Raportul semestrial la 30 iunie 2025 al Consiliului de Administraţie

Data raportului: 07.08.2025
Denumirea societăţii comerciale:
SC „MECANICA CEAHLĂU" S.A. PIATRA NEAMŢ
Sediul social: Piatra Neamţ str. Dumbravei nr.6, cod 610202
Numărul de telefon/ fax: 0233-21.58.20/ 0233-21.60.69
Cod Unic de Înregistrare la Registrul Comerţului: RO2045262
Număr de ordine în Registrului Comerţului: J1991000008271
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 2025

Informaţiile privind situaţia economico-financiară a societăţii Mecanica Ceahlău SA la semestrul I 2025 sunt prezentate în situaţiile financiare încheiate la data de 30 iunie 2025 întocmite în conformitate cu ordinul 2844 din 2016 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu standardele internaţionale de raportare financiară.

Moneda de raportare a situaţiilor financiare este leul.

Situaţiile financiare încheiate la 30 iunie 2025 nu au fost auditate.

Structura şi evoluţia elementelor de activ, datorii şi capitaluri proprii ale societăţii, comparativ cu aceeaşi perioadă a anului precedent, se prezintă astfel:

1.a. Situaţia individuală a poziţiei financiare

Indicatori - lei	Semestrul I 2025	Semestrul I 2024
Active		
Active Imobilizate		
Imobilizări corporale	19.608.027	18.032.021
Imobilizări necorporale	67.678	95.202
Investiții imobiliare	1.145.526	595.604
Active reprezentând drepturi de utilizare a activelor suport în contracte de leasing	1.163.637	2.050.365
Total Active Imobilizate	**21.984.869**	**20.773.193**
Active Curente		
Stocuri	31.087.491	38.903.390
Creanțe comerciale	1.848.658	2.899.664
Alte creanțe	1.035.267	134.150
Cheltuieli înregistrate în avans	171.230	224.024
Active financiare la valoarea justă	-	289.236
Active financiare la cost amortizat	-	-
Numerar și echivalente de numerar	165.209	1.714.834
Active clasificate ca deţinute pentru vânzare	-	-
Total Active Curente	**34.307.854**	**44.165.298**
Total Active	**56.292.724**	**64.938.490**

Capitaluri Proprii		
Capital social	23.990.846	23.990.846
Rezerve legale	2.983.701	2.983.701
Rezerve din reevaluare	11.164.860	9.658.639
Rezultatul reportat şi alte rezerve	6.371.252	11.339.291
Total Capitaluri Proprii	**44.510.659**	**47.972.478**
Datorii		
Datorii pe Termen Lung		
Împrumuturi pe termen lung	2.956.355	-
Subvenții guvernamentale	725.835	-
Datorii din contracte de leasing	753.791	1.548.313
Provizion pentru pensii	66.906	83.970
Datorii privind impozitul amânat	2.556.634	2.006.859
Total Datorii pe Termen Lung	**7.059.521**	**3.639.143**
Datorii Curente		
Împrumuturi pe termen scurt	-	7.550.285
Datorii din contracte de leasing	574.314	593.386
Datorii comerciale	2.594.971	3.953.819
Alte datorii	1.133.094	1.090.955
Venituri în avans	385.451	97.272
Provizioane pentru riscuri şi cheltuieli	34.713	41.153
Total Datorii Curente	**4.722.543**	**13.326.870**
Total Datorii	**11.782.064**	**16.966.013**
Total Capitaluri Proprii și Datorii	**56.292.723**	**64.938.490**

Capitalurile proprii au scăzut la suma de 44.510.659 lei (30 iunie 2024: 47.972,478 lei). În semestrul I 2025 nu au fost distribuite dividende acționarilor.

Datoriile totale au scăzut cu 31% comparativ cu aceeaşi perioadă a anului precedent.

1.b. Situaţia individuală a rezultatului global

Societatea Mecanica Ceahlău SA a încheiat semestrul I 2025 cu o cifră de afaceri netă de 9.918.981 lei. Cifra de afaceri netă realizată la 30 iunie 2025 este cu 26% mai mică faţă de aceeaşi perioadă a anului precedent.

Indicatori - lei	30 IUNIE 2025	30 IUNIE 2024
Cifra de afaceri	9.918.981	13.403.112
Costul aferent bunurilor vândute	(6.511.582)	(8.577.538)
	3.407.400	**4.825.575**
Alte venituri operaţionale	313.315	282.161
Cheltuieli privind utilitățile	(315.285)	(374.435)
Cheltuieli cu salarii, contribuții și alte cheltuieli asimilate	(3.539.425)	(3.901.236)
Alte cheltuieli administrative	(1.326.191)	(1.391.942)
Alte cheltuieli operaţionale	(154.870)	(388.557)
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea imobilizărilor şi cheltuieli cu amortizarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing	(906.843)	(1.309.734)
Câştig din cedarea imobilizărilor	149.867	-
Ajustări de valoare asupra activelor curente	(31.944)	(1.234.900)
Câştig/Pierdere din provizioane pentru riscuri şi cheltuieli	13.555	12.992
Total Cheltuieli Operaționale	**(6.111.137)**	**(8.305.651)**
Rezultatul Activităților Operaționale	**(2.390.423)**	**(3.480.076)**
Venituri din dobânzi	14	44.094
Câştig din reevaluarea activelor financiare evaluate la valoarea justă prin contul de profit şi pierdere	4.553	7.798
Cheltuieli privind dobânzile și sconturile acordate	(324.787)	(461.075)
Pierderi din diferenţe de curs valutar	(43.919)	(6.272)
Rezultatul Financiar Net	**(364.139)**	**(415.455)**
Rezultatul înainte de impozitare	**(2.754.562)**	**(3.895.531)**
Venit/(Cheltuială) cu impozitul pe profit curent şi amânat	(22.831)	192.484
Rezultatul din Activități Continue	**(2.777.392)**	**(3.703.047)**

Indicatori economico-financiari

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	30 iunie 2025	30 iunie 2024
Indicatorul lichidităţii curente	Active curente/ Datorii curente	7,32	3,32
Viteza de rotaţie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/ Active imobilizate	0,45	0,65
Viteza de rotaţie a activelor totale	Cifra de afaceri/ Total activ	0,17	0,21
Viteza de rotaţie a debitelor - clienţi (nr. zile)	Sold mediu creanţe comerciale nete/ Cifra de afaceri x 181	40	48
Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/ Capital propriu x 100	15,71	7,41

2. Raportul semestrial la 30 iunie 2025 – versiunea integrală este disponibilă în website-ul propriu www.mecanicaceahlau.ro şi în link-ul de mai jos (document PDF ataşat).

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

DIRECTOR GENERAL,
Sorin Ion Moleşag

DIRECTOR ECONOMIC,
Gabriela Pepene