Raportul semestrial la 30 iunie 2024 al Consiliului de Administratie

Data raportului: 08.08.2024
Denumirea societăţii comerciale:
SC „MECANICA CEAHLĂU" S.A. PIATRA NEAMŢ
Sediul social: Piatra Neamţ str. Dumbravei nr.6, cod 610202
Numarul de telefon / fax : 0233-21.58.20 / 0233-21.60.69
Cod Unic de Înregistrare la Registrul Comertului : RO 2045262
Numar de ordine in Registrului Comerţului: J27 / 8 / 08.01.1991
Capital social subscris şi vărsat: 23.990.846 lei
Piaţa reglementată pe care se tranzacţionează valorile mobiliare emise: BVB.
Simbol de tranzacţionare: MECF.

1. **Sinteza indicatorilor economico-financiare la 30 iunie 2024**

Informatiile privind situatia economico-financiara a societatii Mecanica Ceahlau SA la semestrul I 2024 sunt prezentate in situatiile financiare incheiate la data de 30 iunie 2024 intocmite in conformitate cu ordinul 2844 din 2016 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu standardele internationale de raportare financiara.
Moneda de raportare a situatiilor financiare este leul.
Situatiile financiare incheiate la 30 iunie 2024 nu au fost auditate.
Structura si evolutia elementelor de activ, datorii si capitaluri proprii ale societatii, comparativ cu aceeasi perioada a anului precedent, se prezinta astfel:

1.a. Situatia individuala a pozitiei financiare

Indicatori - lei	Semestrul I 2024	Semestrul I 2023
Active		
Active Imobilizate		
Imobilizări corporale	18.032.021	17.922.746
Imobilizări necorporale	95.202	128.496
Investiții imobiliare	595.604	1.047.746
Active reprezentand drepturi de utilizare a activelor suport in contracte de leasing	2.050.365	2.784.012
Total Active Imobilizate	**20.773.193**	**21.883.000**
Active Curente		
Stocuri	38.903.390	36.462.425
Creanțe comerciale	2.899.664	8.330.470
Alte creanțe	134.150	350.999
Cheltuieli înregistrate în avans	224.024	322.317
Active financiare la valoarea justa	289.236	283.229
Active financiare la cost amortizat	-	1.032.755
Numerar și echivalente de numerar	1.714.834	305.089
Active clasificate ca detinute pentru vanzare	-	-
Total Active Curente	**44.165.298**	**47.087.284**
Total Active	**64.938.490**	**68.970.284**
Capitaluri Proprii		
Capital social	23.990.846	23.990.846
Rezerve legale	2.983.701	2.983.701
Rezerve din reevaluare	9.658.639	8.631.175

Rezultatul reportat si alte rezerve	11.339.291	17.928.321
Total Capitaluri Proprii	**47.972.478**	**53.534.043**
Datorii		
Datorii pe Termen Lung		
Imprumuturi pe termen lung	-	2.887.886
Datorii din contracte de leasing	1.548.313	2.134.436
Provizion pentru pensii	83.970	117.887
Datorii privind impozitul amânat	2.006.859	1.975.457
Total Datorii pe Termen Lung	**3.639.143**	**7.115.656**
Datorii Curente		
Imprumuturi pe termen scurt	7.550.285	273.346
Datorii din contracte de leasing	593.386	603.348
Datorii comerciale	3.953.819	5.659.583
Alte datorii	1.090.955	1.723.972
Venituri in avans	97.272	-
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	41.153	60.335
Total Datorii Curente	**13.326.870**	**8.320.585**
Total Datorii	**16.966.013**	**15.436.241**
Total Capitaluri Proprii și Datorii	**64.938.490**	**68.970.284**

Capitalurile proprii au scazut la suma de 47.972.478 lei (30 iunie 2023: 53.534.043 lei). In semestrul I 2024 nu au fost distribuite dividende actionarilor.

Datoriile totale au crescut cu 10% comparativ cu aceeasi perioada a anului precedent.

1.b. Situatia individuala a rezultatului global

Societatea Mecanica Ceahlau SA a incheiat semestrul I 2024 cu o cifra de afaceri neta de 13.403.112 lei. Cifra de afaceri neta realizată la 30 iunie 2024 este cu 22% mai mica faţă de aceeasi perioada a anului precedent.

Indicatori - lei	**30 IUNIE 2024**	**30 IUNIE 2023**
Cifra de afaceri	13.403.112	17.306.614
Costul aferent bunurilor vandute	(8.577.538)	(10.089.684)
	4.825.575	**7.216.930**
Alte venituri operationale	282.161	181.468
Cheltuieli privind utilitățile	(374.435)	(624.779)
Cheltuieli cu salarii, contribuții și alte cheltuieli asimilate	(3.901.236)	(4.215.835)
Alte cheltuieli administrative	(1.391.942)	(1.556.470)
Alte cheltuieli operationale	(388.557)	(305.014)
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea imobilizărilor si cheltuieli cu amortizarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing	(1.309.734)	(1.165.022)
Castig din cedarea imobilizarilor	-	166.081
Ajustari de valoare asupra activelor curente	(1.234.900)	488.504
Castig/Pierdere din provizioane pentru riscuri si cheltuieli	12.992	9.206
Total Cheltuieli Operaționale	**(8.305.651)**	**(7.021.859)**

Rezultatul Activităților Operaționale	**(3.480.076)**	**195.071**
Venituri din dobanzi	44.094	126.572
Castig din reevaluarea activelor financiare evaluate la valoarea justa prin contul de profit si pierdere	7.798	7.787
Cheltuieli privind dobânzile și sconturile acordate	(461.075)	(106.426)
Pierderi din diferente de curs valutar	(6.272)	(63.780)
Rezultatul Financiar Net	**(415.455)**	**(35.846)**
Rezultatul înainte de impozitare	**(3.895.531)**	**159.225**
Venit/(Cheltuiala) cu impozitul pe profit curent si amânat	192.484	(186.925)
Rezultatul din Activități Continue	**(3.703.047)**	**(27.700)**

Indicatori economico-financiari

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	30 iunie 2024	30 iunie 2023
Indicatorul lichiditatii curente	Active curente /Datorii curente	3,32	5,66
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0,65	0,79
Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri/ Total activ	0,21	0,25
Viteza de rotatie a debitelor- clienti (nr. zile)	Sold mediu creante comerciale nete/Cifra de afaceri x 182	48	90
Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat/Capital propriu x 100	7,41	6,43

2. Raportul semestrial la 30 iunie 2024 – versiunea integrala este disponibila in website-ul propriu www.mecanicaceahlau.ro si in link-ul de mai jos (document PDF atasat);

DIRECTOR GENERAL,
Sorin Ion Molesag

DIRECTOR ECONOMIC,
Gabriela Pepene

PREŞEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAŢIE,
Trifa Aurelian-Mircea-Radu