CANICA CEAHLĂU SA
Piatra Neamt
re
re
430 din 11.02.2015

MECANICA CEAHLAU S.A

SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA
31 DECEMBRIE 2014

– PRELIMINAT –

INTOCMITE IN CONFORMITATE CU
STANDARDELE INTERNATIONALE
DE RAPORTARE FINANCIARA
ADOPTATE DE UNIUNEA EUROPEANA
CONFORM ORDINULUI MINISTERULUI FINANTELOR PUBLICE
NR. 1286/ 2012, CU MODIFICARILE ULTERIOARE

Situaţiile financiare individuale întocmite la 31 decembrie 2014 sunt în curs de auditare

CUPRINS:

SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE

SITUAȚIA INDIVIDUALA A POZIȚIEI FINANCIARE	2 – 3
SITUAȚIA INDIVIDUALA A REZULTATULUI GLOBAL	4 – 5
SITUAȚIA INDIVIDUALA A MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII	6
SITUAȚIA INDIVIDUALA A FLUXURILOR DE TREZORERIE	7

SITUAȚIA INDIVIDUALA A POZIȚIEI FINANCIARE

La 31 decembrie

	Nota	2014	2013
Active			
Active Imobilizate			
Imobilizări corporale		**23.345.720**	**22.804.396**
Terenuri și amenajări la terenuri		12.082.199	12.082.199
Construcții		6.460.492	5.810.852
Instalații tehnice și mijloace de transport		4.628.723	4.852.597
Mobilier, aparatură birotică [...]		48.715	58.748
Imobilizări corporale în curs de execuție		125.591	-
Imobilizări necorporale		**54.119**	**64.713**
Alte imobilizări necorporale		16.333	64.713
Imobilizări necorporale în curs de execuție		37.786	-
Investiții imobiliare		**465.631**	**465.631**
Total Active Imobilizate		**23.865.470**	**23.334.740**
Active Curente			
Stocuri		10.076.848	9.338.801
Creanțe comerciale și alte creanțe		13.333.030	4.282.639
Cheltuieli înregistrate în avans		26.672	-
Active financiare la valoarea justa		5.494.953	-
Numerar și echivalente de numerar		4.372.604	13.188.711
Total Active Curente		**33.304.107**	**26.810.151**
Total Active		**57.169.577**	**50.144.891**
Capitaluri Proprii			
Capital social		23.990.846	23.990.846
Rezerve		16.345.307	15.547.891
Rezultatul exercițiului		4.422.771	727.130
Rezultatul reportat		8.081.493	7.915.885
Alte elemente de capitaluri proprii		(2.993.282)	(2.783.885)
Total Capitaluri Proprii		**49.847.135**	**45.397.867**

SITUAȚIA INDIVIDUALA A POZIȚIEI FINANCIARE

La 31 decembrie	Nota	2014	2013
Datorii			
Datorii pe Termen Lung			
Imprumuturi pe termen lung		244.941	-
Provizion pentru pensii		475.306	458.814
Datorii privind impozitul amânat		2.133.990	1.746.376
Total Datorii pe Termen Lung		**2.305.190**	**2.752.766**
Datorii Curente			
Imprumuturi pe termen scurt		61.122	-
Datorii comerciale și alte datorii		3.095.875	2.260.685
Venituri înregistrate în avans		54.356	33.293
Provizioane		1.256.852	247.856
Total Datorii Curente		**4.468.205**	**2.541.834**
Total Datorii		**7.322.442**	**4.747.024**
Total Capitaluri Proprii și Datorii		**57.169.577**	**50.144.891**

Situațiile financiare individuale preliminate au fost aprobate de către Consiliul de Administrație, în data de 11 februarie 2015 și au fost semnate în numele acestuia de catre:

Arghirescu Laura
Director general

MECANICA CEAHLĂU S.A. 2 PIATRA NEAMȚ - ROMÂNIA

Mariam Gabriela
Director financiar

SC MECANICA CEAHLAU SA
SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE PRELIMINATE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014, CONFORME CU IFRS
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON), daca nu este exprimat altfel)

SITUAȚIA INDIVIDUALA A REZULTATULUI GLOBAL

Pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie	Nota	2014	2013
Activități Continue			
Venituri		23.997.285	24.017.394
Alte venituri		141.126	274.627
Total Venituri Operaționale		**24.138.411**	**24.292.021**
Cheltuieli privind stocurile		(7.949.823)	(7.616.719)
Cheltuieli privind utilitățile		(706.627)	(725.763)
Cheltuieli cu salarii, contribuții și alte beneficii		(6.536.813)	(6.580.020)
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea imobilizărilor		(1.667.531)	(1.738.158)
Câștiguri / Pierderi din cedarea imobilizărilor		-	1.300
Câștiguri / Pierderi din investițiile imobiliare		-	(43.861)
Ajustarea valorii activelor curente		3.929.130	(3.323.545)
Ajustări privind provizioanele		(1.025.488)	(65.600)
Alte cheltuieli		(5.099.722)	(3.983.963)
Total Cheltuieli Operaționale		**(19.056.874)**	**(24.076.329)**
Rezultatul Activităților Operaționale		**5.081.537**	**215.692**
Venituri financiare		406.494	621.762
Cheltuieli financiare		(326.304)	(393.606)
Rezultatul Financiar Net		**80.190**	**228.156**
Rezultatul înainte de impozitare		**5.161.727**	**443.848**
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent		(324.845)	(668.294)
Cheltuieli cu impozitul pe profit amânat		(1.017.957)	(89.370)
Castiguri aferente impozitului pe profit amânat		603.846	1.040.946
Rezultatul din Activități Continue		**4.422.771**	**727.130**

SC MECANICA CEAHLAU SA
SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE PRELIMINATE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014, CONFORME CU IFRS
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON), daca nu este exprimat altfel)

SITUAȚIA INDIVIDUALA A REZULTATULUI GLOBAL

Pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie	Nota	2014	2013
Alte Elemente ale Rezultatului Global			
Rezerve din reevaluare cresteri		-	173.703
Impozit amanat capital		26.497	54.816
Rezerve din reevaluare descresteri		-	(108.030)
Alte elemente ale rezultatului global, după impozitare		**26.497**	**120.489**
Total rezultat global aferent perioadei		**4.448.268**	**847.619**
Profit atribuibil		**4.422.771**	**727.130**
Rezultatul pe acțiune de bază		0,0184	0,0030

Situaţiile financiare individuale au fost aprobate de către Consiliul de Administraţie, în data de 11 februarie 2015 şi au fost semnate în numele acestuia de către:

Arghirescu Laura
Director general

MECANICA CEAHLĂU S.A. 2 PIATRA NEAMȚ - ROMÂNIA

Marian Gabriela
Director financiar

SITUAȚIA INDIVIDUALA A MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII

	Atribuibile acționarilor Societății							
	Capital social	Rezerve legale	Rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultat reportat	Rezultat curent	Alte elemente de capitaluri proprii	Total capitaluri proprii
Sold la 1 ianuarie 2014	23.990.846	1.732.822	12.987.447	827.622	7.918.886	727.130	(2.783.885)	45.397.867
Tranfer rezultat an 2013 la rezultat reportat	-	-	-	-	727.130	(727.130)	-	-
Transfer rezultat reportat la rezerve legala					(22.192)		22.192	-
Transfer rezultat reportat la alte rezerve	-	-	-	704.938	(704.938)	-	-	-
Pierdere / Profit net al exercițiului	-	-	-	-	-	4.422.771	-	4.422.771
Rezerva legala 2014		258.086	-				(258.086)	-
Alte elemente ale rezultatului global								
Impozit amânat capitaluri							26.497	26.497
Transferul la rezultat reportat surplusului realizat din rezervele din reevaluare	-	-	(165.608)	-	165.608	-	-	-
Sold la 31 decembrie 2014	**23.990.846**	**1.990.908**	**12.821.839**	**1.532.560**	**8.081.493**	**4.422.771**	**(2.993.282)**	**49.847.135**

Situațiile financiare individuale au fost aprobate de către Consiliul de Administrație, în data de 11 februarie 2015 și au fost semnate în numele acestuia de către:

Arghirescu Laura
Director general

Marian Gabriela
Director financiar

SITUAȚIA INDIVIDUALA A FLUXURILOR DE TREZORERIE

Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie	**Nota**	**2014**	**2013**
Fluxuri de numerar din activități de exploatare			
Incasari în numerar de la clienti		22.492.615	21.022.232
Plăți către furnizori și angajați		(23.366.380)	(17 628.699)
Numerar generat din activități de exploatare		**(873.565)**	**3.393.533**
Dobânzi plătite		-	(18.509)
Impozit pe profit plătit		(508.237)	(761.238)
Numerar net generat din exploatare		**(1.381.802)**	**2.613.786**
Fluxuri de numerar din activități de investiții			
Dobânzi încasate		183.050	522.909
Achiziții de imobilizări corporale		(2.156.209)	(757.581)
Dividende plătite		-	(1.434.280)
Achizitii de investiții pe termen scurt		5.460.407	-
Investitii pe termen scurt		21.452	-
Castig privind activele financiare		34.546	-
Numerar net generat din investiții		**3.543.246**	**(1.668.952)**
Fluxuri de numerar din activități de finanțare			
Incasari din lichidare depozite		4.471.012	-
Lichidare depozite pe termen scurt		(9.822.446)	-
Plata datoriilor din leasing financiar		(124.125)	-
Numerar net (utilizat în) activități de finanțare		**(5475.559)**	-
Descreșterea netă a numerarului și a echivalentelor de numerar		**(3.314.115)**	**944.834**
Numerar și echivalente de numerar la 1 ianuarie		13.188.711	12.224.571
Efectul variației de schimb valutar asupra numerarului		(7039)	19.306
Numerar și echivalente de numerar la 31 decembrie		**9.867.557**	**13.188.711**

Situațiile financiare individuale au fost aprobate de către Consiliul de Administrație, în data de 11 februarie 2015 și au fost semnate în numele acestuia de catre:

Arghirescu Laura
Director general

MECANICA CEAHLĂU S.A. PIATRA NEAMȚ - ROMÂNIA

Marian Gabriela
Director financiar