programele europene .

b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor societății și a principalilor competitori

Competitorii cu care societatea se confruntă pe piață sunt:

- producători consacrați, cu renume în domeniu din UE, care practică prețuri relativ mari și care urmăresc în primul rând cucerirea pieței și obținerea poziției de lider de piață. Aceste firme (Maschio-Gaspardo, Vogel Noot, Class, Lemken, New Holland, John Deer) dispun de o susținere financiară proprie care le permite promovarea proiectelor investiționale realizate de fermele mari cu ajutorul fondurilor europene și finanțarea unor nivele importante de stocuri, oricând la dispoziția pieței. Aceste firme își permit să acorde și importante facilități clienților și retailerilor.

- producători de mașini agricole din spațiul extracomunitar, cei mai mulți din Turcia, care practică prețuri mici, agreate de un mare segment de piață.

- comercianți de utilaje second – hand provenite în principal din Comunitatea Europeană în condiții de preț convenabil în situații de criză.

Dintre producătorii interni, cel mai important este Maschio-Gaspardo România, acesta fiind și cel mai important concurent care investește permanent în consolidarea poziției în piață prin diversificarea continuă a ofertei de produse..

c) Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.

Bazinul de clienți cărora societatea se adresează se constituie din 30.698 de exploatații agricole cu personalitate juridică (societăți comerciale, asociații agricole staționi și institute de cercetare ș.a.) și 5.431 exploatații fără personalitate juridică (intreprinderi individuale, persoane fizice autorizate,

întreprinderi familiale). Înțând cont de diversitatea și numărul foarte mare de exploatații agricole nu se poate ajunge în situația ca societatea să depindă de unul sau de un grup limitat de clienți.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații / personalul societății

a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă

Numărul mediu al personalului înregistrat în anul 2013 se prezintă astfel:

Categ. de personal	Nr. mediu
- muncitori direct productivi	133
- muncitori indirect productivi	13
- personal TESA	63
TOTAL salariați	209

Din totalul de 209 salariați, 52 au studii superioare de specialitate, 34 au studii medii, 123 sunt absolvenți de școli profesionale sau calificați la locul de muncă în meseriiile specifice societății: lăcătuși, sudori, strungari, vopsitori, ș.a.

Salariații sindicaliști activează în două organizații sindicale:

Sindicatul Liber "Ceahlău" are un efectiv de 76 membri, salariați din producție.

Sindicatul Liber „TESA” are un efectiv de 110 de membri, salariați din secția de producție și compartimentele funcționale.

În conformitate cu prevederile Contractului Colectiv de Muncă salariații au beneficiat de echipament de lucru și de protecție, antidot, ajutoare sociale pentru boli grave și alte ajutoare. De asemenea societatea a acordat și tichete de masă.

Salariații, fostii salariați și familiile acestora au beneficiat de ajutoare financiare și tratamente medicale acordate direct de „Fundată Umanitară Mecanica Ceahlău”, independentă financiar și organizatoric.

b) Descrierea raporturilor dintre manageri și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi

Raporturile dintre membrii conducerii executive și angajați au ca scop promovarea și aplicarea unor principii de muncă echitabile, de natură să permită desfășurarea activității societății în condiții de profitabilitate, de echilibru financiar și capacitate de plată și pe acastă bază să asigure o protecție socială pentru salariați, precum și evitarea apariției unor conflicte colective de muncă.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activităților de bază ale societății asupra mediului înconjurător.

Mecanica Ceahlău S.A. deține Autorizația de Mediu nr. 159 din 17.06.2010, revizuită la data de 18.11.2013 în baza documentației de prezentare a activității și a Bilanțului de Mediu, valabilă până la 17.06.2020 și Autorizația de Gospodărire a Apelor nr. 72/ 14.11.2013, valabilă până la 07.11.2016.

În anul 2013 au fost efectuate analizele parametrilor de mediu (sol, apă uzată, emisii) de către laboratorul acreditat Renar, TONNIE S.R.L Prahova. În urma acestor analize, s-a constatat că poluanții determinați, specifici proceselor tehnologice, se situează sub limitele maxime admisibile, rezultând poluări nesemnificative. Nivelele de zgomot măsurate în exteriorul atelierelor de producție se încadrează în limitele admisibile.

Mecanica Ceahlău S.A. nu a avut și nici nu se estimează să aibă litigii cu privire la încălcarea legislației aferente protecției mediului înconjurător. Există un plan de măsuri pentru prevenirea poluărilor accidentale, cu termene și responsabilități.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Precizarea cheltuielilor în exercitiu financiar precum și a celor ce se anticipatează în exercitiu financiar următor pentru activitatea de cercetare – dezvoltare

Obiectivul principal în activitatea de cercetare proiectare este extinderea portofoliului de ofertă cu mașini și echipamente agricole care să răspundă tendințelor mondiale în domeniul mecanizării agriculturii și modernizarea mașinilor și echipamentelor din fabricație, cunoscând rezultatele cercetarilor din domeniul agriculturii, a pregătirii și însămânțării solului.

Obiectivele aprobată prin programul de cercetare – proiectare „Planul Tehnic pentru anul 2013” în sumă totală de 95.000 lei au fost grupate în următoarele capitulo:

- obiective pentru diversificarea domeniului I de activitate care cuprind proiectarea și omologarea de noi mașini și echipamente agricole; modernizarea mașinilor și echipamentelor agricole din programul de fabricație; alte activități curente specifice de proiectare;
- obiective pentru implementarea domeniului II de activitate „fabricarea și comercializarea echipamentelor de prelucrare a surselor regenerabile de energie”;
- obiective finanțate din fonduri guvernamentale și structurale nerambursabile.

PRECIZAREA CHELTUIELILOR PENTRU ANUL 2014

Valoarea prognozată pentru realizarea obiectivelor din Planul Tehnic 2014 este de 167.700 lei. Aceasta reprezintă cheltuieli cu achiziții de materii prime și materiale necesare executiei de produse noi și modernizate.

1.1.8. Evaluarea activității societății privind managementul riscului. Obiectivele și politicile de gestionare a riscului, politicele de acoperire a acestuia.

a). Descrierea expunerii societății comerciale față de riscul de preț, de credit, de lichiditate și de cash flow

În domeniul *managementului riscurilor* se au în vedere ca principii de bază: elaborarea materialelor cu privire la identificarea, măsurarea și controlul riscurilor asociate fiecărei decizii potențiale, precum și imbunătățirea performanței managementului societății în contextul definirii, măsurării și evaluării consecințelor, adoptării deciziilor în regim de incertitudine.

Politicele de management al riscului au avut în vedere cu prioritate: riscul prețului de piață; riscul de credit; riscul de lichiditate; riscul valutar; riscul ratei dobanzii la fluxul de numerar și riscul de mediu economic.

b). Descrierea politicilor și a obiectivelor societății privind managementul riscului

Mecanica Ceahlău SA monitorizează nivelul riscurilor prin politici în curs de implementare pentru următoarele riscuri identificate:

- riscul de strategie - apariția unor riscuri neprevăzute în strategia generală a societății, datorate riscurilor la nivel macroeconomic;
- riscul climatului economic - riscuri datorate schimbărilor în climatul economic local, național, european sau mondial;
- riscul continuității afacerii - posibilitatea pierderii unor furnizori cheie datorită portofoliului relativ redus de furnizori;

- riscul planului de continuitate în afaceri - riscuri datorate inexistenței unor planuri alternative de continuare a activității în cazuri extreme;
- riscul concurenței - risc datorat intensificării concurenței și a neidentificării soluțiilor de contracarare a acesteia.

Conducerea societății consideră că ia toate măsurile necesare pentru a sprijini creșterea activității în condițiile de piata curente prin:

- pregătirea unor strategii de gestionare a crizei de lichiditate și stabilirea unor măsuri pentru a întâmpina eventuale crize de lichiditate;
- monitorizarea constantă a lichidității;
- previzionări ale lichiditații curente;
- monitorizarea zilnică a fluxurilor de trezorerie și evaluarea efectelor asupra creditorilor săi și a accesului limitat la fonduri și posibilitatea de creștere a operațiunilor în România.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății

a) Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior

Lichiditatea societății este dependentă de lichiditatea pieței de mașini agricole. Aceasta din urmă este influențată de o serie de factori care țin de politicile guvernamentale orientate spre acest sector al economiei, sector care are nevoie de susținere pentru a deveni eficient.

Din acest punct de vedere față de aceeași perioadă a anului anterior situația este neschimbată. În plus datorită crizei de lichiditate este posibil ca unii clienți să intre în incapacitate de plată.

b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu anul trecut

În anul 2013 nu s-au înregistrat cheltuieli de capital și se estimează că astfel de cheltuieli nu se vor efectua nici în anul 2014.

c) Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază

Piața de mașini agricole și agricultura în general, sunt supuse permanent unor constrângeri ridicate de finanțare și din acest punct de vedere fermierii prezintă un grad mare de vulnerabilitate la expunerea față de șocuri interne sau externe.

Condițiile agrometeorologice, absorbția dificilă a fondurilor europene, lipsa creditării și un mediu economic ostil pot afecta veniturile societății din activitatea de bază.

2) ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETĂȚII COMERCIALE

2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacitați de producție în proprietatea societății comerciale

Principalele amplasamente, proprietatea societății sunt:

- Amplasamentul din Piatra Neamă, str. Dumbravei nr. 6
 - suprafață incintă = 141.248 mp, teren+construcții
 - suprafață construită = 49.214 mp din care:
 - a) spații de producție = 32.609,13 mp,
 - b) spații disponibile = 16.604,87 mp
- Amplasamentul din Piatra Neamă, str. Aurel Vlaicu nr. 34
 - suprafață incintă = 23.235 mp, teren+construcții
 - suprafață construită = 5.340 mp, din care:

- a) spații de producție = 0 mp,
- b) spații disponibile = 5.340 mp
- Amplasament oraș Tg. Neamț (extravilan), tarla Valea Seacă = 6.691 mp, spatiu disponibil 6.691 mp.

2.2. Descrierea si analizarea gradului de uzură al proprietătilor societății

Mecanica Ceahlău SA dispune de un număr total de 888 mijloace fixe cu o valoare de inventar de 22.880.320 lei și o valoare rămasă de amortizat de 11.187.777 lei.

Gruparea mijloacelor fixe după codul de clasificare și uzură este redată în tabelul următor:
- lei -

Grupa	Valoare inventar	Valoare amortizare și ajustări pentru depreciere	Valoare rămasă	Uzura medie (%)
Constructii	5.828.032	17.180	5.810.852	0,30
Investiții imobiliare	465.631	0	465.631	0,00
Inst. tehnice și mașini	15.445.494	10.592.897	4.852.597	68,60
Alte inst., utilaje și mobilier	199.978	141.230	58.748	70,62
TOTAL	21.939.135	10.851.307	11.187.828	49,46

2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății

Mecanica Ceahlău S.A. nu are probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății.

3. PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE MECANICA CEAHLĂU SA

Structura sintetică consolidată a deținătorilor de instrumente financiare.

La data de 31.12.2013 structura sintetică consolidată a deținătorilor de instrumente financiare se prezintă astfel:

Actionar	Actiuni	Procent
SIF MOLDOVA loc. BACAU jud. Bacau	132.202.332	55,1053%
ROMANIAN OPPORTUNITIES FUND loc. WINDWARD CYM	65.606.284	27,3464%
Pers. Juridice	30.927.572	12,8914%
Pers. Fizice	11.172.272	4,6569%
Total	239.908.460	100,0000%

3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de Mecanica Ceahlău SA

Aceleiași societății Mecanica Ceahlău SA se tranzacționează numai pe Bursa de Valori București, simbol MECF categoria II.

3.2. Descrierea politicii societății cu privire la dividende

Mecanica Ceahlău SA a capitalizat profitul net pentru exercițiile financiare 2004 – 2007, această opțiune fiind atât în interesul acționarilor cât și al societății.

Pentru exercițiile financiare 2008 - 2009, rezultatul a fost pierdere și nu s-au acordat dividende.

Pentru exercitiile financiare 2010 si 2011 profitul net realizat a fost destinat acoperirii pierderii din anii precedenți.

Pentru anul 2012 Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor din 29.04.2013 a aprobat acordarea sumei de 1.439.450,76 lei ca dividende, respectiv 0,006 lei pe acțiune.

Din valoarea totală, la data de 31.12.2013 au fost achitate dividende în valoare de 1.394.574,96 lei, respectiv 96,88% din total.

Consiliul de Administrație propune și recomanda Adunarii Generale a Actionarilor repartizarea profitului net realizat în exercițiul financiar 2013 pe urmatoarele destinații:

Profit net de repartizat:	727.130 lei
Rezerve legale	22.192 lei
Alte rezerve	704.938 lei

3.3. Descrierea oricărora activități ale societății comerciale de achiziționare a proprietelor acțiuni

Mecanica Ceahlău SA nu a achiziționat acțiuni proprii.

3.4. Precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale

Mecanica Ceahlău SA nu are filiale.

3.5. Obligațiuni și/sau alte titluri de creață emise de Mecanica Ceahlău SA

Mecanica Ceahlău SA nu a emis obligațiuni sau alte titluri de creață.

4 CONDUCEREA SOCIETĂȚII COMERCIALE

4.1. Administratorii societății

a. În perioada 27.04.2012 – 25.11.2013 Consiliul de Administrație al societății Mecanica Ceahlău SA a avut următoarea componență.

Președinte neexecutiv: Bontaș Dumitru, 67 ani, inginer, absolvent al Universității Tehnice „Gh. Asachi” din Iași, Facultatea Mecanică, specializarea mașini-unelte și scule. Alte specializări: profesor universitar doctor, titular pentru disciplinele ”Managementul afacerilor”, ”Managementul resurselor umane” și ”Management general”, la Universitatea „George Bacovia” din Bacău, reprezentant al Asociației Patronale UGIR București, membru al consiliului de administrație la Societatea de Investiții Financiare Moldova SA Bacău. A îndeplinit funcția de președinte al Consiliului de Administrație din data de 29.06.2008. A fost reales în această funcție pe data de 27.04.2012 și a demisionat atât din funcția de președinte cât și din funcția de membru al CA pe data de 07.10.2013.

Pe data de 07.10.2013 Consiliul de Administrație a ales, ca membru provizoriu și în funcția de Președinte neexecutiv al Consiliului de Administrație pe **DL. Iancu Cătălin Jianu Dan, 38 ani, absolvent al Academiei de Studii Economice București, Facultatea de Studii Economice în Limbi Străine, al Rotterdam School of Management, Erasmus Graduate School of Business și al Stanford University, Graduate School of Business, Stanford Executive Program (SEP) cu experiență în conducere ca Președinte al Consiliului de Administrație și Director General la OTP Asset Management Romania SAI precum și în alte funcții la Banca Comercială Română, Banca Turco Română, FREEWAI CONSULTING București s.a.**

Vicepreședinte neexecutiv: Marin Liana, 57 de ani, economist, absolventă a ASE București, Facultatea de Cibernetică Economică, curs de management economic-Anglia, curs de audit standarde internaționale, curs management financiar - CODECS, consultant de investiții, auditor financiar, membru al Camerei Auditorilor Finanțieri din România, expert contabil, membru CECAR, master în domeniul de management financiar contabil, 33 de ani în profesie, director economic la Societatea de Investiții Financiare Moldova SA Bacău. A îndeplinit funcția de Vicepreședinte al Consiliului de Administrație din data de 08.07.2005, a fost realeasă în aceasta funcție pe data de 29.06.2008 și pe data de 27.04.2012.

Membru CA neexecutiv: Eșanu Vasile Romeo, 53 ani, inginer, absolvent al Universității Tehnice „Gh. Asachi” din Iași Facultatea de Construcții, secția instalații. Alte specializări: expert evaluator a) evaluarea întreprinderii, b) evaluarea bunurilor mobile, c) evaluări imobiliare, proceduri judiciare și administrative de lichidare a societăților comerciale, plasamente de capital și operațiuni pe bursă, cursuri organizate de CNVM, contabilitate, curs efectuat prin CECAR, Enterprise Evaluation Cooper&Lybrand, SWOT analysis and portfolio management, consultant de investiții CPS Milenium. A fost ales ca membru al Consiliului de Administrație din data de 29.06.2008 și reales în această funcție pe data de 27.04.2012.

Membru CA neexecutiv: Ianculescu Carmen, 45 ani, consultant afaceri internaționale, absolvent al Universitatii Româno-Americane din Bucuresti. Alte specializări:master afaceri internaționale. A fost aleasă ca membru al Consiliului de Administrație din data de 29.01.2010 și realeasă în această funcție pe data de 27.04.2012.

Este reprezentantul actionarului ROMANIAN OPPORTUNITIES FUND în CA.

Membru CA neexecutiv: Munteanu Tudor Marius, 57 ani, inginer TCM, Facultatea Tehnologia Construcțiilor de Mașini, Institutul Politehnic București, cursuri în domeniul pieței de capital, doctorand, 32 de ani în profesie; A fost ales ca membru în Consiliul de Administrație pe data de 27.04.2012. A mai îndeplinit funcția de membru al CA în perioada 1997 - 1999 și de Președinte CA în perioadele 06.10.1999 - 09.08.2003 și 08.07.2005 - 29.06.2008. În perioada ianuarie 2001 – decembrie 2004 a activat ca Senator în Parlamentul României, Membru al Comisiei de Aparare, Ordine Publică și Securitate Națională și Președinte al Comisiei permanente speciale pentru controlul activitatii S.I.E. În perioada octombrie 2009 – decembrie 2010 a fost Consilier Economic și Sef al Biroului de Promovare Comercială și Economică a României la Rabat.

Adunarea Generală Ordinară a Actionarilor din 25.11.2013 a revocat Consiliul de Administrație în funcție la data respectivă și a ales ca administratori pe:

- **Iancu Cătălin Jianu Dan** – 38 ani, absolvent al Academiei de Studii Economice București, Facultatea de Studii Economice în Limbi Străine, al Rotterdam School of Management, Erasmus Graduate School of Business și al Stanford University, Graduate School of Business, Stanford Executive Program (SEP) cu experiență în conducere ca Președinte al Consiliului de Administrație și Director General la OTP Asset Management Romania SAI precum și în alte funcții la Banca Comercială Română, Banca Turco Română, FREEWAI CONSULTING București s.a..

Tot în data de 25.11.2013 noul Consiliu de Administrație l-a ales pe **DI. Iancu Cătălin Jianu Dan** în funcția de Președinte al CA.

- **Hanga Radu** – 42 ani, absolvent al Universității Tehnice Cluj Napoca, Facultatea de Electrotehnica, cu studii Academice Postuniversitare în Managementul Sistemelor Productive, cursuri de specializare în sistemul finanțier internațional și în administrarea întreprinderilor și Masterat în Administrarea Afacerilor la Institutul Național de Dezvoltare Economică, program MBA.

Are o experiență profesională ca analist la SSIF Broker SA, în gestionarea plasamentelor de capital ale Băcăi Transilvania în companii listate, ca Vicepreședinte al B.T. Securities și, ca Șef Departament Piață de Capital, Președinte al Consiliului de Administrație la Transilvania Logistică, și în prezent ca Director General la B.T Asset Management SAI.

- **Miron Daniel Florian** – 47 ani, absolvent al Institutul Politehnic București, Facultatea de Mecanica, a Academiei de Studii Economice București, Facultate de Relații Economice Internaționale, a cursului Postuniversitar de Management, tehnici comerciale și bancare internaționale la Academia de Studii Economice București Facultatea de Relații Economice Internaționale.

Are experiență ca Asistent Cercetare și apoi Preparator Titular la Institutul Politehnic București ca Director Executiv la SC Radu Printing SA ulterior Proto Print SA, ca Director Logistică la Grupul de Firme RTC, ca Director General la Euros Trading SA și Director Dezvoltare la MCS Miron Consultanță și Servicii SRL București.

- **Radu Octavian Claudiu** – 52 ani, absolvent al Academiei de Studii Economice, Facultatea de Comerț București și al Ferm Universitaei Hagen – Betriebswirtschaftlehre.

Are experiență ca economist la ICE Export Lemn, ICE Chimimportexport, ICE Chimica București, Hellbut GmbH, ca fondator al Grupului de Firme RTC Holding, Diverta, Informlykos, TCE Logistic, TVR Media, Antalis, Sistec, Ranco s.a. Are, deasemenea experiență ca analist economic la SC Standard Business SRL, ca Director General la SC PS Management&Consulting SRL. În perioada 2004 – 2005 a fost Deputat în Parlamentul României, Camera Deputaților, în perioada 2005 – 2007 a fost Director General al SC Standdar Business SRL iar în prezent este Director General la SC Pan Management Group SRL, Firmă specializată în consultanță de afaceri și management. A profesat la Lector la Facultatea de Marketing în cadrul Academiei de Studii Economice București a primit premiu pentru „Compania Deceniului, Ce-a Mai Stabilă Evoluție” oferit de către Revista Capital în cadrul Premiilor Oskar, Premiul „Fuziunea Anului” oferit de Revista Săptămâna Financiară în cadrul galei „Mr. Ron”, Premiul „Managerul Anului” oferit de Revista Flacăra s.a.

In anul 2006 a fost nominalizat și a apărut în „Enciclopedia Personalităților din România”, iar în anul 2009 a primit premiul III pentru „Cel Mai Important Capitalist din România”, oferit de Ziarul Financiar și Diploma Onorifică oferită de Trustul Realitatea-Cațavencu pentru desfășurarea proiectului „Guvernul Privat,,.

- **Ianculescu Carmen** – 45 ani, consultant afaceri internaționale, absolvent al Universitatii Româno-Americane din Bucuresti. Alte specializări:master afaceri internaționale. A fost aleasă ca membru al Consiliului de Administrație din data de 29.01.2010 și realeasă în această funcție pe data de 27.04.2012. Incepând cu data de 25.11.2013 AGOA a ales-o din nou ca membru al Consiliului de Administrație, iar Consiliul de Administrație întrunit în aceeași zi a ales-o în funcția de Vicepreședinte.

b. Acorduri înțelegeri sau legături de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator

Nu sunt cunoscute acorduri înțelegeri sau legături de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator.

c. Participarea administratorilor la capitalul societății comerciale

Membrii Consiliului de Administrație, în funcție, nu dețin acțiuni la Mecanica Ceahlău SA.

d. Lista persoanelor afiliate societății comerciale

Persoane afiliate societății sunt:

- Societatea de Investiții Financiare Moldova SA.
- Romanian Opportunities Fund

4.2) Membrii conducerii executive

Conducerea Executivă a societății are următoarea compoziție:

In perioada 01.01. – 04.09. 2013 funcția de Director General a fost îndeplinită de Timaru Neculai 61 ani, absolvent al Institutului Politehnic București, Facultatea Mecanică Agricolă. Cursuri postuniversitare în domeniul managementului și diverse alte cursuri de perfecționare și specializare în țară și în străinătate, 36 ani în profesie din care 22 ani în funcții de conducere director sau director general.

Pe data de 04.09.2013 Consiliul de Administrație a hotărât închiderea Contractului de management nr. 930/29.04.2013 cu d-l Timaru Neculai, în baza încălcării Art. 6.3., lit. “c”, cu privire la desfășurarea activității cu loialitate și exclusiv în beneficiul societății și Art. 6.3., lit. “g” cu privire la apariția unui caz de incompatibilitate legală sau contractuală, motivat de concluziile menționate în :

- Raport auditor intern înregistrat la societate cu nr. 604/26.06.2013,
- Completare în raport de audit intern, înregistrat la societate cu nr. 656/04.07.2013,
- Raport de expertiza contabilă extrajudiciara înregistrat la societate cu nr. 718/08.08.2013,

- Supliment de expertiza contabila extrajudiciara inregistrat la societate cu nr. 811/02.09.2013

Asupra acestor aspecte a fost prezentat, pe data de 05.09.2013 Raportul curent în conformitate cu prevederile art. 225 din Legea 297/2004 și ale Regulamentului nr. 1/2006 al CNVM.

Nemulțumit de hotărârea Consiliului de Administrație, Dl. Neculai Timaru a depus o plângere în instanță solicitand societății despagubiri în suma de 431.313 lei ca daune interese pentru revocarea fără justă cauza a contractului de management..

In vederea apararii intereselor societății s-a încheiat contract de asistență juridică cu SCA Varjan & Asan. În prezent dosarul se află spre解决 pe rolul Tribunalului Neamț, înregistrat sub nr. 4603/103/2013, urmatorul termen de judecata fiind stabilit la data de 21.05.2014.

2. Tot în acest context Mecanica Ceahlău SA a fost acționată în judecata de către VMI Eurotrade Concept SRL, aceasta solicitând Judecătoriei Piatra Neamț emiteră unei ordonanțe de plată pentru achitarea sumei de 15.313,02 lei, reprezentând comision datorat în baza contractului nr. 12/2013.

Cererea face obiectul dosarului nr. 8454/279/2013 al Judecătoriei Piatra Neamț și are termen de judecata la data de 01.04.2014. și în această cauză, în vederea apararii intereselor societății s-a încheiat contract de asistență juridică cu SCA Varjan & Asan.

În perioada 05.09.2013 – 15.01.2014 funcția de Director General a fost îndeplinită cu delegație de către Directorul Economic Marian Gabriela.

Incepând cu data de 15.01.2014 funcția de Director General este îndeplinită de către Arghirescu Laura Elena, 37 ani, absolventă a Academiei de Studii Economice , Facultatea de Marketing și Comert, master în Administrarea afacerilor comerciale. A îndeplinit funcția de director de marketing și achiziții la RTC Proffice Experience în perioada 2002 – 2005; director general la Depozitul de distribuire a cărții în perioada 2002 - 2005; Director de divizie la Divizia de distribuire a cărții și jucăriilor în perioada 2005 – 2006; Director General la Mobishop Pay Point Romania în perioada 2006 -2008; Director Dezvoltator de Afaceri la RTC HOLDING DIRECTOR în perioada 2008 - 2010; Director General la RTC PROFFICE EXPERIENCE SA în perioada 2010 – 2012 și Director General la GNC Romania în perioada noiembrie 2012 – ianuarie 2014.

În anii 2007 și 2008 a fost desemnată în “Top 100 femei de afaceri” iar din anul 2009 este membră în Loja de Business.

Director Comercial - Botezatu Cornel, 56 ani, absolvent al Institutului Politehnic Iasi – Facultatea Tehnologia Construcției de Mașini. Cursuri pentru specializare în domeniile „Managementul restrukturării și dezvoltării agenților economici” și „ Managementul afacerilor”, atestat „ Manager de proiect”, 32 ani în profesie în cadrul societății din care 17 ani în funcții de conducere .

Director Economic – Marian Gabriela, 57 ani, doctor în științe economice - ASE București, Facultatea de Management; absolvent al Facultății de Științe Economice „Alexandru Ioan Cuza ” Iași, specialitatea Economia industriei construcțiilor și transporturilor; auditor finanțier membru a CAFR; expert contabil , membru CECAR; manager proiect, certificat de absolvire Seria E 0208426 MMFES și MEET; 32 ani în profesie din care 20 ani în funcții de conducere .

Conducerea executivă își desfășoară activitatea în baza „Contractelor de mandat” încheiate începând cu data de 01.05.2013 pentru directorul comercial și directorul economic și din data de 15.01.2014 pentru directorul general.

a) **Acorduri, înțelegeri sau legături de familie între persoanele ce fac parte din conducerea executivă și o altă persoană datorită căreia a fost numit ca membru al conducerii executive**

Nu sunt cunoscute acorduri, înțelegeri sau legături de familie între persoanele ce fac parte din conducerea executivă și o altă persoană datorită căreia a fost numit ca membru al conducerii executive.

b) **Participarea membrilor conducerii executive la capitalul social al societății comerciale**

Participarea membrilor Conducerii Executive la capitalul societății la data de 31.12.2013 a fost următoarea:

Numele și prenumele	Număr de acțiuni deținute la Mecanica Ceahlău SA	Procent din total (%)
Arghirescu Laura Elena	0	0
Botezatu Cornel	330	0,00014
Marian Gabriela	149.670	0,06239

4.3) Litigii sau proceduri administrative în care au fost implicați, în ultimii 5 ani, administratorii și membrii conducerii executive

Urmare a verificarilor efectuate in Registrul cauzelor tinut in cadrul Oficiului juridic s-a constatat urmatoarele:

Membrii Consiliului de Administratie ales prin A.G.O.A. din 27.04.2012, respectiv Dumitru Bontas, Liana Marin, Vasile Romeo Esanu, Carmen Ianculescu si Marius Tudor Munteanu nu au fost implicați in litigii, in ultimii 5 ani, cu privire la activitatea desfasurata in cadrul societatii; Oficiul juridic nu detine date cu privire la eventuale proceduri administrative in care cele cinci persoane sa fi fost implicate.

Membrii Consiliului de Administratie ales prin A.G.O.A. din 25.11.2013, respectiv Catalin Jianu Dan Iancu, Radu hanga, Daniel Florian Miron, Octavian Claudiu Radu si Carmen Ianculescu nu au fost implicați in litigii, in ultimii 5 ani, cu privire la activitatea desfasurata in cadrul societatii; Oficiul juridic nu detine date cu privire la eventuale proceduri administrative in care cele cinci persoane sa fi fost implicate.

Cu privire la conducerea executiva a societatii, Directorul Economic – Gabriela Marian si Directorul Comercial – Cornel Botezatu nu au fost implicați in litigii, in ultimii 5 ani, cu privire la activitatea desfasurata in cadrul societatii. Referitor la eventuale proceduri administrative in care cele doua persoane sa fi fost implicate, Oficiul juridic nu detine date in acest sens.

Directorul General – Neculai Timaru a fost implicat intr-o procedura administrativa cu privire la activitatea sa in cadrul societatii, procedura finalizata cu incetarea contractului de management, incetare stabilita in sedinta Consiliului de administratie din 04.09.2013.

Urmare a hotararii Consiliului de administratie de incetare a contractului de management a Directorului General, acesta din urma s-a adresat instantei de judecata solicitand daune, considerand ca revocarea sa a fost nejustificata. Cererea face obiectul dosarului nr. 4603/103/2013 aflat pe rolul Tribunalului Neamt, cu termen la data de 21.05.2014. la acest moment se negociaza solutiaonarea amiabila a litigiului.

Prin interrogarea site-ului Ministerului de Justitie „portal.just.ro” nu au fost identificate litigii care privesc capacitatea membrilor Consiliului de administratie ales prin A.G.O.A. din 27.04.2012 si ai Consiliului de administratie ales prin A.G.O.A. din 25.11.2013 de a-si indeplini atributiile in cadrul societatii. De asemenea, nici cu privire la persoanele care au facut parte din conducerea executiva a societatii nu au fost identificate litigii care privesc capacitatea acestora de a-si indeplini atributiile in cadrul societatii.

Alte litigii

La sfârșitul lunii ianuarie 2014 Mecanica Ceahlau SA avea in curs de desfășurare un număr de 75 procese pe rol din care:

- 50 de cauze in care are calitate de reclamant/creditor, pentru recuperarea unor debite contabile în valoare de 1.489.598,50 lei- exclusiv accesori (Anexele nr. 3 și nr. 4).

- 19 dosare in care are calitate de părât în litigii de munca; actuali sau fosti salariați ai societății solicita sa se constate ca in diferite perioade în care au fost angajați ai Mecanica Ceahlau SA au lucrat in conditii de grupa a II-a de muncă (Anexa nr. 5);

- 6 cauze in care are calitate de reclamant sau părât, aceste dosare avand ca obiect constatarea nulitatii partiale a unui titlu de proprietate si a contractului subsecvent, anularea hotararii AGA Transport Ceahlau SRL si pretentii ale unor fosti colaboratori/parteneri (anexa 6).

4.4) Elemente de guvernanță corporativă

Pe parcursul anului 2013, și în perioada anterioară, Mecanica Ceahlău SA a acordat atenție aplicării principiilor OECD de Guvernanță Corporativă și Codului de Guvernanță Corporativă al Bursei de Valori București (Anexa 7 – „Declarația Aplici sau Explici”).

Consiliul de administrație este format din 5 membri, număr ce corespunde necesităților actuale și de perspectivă ale societății. La nivelul consiliului de administrație au fost aleși un președinte și un vicepreședinte. Președintele consiliului de administrație nu este director general și nici ceilalți membri ai consiliului de administrație nu dețin funcții executive în cadrul societății.

Din 29.06.2008 a fost înființat Comitetul de audit iar din 17.11.2009 s-au înființat Comitetul de nominalizare și Comitetul de salarizare. Cu prilejul modificării componenței Consiliului de Administrație a fost actualizată și/sau completată, de fiecare dată și componența comitetelor consultative.

Consiliul de Administrație ales de AGOA din 25.11.2013, întrunit în ședință din data de 22.01.2014 a hotărât constituirea unui comitet de audit format din 3 membri și a unui comitet de nominalizare și salarizare format tot din 3 membri. Fiecare comitet consultativ și-a întocmit program de activitate care a fost aprobat de Consiliul de Administrație la aceeași dată, 22.01.2014.

În conformitate cu prevederile Codului de Guvernanță Corporativă al Bursei de Valori București Art.2 Rec. 9 și Art. 4 Rec. 14, p.5 al Ghidului de implementare începând cu data de 27.01.2010 a fost instituită funcția de Secretar General al Consiliului de Administrație cu atribuții specifice pe linia asigurării cadrului necesar unei bune pregătiri a analizelor în ședințele consiliului de administrație și adunările generale ale acționarilor, a evidenței și urmăririi îndeplinirii hotărârilor adoptate cu prilejul acestor analize,

Atât în anul 2013 cât și în anii anteriori s-a asigurat un tratament echitabil tuturor deținătorilor de acțiuni promovându-se o comunicare efectivă și activă cu aceștia.

Au fost asigurate condițiile necesare informării acționarilor cu privire la rezultatele financiare cât și asupra tuturor aspectelor relevante a activității societății atât prin pagina web cât și prin intermediul secretariatului general al consiliului de administrație.

Având în vedere faptul că peste 40% din acțiunile societății sunt deținute de acționari care își au sediul în străinătate, materialele convocării și desfășurării adunărilor generale au fost postate pe website-ul societății atât în limba română cât și în limba engleză.

Ca urmare a preocupării Consiliului de Administrație pentru armonizarea interesului acționarilor cu cel al societății s-a reușit ca în anul 2013 să se asigure o participare importantă a deținătorilor de acțiuni la adunările generale acestea desfășurânduse cu un procent de reprezentare 81,98, 81,26 și respectiv 91,53% din totalul acțiunilor emise de societate.

Referitor la problematica analizată și hotărârile adoptate în adunările generale ale acționarilor din anul 2013, au fost întocmite și publicate rapoartele curente în conformitate cu reglementările legale în vigoare. Menționăm în acest sens că, în anul 2013, au avut loc 3 adunări generale ordinare și o adunare generală extraordinară ale acționarilor în care au fost adoptate un număr de 27 hotărâri cu 34 articole, toate fiind îndeplinite. Asupra modului de îndeplinire a acestor hotărâri s-au prezentat periodic informări și rapoarte în ședințe ale Consiliului de Administrație.

Prin analizarea diverselor aspecte ale activității societății, în anul 2013, consiliul de administrație s-a întrunit în 23 ședințe de lucru. La fiecare ședință au participat directorii execuțivi iar uneori, în funcție de problematica înscrisă la ordinea de zi, au fost invitate și au participat și alte persoane.

La ordinea de zi a ședințelor consiliului de administrație, în baza tematicii anuale, s-au înscris lunare analize după cum urmează:

- în domeniul activității de producție și servicii: realizarea programului de producție pentru luna anterioară și preliminări pentru luna curentă; proiectul programului de producție pentru luna următoare; stadiul implementării celui de al doilea domeniu de activitate;

- în domeniul activității comerciale: realizarea programului de vânzări pentru luna anterioară și preliminări pentru luna curentă; proiectul programului de vânzări pentru luna următoare; asigurarea bazei materiale necesare realizării programului de producție pentru luna următoare; situația litigiilor societății și a sumelor aflate în litigiu la sfârșitul lunii anterioare, acțiuni de conciliere inițiate și în curs de desfășurare, rezultatele înregistrate și valoarea sumelor recuperate;

- în domeniul activității economico-financiare: realizarea bugetului de venituri și cheltuieli lunar și cumulat și proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pentru luna următoare;

- în domeniul asigurării controlului intern: prezentarea rapoartelor de audit conform planului anual; programul de implementare a prevenirii și controlului unitar; stadiul îndeplinirii hotărârilor adoptate de AGA și CA.

Trimestrial, Consiliul de Administrație a analizat:

- în domeniul activității de producție: defalcarea pe luni a Programul de producție aferent trimestrului următor; realizarea obiectivelor prevăzute prin Programul de investiții, Programul de cercetare proiectare, Programul de întreținere și reparări utilaje în trimestrul anterior și măsurile ce se au în vedere pentru realizarea programelor prevăzute pentru trimestrul următor; stadiul realizării Programului de activitate pe amplasamentul din str. Aurel Vlaicu nr. 34;

- în domeniul activității comerciale: defalcarea pe luni a Programul de vânzări aferent trimestrului următor; situația creațelor înregistrate în relațiile comerciale; analiza structurii stocurilor de produse finite și a nivelului de stoc necesar în funcție de sezon;

- în domeniul activității economico-financiare: rapoartele trimestriale aferente trimestrelor I și III; defalcarea pe luni a bugetului de venituri și cheltuieli pentru trimestrul următor; structura costului de producție și rentabilitatea produselor vândute în trimestrul anterior; situația costurilor înregistrate și a valorii producției predate pe comenzi închise în trimestrul anterior.

În cursul anului 2013 au mai fost incluse la ordinea de zi în ședințele Consiliului de Administrație: analize referitoare la managementul general; a managementului resurselor umane, din domeniul cercetării, proiectării constructive și tehnologice, Raportul semestrial aferent semestrului I; rezultatul inventarierii patrimoniului și altele.

La solicitarea SIF Moldova, acționarul majoritar, cât și din proprie inițiativă, în repetate rânduri, Consiliul de Administrație a inclus la ordinea de zi și a luat în discuție concluziile desprinse din verificarea unor scrisori, referitoare la abuzuri săvârșite de Directorul General al societății, adresate de autori anonimi, Conducerii SIF Moldova. Tot pentru elucidarea aspectelor referitoare la abuzurile reclamate Consiliul de Administrație a solicitat și a analizat rapoarte prezentate de auditorul intern precum și rapoarte de expertiză prezentate de experți contabili autorizați.

Toate ședințele consiliului de administrație s-au finalizat cu adoptarea unor hotărâri referitoare la problemele analizate, hotărâri ce au fost introduse în sistemul de evidență și urmărire, instituit la nivelul secretariatului general.

Lunar, prin sistemul de evidență și urmărire instituit de Secretarul General al CA, Consiliul de Administrație a fost informat asupra hotărârilor adoptate și modului în care acestea au fost îndeplinite.

5. SITUAȚIA ECONOMICO- FINANCIARĂ

Situatiile financiare individuale pentru exercitiul financial incheiat la 31 decembrie 2013 sunt întocmite conform cu cerințele Ordinului 881/2012 și se află în curs de auditare de către societatea Deloitte Audit SRL astfel că în urma auditării acestea ar putea suferi modificări.

Moneda de raportare a situatiilor financiare este leul.

Situația economico-financiară comparativ cu ultimii 3 ani este prezentată în Anexa nr.1.

a) Poziția financiară

Principalele elementele de activ care depasesc 10% din total active	Valoare-lei	Procent
---	-------------	---------

MECANICA CEAHLĂU SA
RAPORT DE ACTIVITATE PENTRU ANUL 2013

Terenuri și construcții	17.893.051	35,68
Produse finite și mărfuri	7.686.460	15,33
Numerar si echivalente de numerar	13.188.711	26,30
Principalele elementele de pasiv care depasesc 10% din total pasiv	Valoare -lei	Procent
Rezerve din reevaluare	15.547.891	31,01
Capital subscris vărsat	23.990.846	47,84

b) Rezultatul global

Indicatori care depășesc 20% din total cifra de afaceri	Valoare - lei	Procent
Produsă vândută	22.941.900	95,52
Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile	7.616.719	31,71
Cheltuieli cu personalul	6.580.020	27,40

c) Cash – flow

La 31 decembrie 2013 Mecanica Ceahlău SA a încheiat activitatea cu un sold pozitiv al trezoreriei de 13.188.711 lei din care sunt constituite depozite bancare in suma de 12.321.952 lei. Cresterea netă a trezoreriei este prezentată detaliat in Anexa - 2.

Structura fluxurilor de trezorerie este urmatoarea:

- lei-

Trezorerie netă la începutul exercițiului	12.224.571
Trezoreria netă din activitatea de exploatare	2.631.249
Trezoreria netă din activități de investiții	(1.667.109)
Trezoreria netă din activități de finanțare	0
Trezoreria neta la sfârșitul exercițiului	13.188.711

Cresterea neta a numerarului si a echivalentelor de numerar este de 964.140 lei. Fluxurile negative din activitatea de investitii in suma de 1.667.109 lei reprezinta plati pentru programul de investitii. Pentru menținerea echilibrului financiar, societatea are contractate doua linii de credite in suma de 10.700.000 lei neutilizate. Pentru anul 2014 cash-flow –ul proiectat este de a menține o singura linie de credit in suma de 5.000.000 lei.

d) Realizarea BVC și a obiectivelor stabilite pentru anul 2013

Principali indicatori din Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2013, aprobat de A.G.O.A din 19.02.2013 au fost realizati conform datelor prezentate in tabelul de mai jos:

– lei –

Nr. crt.	Indicatori	BVC 2013	Realizat 2013	%
				3/2
0	1	2	3	4
1	Cifra de afaceri	29.700.000	24.017.394	80,87
2	Venituri totale	29.000.000	24.913.783	85,91
3	Cheltuieli totale	24.700.000	24.469.935	99,07
4	Profit brut	4.300.000	443.848	10,32

Cifra de afaceri raportata la proiectia de BVC 2013, a fost realizata în proporție de 80,87%.

Veniturile totale sunt in suma de 24.913.783 lei, în proporție de 85,91 % raportate la proiectia de BVC 2013 . Nerealizarea veniturilor totale sunt datorate in special nerealizarii cifrei de afaceri.

Stocurile totale sunt in valoare de 9.338.801 lei în crestere cu 1.369.575 lei comparativ cu valoarea înregistrată la începutul anului, datorata cresterii stocului de produse finite cu 130,05 %.

Cheltuielile totale sunt in suma de 24.469.935 lei, în proporție de 99,07 % raportate la proiectia de BVC 2013.

Creanțele societății la 31.12.2013. Conform situațiilor analitice, societatea are de recuperat creanțe reprezentand produse finite facturate si neincasate (conturile de clienți și debitori diversi) în valoare de 9.812.035 lei, pentru care s-au constituit ajustari în valoare de 5.660.625 lei rezultând o valoare netă de 4.151.410 lei, ponderea acestora in total creante fiind de 96,94 %.

Pentru creanțele neincasate intr-o perioada mai mare de 270 de zile societatea a înregistrat ajustari in valoare totala de 860.634 lei – la clienti, in conformitate cu art. 22 al. (1) lit. c din Legea 571 Cod Fiscal. Ponderea clientilor și debitorilor incerti in totalul creanelor este de 16,81 %.

Datoriile, societatea înregistrează datorii in suma totala de 4.747.024 lei, cu o variație negativa (favorabila) comparativ cu decembrie 2012 de 74,87 %, in suma neta de 1.593.415 lei.

Conform datelor înregistrate în situațiile financiare cât și din balanțele de verificare, societatea are datorii defalcate astfel:

- datorii pe termen scurt (achitare intr-o perioada < 1 an): 3.000.648 lei: datoriile comerciale (către furnizori sau avansuri primite de la clienți 50,53 %; alte datorii inclusiv datorii fiscale si datorii privind asigurarile sociale de 24,81 %, alte datorii (provizioane, venituri in avans) 24,66%).
- datorii pe termen lung (achitare intr-o perioada > 1 an): 1.746.376 lei:datoriile privind impozitul pe profit amanat.

6. Informații cu privire la controlul intern

In cadrul societății Mecanica Ceahlau SA, asigurarea controlului intern vizează în principal activitățile de controlul intern contabil și financiar și auditul intern.

In domeniul controlului intern se au in vedere ca principii de bază:

- Respectarea reglementărilor specifice activității societății;
- Respectarea normelor interne a procedurilor de lucru și a hotărârilor organelor de conducere și supraveghere a activității societății.

Controlul intern contabil și financiar al societății a avut în vedere asigurarea unei gestiuni contabile și a unei urmări finanțare a activităților pentru a răspunde obiectivelor definite.

Sub aspectul regulilor contabile, societatea are elaborat:

- manualul de politici contabile;
- proceduri de aplicare a acestui manual;
- cunoașterea evoluției legislației contabile și fiscale;
- efectuarea de controale specifice asupra punctelor sensibile;
- identificarea și tratarea corespunzătoare a anomaliei;
- adaptarea programelor informatici la nevoile entității;
- conformitatea cu regulile contabile;
- asigurarea exactității și exhaustivității înregistrărilor contabile;
- respectarea caracteristicilor calitative ale informațiilor cuprinse în situațiile financiare, astfel încât să satisfacă nevoile utilizatorilor.

Auditul intern

Activitatea de audit intern s-a desfășurat in baza planului de angajament stabilit in conformitate cu obiectivele societatii. Planul activitatilor de audit intern si resursele necesare au fost aprobat de Consiliul de Administratie.

La planificarea fiecarei misiuni de audit au fost luate in considerare:

- obiectivele activitatii care este revizuita si mijloacele prin care activitatea este controlata;
- riscurile semnificative legate de activitate si mijloacele prin care impactul potential al riscului este mentinut la un nivel acceptabil;
- adevararea si eficacitatea sistemelor de management si de control al riscurilor activitatii, cu referire la cadrul de control;
- oportunitatile de imbunatatire semnificativa a sistemelor de management si control a riscurilor activitatii.

Activitățile desfășurate de auditul intern in anul 2013

Auditul intern a raportat Consiliului de Administratie despre scopul activitatii de audit, autoritatea, responsabilitatea si executia conform planului. Raportarile includ riscurile semnificative si aspecte ale controlului si conducerii, precum si alte probleme solicitate de Consiliul de Administratie.

Opinia auditorului intern, rezultatele activitatii, concluziile, recomandarile si propunerile, precum si planul de masuri aplicat pe parcursul desfasurarii activitatii de audit au fost cuprinse in rapoartele de audit intern care au fost prezentate Consiliului de Administratie.

In baza concluziilor si recomandarilor facute de auditul intern, Consiliul de Administratie a dispus masuri pentru gestionarea riscurilor identificate.

7. Evenimente importante apărute după sfârșitul exercițiului finanțier

Alegerea noului Consiliu de Administrație de către Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor din 25.11.2013 a constituit un moment cu profunde semnificații în viața și activitatea societății.

Încă de la prima sa sedință noul Consiliu de Administrație și-a stabilit modul de lucru în raport cu executivul exprimându-și dorința de implicare în cunoașterea și adoptarea deciziilor care să determine revigorarea activității și impunerea societății ca leader zonal; a încurajat personalul societății în promovarea comunicării transparente și confruntării directe a punctelor de vedere, ingrediente esențiale în luarea deciziilor și sursă importantă în confirmarea ipotezelor; a susținut dialogul liber și constructiv care să asigure apropierea dintre factorii de conducere și cei de execuție în înțelegerea nevoilor și în transmiterea inițiativelor.

Au fost definite, 6 proiecte în care sunt implicați membri ai Consiliului de Administrație și care au în vedere unul sau mai multe din planurile de acțiune care să asigure transformarea societății într-un important producător regional de utilaje agricole, o companie profitabilă în primul rând. Două dintre proiectele amintite au ca obiectiv definirea unei noi structuri de vânzări și distribuție și definirea de parteneriate, alte două proiecte au ca obiectiv definirea mixului de produse și retehnologizarea iar ultimile două se referă la resursele umane și eficientizarea costurilor.

O altă preocupare majoră a Consiliului de Administrație a constituit-o identificarea și numirea noului Director General al societății în persoana Doamnei Laura Arghirescu, persoană energetică, disciplinată și motivată de importantul proiect de transformare a Mecanicii Ceahlău într-o companie modernă, adaptabilă și flexibilă.

Și în continuare Consiliul de Administrație își propune să rămână un Consiliu foarte implicat în urmărirea implementării întocmai a strategiei adoptate.

PREȘEDINTELE CONSIILULUI DE ADMINISTRATIE,
Cătălin Iancu

DIRECTOR GENERAL
Laura Șerban Arghirescu

DIRECTOR ECONOMIC,
Gabriela Mașian

**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
AL MECANICA CEAHLĂU SA PENTRU ANUL 2013**

Anexa nr. 1

A. ELEMENTE DIN SITUATIA POZITIEI FINANCIARE

I. Active care reprezinta 10% din total active

Nr. crt.	Indicatori analitici din bilant, care depășesc 10 % din total active	-lei-			% in total activ 2013
		2011	2012	2013	
	TOTAL ACTIV	49.252.219	52.330.137	50.144.891	
1.	Terenuri și construcții	18.053.680	18.477.565	17.893.051	35,68
2.	Produse finite și mărfuri	4.763.498	5.910.485	7.686.460	15,33
3.	Numerar și echivalente de numerar	10.887.668	12.224.571	13.188.711	26,30

II. Pasive care depasesc 10% din total pasive

Nr. crt.	Indicatori analitici din bilant, care depășesc 10 % din total pasive	- lei -			% in total pasiv 2013
		2011	2012	2013	
	TOTAL PASIV	49.252.219	52.330.137	50.144.891	
1.	Rezerve	15.699.715	15.842.240	15.547.891	31,01
2.	Capital subscris vârsat	23.990.846	23.990.846	23.990.846	47,84

B. REZULTATUL GLOBAL

Nr. crt.	Indicatori analitici din contul de profit și pierdere, care depășesc 20 % din cifra de afaceri	-lei-			% in cifra de afaceri 2013
		2011	2012	2013	
	CIFRA DE AFACERI NETA	31.519.159	29.496.698	24.017.394	
1.	Productia vanduta	28.300.603	28.300.197	22.941.900	95,52
2.	Cheltuieli privind stocurile	10.593.888	9.746.412	7.616.719	31,71
3.	Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	6.437.344	6.675.841	6.580.020	27,40

DIRECTOR GENERAL,
Laura Serban Arghirescu



DIRECTOR FINANCIAR,
Gabriela Marian

**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
AL MECANICA CEAHLĂUSA PENTRU ANUL 2013**

Anexa nr.2

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

Pentru exercitiul financial incheiat La 31 decembrie	2011	2012	2013
Fluxul de numerar din activitati de exploatare			
Incasari in numerar de la clienti	42.955.133	37.443.548	28.747.730
Plati catre furnizori si angajati	27.017.338	29.875.724	25.336.734
Numerar generat din activitati de exploatare	15.937.795	7.567.824	3.410.996
Dobanzi platite	544.344	133.356	18.509
Impozit pe profit platit	677.217	1.166.137	761.238
Numerar net generat din exploatare	14.716.234	6.268.331	2.631.249
Flux de numerar din activitati de investitii			
Dobanzi incasate	304.198	552.395	522.909
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale			
Achizitii de imobilizari corporale	977.651	1.522.942	756.723
Investitii pe termen scurt	528.832	(528.832)	0
Dividende platite	0	0	1.433.295
Numerar net generat din investitii	(144.621)	(1.499.379)	(1.667.109)
Flux de numerar din activitati de finantare			
Rambursarea imprumuturilor	5.273.849	2.981.094	0
Piata datorilor din leasing financiar	1.932.817	450.955	0
Numerar net (utilizat in) activitati de finantare	(7.206.666)	(3.432.049)	0
Descresterea neta a numerarului si a echivalentelor de numerar	7.364.947	1.336.903	964.140
Numerar si echivalente de numerar la 1 ianuarie	3.522.721	10.887.668	12.224.571
Numerar si echivalente de numerar la 31 decembrie	10.887.668	12.224.571	13.188.711

DIRECTOR GENERAL,
Laura Serban Arghirescu

DIRECTOR FINANCIAR,
Gabriela Marian

**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
AL MECANICA CEAHLĂU SA PENTRU ANUL 2013**

Apexa 3

SITUATIE LITIGII LUNA IANUARIE 2014

Litigii cu profesioniști								
NC	Dosar nr/an	Instanță	Pără/debitor	Debit contabilizat	Alte sume	Obiectul	Stadiul procesual	Potibilități de incasare
1	2403/103/2010	SC Lavima Com srl		44744,00	8557,00	Insolvență	Termen 11.04.2014	Încasare incertă. Procedura falimentului este în curs pentru vânzarea bunurilor debitoarei.
2	4100/103/2011	SC Agro Power srl		10412,50	1832,61	Insolvență	Termen 05.03.2014	Încasare incertă. Procedura falimentului este în curs pentru vânzarea bunurilor debitoarei.
3	309/122/2009	SC Agromet Comprod srl		62243,74	-	Insolvență	Termen 12.02.2014	S-a recuperat utilajul agricol grapa GD7. Cauza este în recurs declarat de fostul administrator.
4	1090/2/2013	SC Agromet Comprod srl		28385,11	-	Insolvență	04.02.2014	Cauza se rejudecă după casare. În curs de soluționare la Tribunalul Giurgiu
5	7601/18/2013	SC Agroserv Plus srl		44443,93	-	Insolvență	10.02.2014	În curs de soluționare. Plata prin ceduline de SC FLAMINGO SRL. Încasare posibilă.
6	7377/03/2011	SC Aidiico srl		4625,03	5153,27	Insolvență	Termen 21.02.2014	Încasare incertă. Procedura falimentului este în curs pentru vânzarea bunurilor debitoarei.
7	3244/40/2009	Apimold srl		125620,21	-	Insolvență	Termen 20.02.2014	Încasare incertă. În curs pentru vânzarea bunurilor. Au fost recuperate și valorificate două utilaje.
8	3163/103/2009	SC Baroly Com srl		20317,48		Insolvență	Termen 26.02.2014	Încasare incertă. Procedura falimentului este în curs pentru vânzarea bunurilor debitoarei.
9	2695/103/2013	SC CI Dumbrava srl		3158,60	-	Dizolvare societate	Admis cerere	S-a primit hotărarea, urmează a fi publicată în M.OF.
10	1130/1259/2012	SC Cocuța Prod Com srl		10055,16	-	Insolvență	Termen 20.03.2014	Recurs la închiderea procedurii pentru că nu s-a admis cererea de restituire a unui utilaj agricol.
11	5078/98/2012	SC Eurocom srl		16298,56	-	Insolvență	Termen 21.03.2014	Încasare incertă. Procedura reorganizării judiciale este în curs pentru achitarea creanțelor. S-a solicitat restituirea a două utilaje agricole.
12	472/24/2010	SC Euro Nutrition srl		563346,73	156644,17	Insolvență	Termen 24.04.2014	Încasare incertă. Procedura falimentului este în curs pentru vânzarea bunurilor debitoarei. Toate utilajele agricole au fost recuperate și valorificate 95%.
13	1353/137/2009	SC Farmer Logistic srl		37937,79	-	Insolvență	06.03.2014	Încasare incertă. Procedura falimentului este în curs pentru vânzarea bunurilor debitoarei.
14	913/91/2009	SC Gicam Construct srl		4973,60	-	Insolvență	Închis procedura	Procedura falimentului este închisă.După primirea hotărârii se poate regulariza TVA.
15	5223/103/2010	SC Isoas srl		7728,49	848,77	Insolvență	Inchis procedura. În recurs	S-a admis cererea de atragere a răspunderii fostului administrator. Cauza este suspendată de Curtea de Apel Bacău pentru lipsa recurrentului Tureschi Ed.
16	8507/11/2010	SC Interoffice Trade		40933,78	47238,22	Insolvență	Termen 28.05.2014	În reorganizare. Încasare potrivit graficului de plată aprobat de adunarea creditorilor.

**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE
AL MECANICA CEAHLĂU SA PENTRU ANUL 2013**

17	3163/103/2009 Tribunalul Neamț	SC Last Bearing srl	65121,14	-	Insolvență	Termen 26.02.2014	Incasarare incertă. Procedura falimentului este în curs pentru vânzarea bunurilor debitoarei.
18	4866/103/2011 Tribunalul Neamț	SC Luj Gab Srl P. Neamț	1862,73	-	Cauza penală	24.02.2014	Incasarare incertă. Cauză penală.
19	6973/99/2013 Tribunalul Iași	SC Natur Champ srl Iași	14281,78	-	Dizolvare	Termen 18.02.2014	Insolabil. S-a solicitat dizolvarea judiciară și îchiderea potrivit art. 237 din Legea nr.31/1990.
20	400/99/2012 Tribunalul Iași	SC Nicu Rulumenti srl	18573,57	-	Insolvență	Termen 05.03.2014	Incasarare incertă. Procedura falimentului este în curs pentru vânzarea bunurilor debitoarei.
21	Tribunalul Neamț 429/103/2013	SC Orizont Auto Service SRL	55908,07	-	Insolvență	Termen 14.05.2014	Incasarare incertă. Procedura falimentului este în curs pentru vânzarea bunurilor debitoarei.
22	3006/279/2013 Judecătoria P. Neamț	Precupeanu Vasile	6643,58	-	Pretentii	Admis cerere	După primirea holârării se va proceda la executare și că.
23	5524/40/2013 Judecătoria Botoșani	SC Servagromec SA Botoșani	5273,46	-	Insolvență	Termen 13.03.2014	Încasare incertă. Procedura falimentului este în curs.
24	2904/10/2013 Tribunalul Bacău	SC Silga Trans srl	13972,00	-	Dizolvare societate	Nu s-a stabilit termen	Insolabil. S-a solicitat dizolvarea judiciară și îchiderea potrivit art. 237 din Legea nr.31/1990.
25	1077/103/2009 Tribunalul Neamț	SC Slansem srl	9130,92	-	Insolvență	Termen 19.02.2014	Incasarare incertă. Procedura falimentului este în curs pentru vânzarea bunurilor debitoarei. Utilajul agricol a fost recuperat și vândut.
26	108/100/2005 Trib. Maramureș	SC Texeurocock srl Baia Mare	107,03	152,88	Insolvență	Termen 01.04.2014	Încasare incertă. Procedura falimentului este în curs pentru vânzarea bunurilor debitoarei.
27	9657/101/2010 Trib. C. Severin	SC Tomis Agrovet srl Tr. Severin	26657,90	-	Insolvență	Termen 27.03.2014	Încasare incertă. Procedura falimentului este în curs pentru vânzarea bunurilor debitoarei.
28	6602/62/2007 Tribunalul Brașov	SC Tractionul UTB SA	293,93	-	Insolvență	06.02.2014	Încasare incertă. Procedura falimentului este în curs pentru vânzarea bunurilor debitoarei.
29	5428/103/2010 ICCJ Bucuresti	Transport Ceahlău srl Piatra Neamț	162172,49	-	Insolvență	08.04.2014	Cauza se află în recurs la Înalta Curte de Casată și Justiție
30	1264/103/2012 Tribunalul Neamț	SC Inlegrum Consulting srl	-	94611,91	faliment	Închis procedura	Închis procedura. După primirea holârării se va proceda la regularizarea TVA.
31	2344/14/2009 Tribunalul Buzău	SC „Agromix” srl Potoceni Buzău	-	30000,00	faliment	Termen 06.02.2014	Încasare incertă. Procedura falimentului este în curs pentru vânzarea bunurilor debitoarei.
32	1851/122/2006 Tribunalul Giurgiu	SC Rostar 91 SA	-	27030,26	faliment	Închis procedura	Închis procedura. S-a respins cererea de atragere a raspunderii administratorului. Dupa comunicarea holârării se va proceda la regularizarea TVA.
33	4680/103/2009 Tribunalul Neamț	SC Fanna Veneto srl Gherăești Neamț	-	10019,85	insolvență	Termen 10.03.2014	Încasare incertă. Procedura falimentului este în curs pentru vânzarea bunurilor debitoarei.
34		Real Impact SRL					Procedura prealabilă acțiunii în judecata

AVOCAT, Alina Matasei

**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIU DE ADMINISTRATIE
AL MECANICA CEAHLAUSA PENTRU ANUL 2013**

Anexa 4

SITUATIE LITIGII LUNA IANUARIE 2014

Executari șilitre

Nr	Dosar nr/fan instanță	Părătdebitor	Debit contabilitate	Alte sume	Stadiul procesual	Potibilitate de incasare
1	Executor jud. Popa Daniel	SC Agroprescom srl	9285,74	-	Executare șiliță	Debitor insolabil. Se va solicita dizolvarea judecătorească și lichidarea potrivit art. 237 din Legea nr.31/1990.
2	Ex.jud. Rogojan S. dosar nr. 73/2013	Andrei Iulian	2721,60	-	Admis cerere	Executare șiliță. Incasare incertă
3	Ex. jud. Mocanu Pavel	SC AS Donus Grup srl	6516,91	-	Executare șiliță	Insolabil. Se va solicita dizolvarea judecătorească și lichidarea potrivit art. 237 din Legea nr.31/1990.
4	Ex. jud.Postelnicu Sp.	Buga Ciprian Gh.	12155,36	-	Executare șiliță	Executare șiliță în curs. Incasare incertă
5	Ex.jud. Tătaru Ion	Cocomai Ioan Suceava	11499,99	3346,01	Executare șiliță	Executare șiliță în curs. Incasare incertă
6	Exec. Jud. Bercariu C.	SC Cosagro srl	7026,42	-	Executare șiliță	Executare șiliță în curs. Incasare posibilă.
7	Exe. jud. Tigănuș Viorel	Crăciun Daniel	11584,39	-	Executare șiliță	Executare șiliță în curs. Incasare posibilă.
8	Exec. Jud. Corbu V.	SC Dor Ela Company srl	4210,41	-	Executare șiliță	Executare șiliță în curs. Incasare posibilă.
9	Ex. jud. Florea Mihai lași	Fron Giani Bogdan pt SC Internet Inox srl	9565,72	-	Societate radială	In executare șiliță. Partea responsabilă Fron Giani Bogdan pentru suma de 9.565,72 lei
10	Ex. jud. Rogojan Silviu	MCDV Top Construct srl	6219,23	-	Executare șiliță	Executare șiliță în curs. Incasare incertă
11	Ex. jud. Bociort Crina	SC Prodagrotehnic Srl – moștenitor administrator	-	49552,75	In curs	Admis cererea de atragerea la răspundere a fostului administrator în cadrul procedurii insolvenței. Se va solicita ex. jud. Bociort Crina executarea șiliță a moștenitorilor defunctului ad. Încasare incertă.
12	Mureșan Vasile Mircea	Bohmer J., Bohmer I., Pomian Gh. și Iacob Florin pt SC AGRO SERVICE srl	-	24888,22	Executare șiliță	
13	Ex jud. Mocanu Pavel	SC Global Service srl	-	11666,00	Insolabil	Insolabil. Se va solicita dizolvarea judecătorească și lichidarea potrivit art. 237 din Legea nr.31/1990.
14	Ex jud. Dron Gheorghe	Copot Vasile Tg. Neamț	-	18836,45	Executare șiliță	Încasare incertă.
15	Ex. jud. Rogojan Silviu	Iosub Vasile Claudiu	-	5590,71	Executare șiliță	Executare șiliță în curs pt. SC Bethmond Grup
16	Ex. Jud. Deacu Vasile		-	238020,18	Executare șiliță	Executare șiliță în curs pt. Creantia Eurolegal Solutions SRL Constanța

AVOCAT,
Alina Matasel

**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
AL MECANICA CEAHLUSA PENTRU ANUL 2013**

Anexa 5

SITUATIE LITIGII LUNA Ianuarie 2014

Litigii de muncă					
Nc	Dosar nr/lan instanță	Reclamant:	Obiectul	Termen	Observații
1	Trib. Neamț 3113/103/2013	Andrei Cezar	Litigiu grupa II de muncă	26.02.2014	Se solicită eliberarea unei adverințe din care să rezulte că perioada în care a fost angajat și prestat activitatea în grupa a II-a de muncă.
2	Trib. Neamț 3296/103/2013	Anghel Angelica	Litigiu grupa II de muncă	26.02.2014	Se solicită eliberarea unei adverințe din care să rezulte că perioada în care a fost angajat și prestat activitatea în grupa a II-a de muncă.
3	Trib. Neamț 3137/103/2013	Anghel Niculina	Litigiu grupa II de muncă	06.03.2014	Se solicită eliberarea unei adverințe din care să rezulte că perioada în care a fost angajat și prestat activitatea în grupa a II-a de muncă.
4	Trib. Neamț 3115/103/2013	Archir Mișu	Litigiu grupa II de muncă	06.03.2014	Se solicită eliberarea unei adverințe din care să rezulte că perioada în care a fost angajat și prestat activitatea în grupa a II-a de muncă.
5	Trib. Neamț 3247/103/2013	Anghel Sorin	Litigiu grupa II de muncă	11.02.2014	Se solicită eliberarea unei adverințe din care să rezulte că perioada în care a fost angajat și prestat activitatea în grupa a II-a de muncă.
6	Trib. Neamț 3246/103/2013	Berbecariu Neculai	Litigiu grupa II de muncă	26.02.2014	Se solicită eliberarea unei adverințe din care să rezulte că perioada în care a fost angajat și prestat activitatea în grupa a II-a de muncă.
7	Trib. Neamț 3297/103/2013	Bota Constantin	Litigiu grupa II de muncă	26.02.2014	Se solicită eliberarea unei adverințe din care să rezulte că perioada în care a fost angajat și prestat activitatea în grupa a II-a de muncă.
8	Trib. Neamț 3114/103/2013	Căldare Gheorghe	Litigiu grupa II de muncă	26.02.2014	Se solicită eliberarea unei adverințe din care să rezulte că perioada în care a fost angajat și prestat activitatea în grupa a II-a de muncă.
9	Trib. Neamț 3136/103/2013	Ciobanu Gheorghe	Litigiu grupa II de muncă	26.02.2014	Se solicită eliberarea unei adverințe din care să rezulte că perioada în care a fost angajat și prestat activitatea în grupa a II-a de muncă.
10	Trib Neamț 3367/103/2013	Cadăr Laurențiu	Litigiu grupa II de muncă	26.02.2014	Se solicită eliberarea unei adverințe din care să rezulte că perioada în care a fost angajat și prestat activitatea în grupa a II-a de muncă.
11	Trib. Neamț 3248/103/2013	Drugă Ionei	Litigiu grupa II de muncă	11.02.2014	Se solicită eliberarea unei adverințe din care să rezulte că perioada în care a fost angajat și prestat activitatea în grupa a II-a de muncă.

**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIU DE ADMINISTRATIE
AL MECANICA CEAHLUSA PENTRU ANUL 2013**

12	Trib. Neamț 3365/103/2013	Ghiba Gheorghe	Litigiu grupa II de muncă	26.02.2014	<p>Se solicită eliberarea unei adeverințe din care să rezulte că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.</p>
13	Trib. Neamț 3366/103/2013	Mândru Miicea	Litigiu grupa II de muncă	11.02.2014	<p>Se solicită eliberarea unei adeverințe din care să rezulte că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.</p>
14	Trib. Neamț 3295/103/2013	Mararu Constantin	Litigiu grupa II de muncă	26.02.2014	<p>Se solicită eliberarea unei adeverințe din care să rezulte că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.</p>
15	Trib. Neamț 33245/103/2013	Săvoiu Constantin	Litigiu grupa II de muncă	26.02.2014	<p>Se solicită eliberarea unei adeverințe din care să rezulte că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.</p>
16	Trib. Neamț 3195/103/2013	Todirașcu Gheorghe	Litigiu grupa II de muncă	11.02.2014	<p>Se solicită eliberarea unei adeverințe din care să rezulte că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.</p>
17	Trib. Neamț 3194/103/2013	Târântuș Ioan	Litigiu grupa II de muncă	26.02.2014	<p>Se solicită eliberarea unei adeverințe din care să rezulte că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.</p>
18	Trib. Neamț 3138/103/2013	Timaru Vasile	Litigiu grupa II de muncă	26.02.2014	<p>Se solicită eliberarea unei adeverințe din care să rezulte că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.</p>
19	Trib. Neamț 3196/103/2013	Vicol Florin	Litigiu grupa II de muncă	26.02.2014	<p>Se solicită eliberarea unei adeverințe din care să rezulte că perioada în care a fost angajat a prestat activitatea în grupa a II a de muncă.</p>

AVOCAT,
Alina Matasel

**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
AL MECANICA CEAHLAUSA PENTRU ANUL 2013**

SITUATIE LITIGII LUNA IANUARIE 2014

Anexa 6

Litigii diverse

Nr	Dosar nr/în instanță	Reclamant/Parat	Obiectul	Stadiul procesual	Observații
1	2960/279/2013 Jud. P.Neamt	SC Sindpam srl	Nullitate titlu proprietate	Declinat comp. la Curtea de Apel Bacău	Judecată în curs
2	2961/279/2013 Jud. P.Neamt	SC Sindhram srl	Nullitate contract	suspendat	Cauză suspendată pentru soluționarea dosarului nr. 2960/279/2013
3	Trib. Neamț 4603/103/2013	Timaru Neculai	Pretentii	19.02.2014	Se solicită daune pentru incetarea contractului de management
4	Judecătoria Piatra Neamț 8454/279/2013	VMI Eurotrade Concept SRL	Ordonanța de plată	18.02.2014	Se solicită emiterea unei ordonanțe de plată pentru restantele aferente contractului de comision și penalități de întârziere
5	6582/279/2012 Jud. P. Neamț	Ojică și alții	Nullitate titlu proprietate	Cauză suspendată	Cauza s-a suspendat până la soluționarea dosarului nr. 2960/279/2013
6	5251/103/2012 Curtea de Apel Bacău	SC Transport Ceahlău SRL Piatra Neamț	Nullitate hot AGA	Cauză suspendată	Hotărarea AGA viza suspendarea activitatii Transport Ceahlău SRL. În cursul judecății, s-a reluat activitatea societății parate.

AVOCAT,
Alina Matasel

**Declaratia "Aplici sau Explici" – 14.martie 2014
Codul De Guvernanta Corporativa al BVB**

Anexa 7

Principiu/ Recomandare	Intrebare	DA	NU	Daca NU, atunci EXPLICI
P19	Emitentul este administrat in baza unui sistem dualist?	X		Sistemul unitar corespunde actualei etape de evolutie a societății
R1	Emitentul a elaborat un Statut/Regulament de Guvernanta Corporativa care sa descrie principalele aspecte de guvernanta corporativa?	X		Este în atenția Consiliului de Administrație elaborarea unui Regulament de guvernanță corporativă în perioada următoare..
R2	Statutul/Regulamentul de guvernanta corporativa este postat pe website-ul companiei, cu indicarea datei la care a suferit ultima actualizare?	X		Va fi postat pe website-ul societății cu prilejul convocării AGA în care va fi dezbatut și, eventual, adoptat
R3	In Statutul/Regulamentul de guvernanta corporativa sunt definite structurile de guvernanta corporativa, functiile, competentele si responsabilitatile Consiliului de Administratie (CA) si ale conducerii executive?	X		Partjal aceste elemente se regăsesc în Actul Constitutiv al societății, Contractele de administrație și Contractele de management.
	Raportul Anual al emitentului prevede un capitol dedicat guvernantei corporative in care sunt descrise toate evenimentele relevante, legate de guvernanta corporativa, inregistrate in cursul anului financial precedent?	X		Încă din anul 2009 în Raportul Anual aferent fiecărui an a fost inclus un capitol intitulat „Elemente de guvernanță corporativă „ în care au fost descrise elemente relevante legate de guvernanta corporativă.

**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
AL MECANICA CEAHLĂU SA PENTRU ANUL 2013**

			Emisitorul dissemineaza pe website-ul companiei informatii cu privire la urmatoarele aspecte referitoare la politica sa de guvernanta corporativa:	
		a)	descriere a structurilor sale de guvernanta corporativa?	X
		b)	actul constitutiv actualizat?	X
		c)	regulamentul intern de functionare/ aspecte esentiale ale acestuia pentru fiecare comisie/comitet de specialitate?	X
		d)	Declaratia „Aplici sau Explici”?	X
		e)	lista membrilor CA cu mentionarea membrilor care sunt independenti si/sau neexecutivi, ai membrilor conducerii executive si ai comitetelor/comisiilor de specialitate?	X
		f)	o varianta scurta a CV-ului pentru fiecare membru al CA si al conducerii executive?	X
P2			Emisitorul respecta drepturile detinatorilor de instrumente financiare emise de acesta, asigurandu-le acestora un tratament echitabil si supunand aprobarii orice modificare a drepturilor conferite, in adunarile speciale ale respectivilor detinatori?	X
P3	R4		Emisitorul publica intr-o sectiune dedicata a website-ului propriu detalii privind desfasurarea Adunarii Generale a Actionarilor	X

**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
AL MECANICA CEAHLĂUSA PENTRU ANUL 2013**

	(AGA):	X	
a) convocatorul AGA?		X	
R5 b) materialele/documentele aferente ordinii de zi precum si orice alte informatii referitoare la subiectele ordinii de zi?		X	
c) formularele de procura speciala?	X	X	Până în prezent nu a fost cazul. În toate adunările generale acționarii au avut posibilitatea de a-și exprima liber orice opinie atât cu privire la ordinea de zi cât și asupra altor aspecte privind activitatea societății. Concomitent cu elaborarea Regulamentului de Guvernanță Corporativă se vor elabora și procedurile.
R8 Emitterul disemineaza intr-o sectiune dedicata de pe website-ul propriu drepturile actionarilor precum si regulile si procedurile de participare la AGA?	X	X	Atât drepturile cât și regulile privind participarea la sedintele AGA au fost menționate de fiecare dată în conținutul convocării AGA.
Emitentul asigura informarea in timp util (imediat dupa desfasurarea AGA) a tuturor actionarilor prin intermediul sectiunii dedicate a website-ului propriu:		X	Hotărârile sunt prezentate pe site și în proiect și în forma finală
a) privind deciziile luate in cadrul AGA?		X	Rezultatul votului este înscris în fiecare hotărâre AGA
b) privind rezultatul detaliat al votului?	X		
Emitenții disemineaza prin intermediul unei sectiuni speciale pe pagina proprie de web,			

**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
AL MECANICA CEAHLUSA PENTRU ANUL 2013**

	usor identificabila si accesibila:			
	a) rapoarte curente/comunicate?	X	Concomitant cu transmiterea acestora la BVB și CNVM	
R9	b) calendarul financiar, rapoarte anuale, semestriale si trimestriale?	X	Conform reglementărilor în vigoare	
P4, P5	Exista in cadrul companiei emittentului un departament/persoana specializat(a) dedicat(a) relatiei cu investitorii?	X	Încă din anul 2001	
R10	CA-ul se intruneste cel putin o data pe trimestru pentru monitorizarea desfasurarii activitatii emitentului?	X	Sedintele CA se desfășuără, de regulă lunar, și uneori chiar mai des în funcție de problemele ce apar în activitatea curentă a societății	
R12	Emitentul detine un set de reguli referitoare la comportamentul si obligatiile de raportare a tranzactiilor cu actiunile sau alte instrumente financiare emise de societate ("valorile mobiliare ale societatii") efectuate in cont propriu de catre administratori si alte persoane fizice implicate?	X	Sunt aplicate prevederile legale în vigoare. Administratorii nu detin acțiuni și toate celelalte persoane implicate cunosc și respectă prevederile legale aferente.	
	Daca un membru al CA sau al conducerii executive sau o alta persoana implicata realizeaza in cont propriu o tranzactie cu titlurile companiei, atunci tranzactia este disemnata prin intermediul website-ului propriu, conform Regulilor aferente?	X	Nu au fost cazuri de această natură.	
P6	Structura Consiliului de Administratie a Emissorului asigura un echilibru intre membrii executivi si ne-excutivi (si in mod deosebit administratorii ne-excutivi independenti) astfel incat nicio persoana sau grup restrans de persoane sa nu poata	X	Toți membrii CA sunt neexecutivi. Administratori neexecutivi independenti nu sunt.	

**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
AL MECANICA CEAHLAUSA PENTRU ANUL 2013**

P7	Structura Consiliului de Administratie a Emissorului asigura un numar suficient de membri independenti?	X	X	Nu este cazul
P8	In activitatea sa, CA-ul are suportul unor comitete/comisii consultative pentru examinarea unor tematici specifice, alese de CA, si pentru consilierea acestuia cu privire la aceste tematici?	X	Din 29.06.2008 a fost înfiintat Comitetul de audit iar din 17.11.2009 s-au înfiintat comitetul de nominalizare și Comitetul de salarizare. În data de 22.01.2014 Consiliul de Administratie a ales un comitet de audit si un comitet de nominalizare si salarizare. Fiecare comitet consultativ are program propriu de activitate aprobat de CA.	
R15	Comitetele/comisiiile consultative inainteaza rapoarte de activitate CA-ului cu privire la tematicile incredintate de acesta?	X	Activitatea membrilor Comitetelor consultative și concluziile acestora sunt prezentate cu prilejul analizelor efectuate în ședințele CA.	
R16	Pentru evaluarea independentei membrilor sai neexecutivi, Consiliul de Administratie foloseste criteriile de evaluare enuntate in Recomandarea 16?	X	Societatea nu are în CA membri independenti	
R17	Membrii CA isi imbunatasesc permanent cunoastintele prin training/pregatire in domeniul guvernanței corporative?	X	Suporturile de curs și conținutul intervențiilor avute de diferite personalități în cadrul seminarilor organizate de IGC – BVB au fost aduse la cunoștința membrilor CA.	
P9	Alegera membrilor CA are la baza o procedura transparenta (criterii obiective privind calificarea personala/profesionala etc.)?	X	Candidaturile au fost analizate de Comitetul de nominalizare, posteate pe website-ul societății și aprobată de CA inainte de a fi supuse analizei și aprobării AGOA	
P10	Există un Comitet de Nominalizare în cadrul	X	Până în data de 22.01.2014 a existat comitet de	

**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
AL MECANICA CEAHLĂU SA PENTRU ANUL 2013**

		companiei?		
P11	R21	Consiliul de Administrazione analizeaza cel putin o data pe an nevoia infiintarii unui Comitet de remunerare/politica de remunerare pentru administratori si membrii conducerii executive?	X	nominizare distinct. În data de 22.01.2014 Consiliul de Administrazione a ales un comitet de nominalizare și salarizare.
	R22	Politica de remunerare este aprobată de AGA?	X	În data de 22.01.2014 Consiliul de Administrazione a ales un comitet de nominalizare și salarizare.
	R24	Există un Comitet de Remunerare format exclusiv din administratori ne-executivi?	X	
	R25	Politica de remunerare a companiei este prezentată în Statutul/Regulamentul de Guvernanta Corporativă?	X	Se va avea în vedere cu prilejul elaborării Regulamentului.
P12, P13	R25	Emitentul diseminează în limba engleză informațiile care reprezinta subiectul cerintelor de raportare:	X	Actiunea se realizează începând cu documentele aferente AGOA din 29.01.2010
		a)informații periodice (furnizarea periodică a informației)?	X	
		b) informații continue (furnizarea continuă a informației)?	X	
		c)Emitentul pregătește și diseminează raportarea financiară și conform IFRS?	X	Situatiile financiare conform IFRS se întocmesc începând cu anul 2012.
	R26	Emitentul promovează, cel putin o data pe an, întâlniri cu analisti financiari, brokeri, agentii de rating și alți specialisti de piata, în scopul prezentării elementelor financiare, relevante deciziei investitionale?	X	Până în prezent nu s-a considerat imperios necesar
	R27	Există în cadrul companiei un Comitet de	X	

**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE
AL MECANICA CEAHLĂU SA PENTRU ANUL 2013**

	Audit?			
R28	CA sau Comitetul de Audit, dupa caz, examineaza in mod regulat eficienta raportarii financiare, controlului intern si sistemului de administrare a riscului adoptat de societate?	X		Toate rapoartele trimestriale, semestriale și anuale precum și rapoartele prezentate de Auditorul intern au fost discutate și aprobată de CA în prezență membrilor Comitetului de Audit.
R29	Comitetul de Audit este format in exclusivitate din administratori neexecutivi si are un numar suficient de administratori independenti?	X		Toți membrii CA sunt neexecutivi. Societatea nu are administratori independenți.
R30	Comitetul de Audit se intalneste de cel putin 2 ori pe an, aceste reunii fiind dedicate intocmirii si diseminarii catre actionari si public a rezultatelor semestriale si anuale?	X		Întrunirile Comitetelor consultative au loc cu prilejul sedintelor CA.
R32	Comitetul de Audit face recomandari CA privind selectarea, numirea, re-numirea si inlocuirea auditorului financlar, precum si termenii si conditiile remunerarii acestuia?	X		
P14	CA a adoptat o procedura in scopul identificarii si solucionarii adevcate a situatiilor de conflict de interes?	X		Nu s-a considerat necesar. Urmează ca această procedură să fie elaborată în cel mai scurt timp.
P15	Administratorii informeaza CA asupra conflictelor de interes pe masura ce acestea apar si se abtin de la dezbaterile si votul asupra chestiunilor respective, in conformitate cu prevederile legale incidente?	X		
P16	CA-ul a adoptat proceduri specifice in scopul asigurarii corectitudinii procedurale (criterii de identificare a tranzactiilor cu impact semnificativ, de transparenta, de	X		Nu a fost cazul

**ANEXE LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
AL MECANICA CEAHLAUSA PENTRU ANUL 2013**

		obiectivitate, de ne-concurrenta etc.) in scopul identificarii tranzactiilor cu parti implicate?		
P17	R36	CA a adoptat o procedura privind circuitul intern si dezvaluirea catre terti a documentelor si informatiei referitoare la emitent, accordand o importanta speciala informatiei care poate influenta evolutia pretului de piata al valorilor mobiliare emise de acesta?	X	Nu a fost cazul
P18	R37 / R38	Emitentul desfosoara activitati privind Responsabilitatea Sociala si de Mediu a Companiei?	X	Societatea îndeplinește toate condițiile impuse de reglementările legale în vigoare privind protecția mediului. În cadrul societății a fost înființată și își desfășuară activitatea, încă din anul 2000, Fundația de ajutor umanitar Mecanica Ceahlau.

PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE,

Cătălin Iancu