

GRUPUL MECANICA FINA RAPORTUL CONSOLIDAT AL ADMINISTRATORILOR

In anul 2016, activitatea societii-mama MECANICA FINA S.A. a fost condusa de Consiliul de Administratie ales in Adunarea Generala a Actionatilor. Consiliul de Administratie a activat in aceasta perioada in conformitate cu atributiile stabilite prin actul constitutiv al societatii.

Societatea-mama MECANICA FINA S.A. prezinta situatiile financiare consolidate incheiate la 31.12.2016, intocmite in conformitate cu Legea contabilitatii 82/1991 si IFRS.

Societatile incluse in consolidare sunt:

- a. *Societatea-mama care efectueaza raportarea: MECANICA FINA S.A. cu sediul in Bucuresti, sector 2, str. Popa Lazar, nr.5-25 este societate pe actiuni cu capital integral privat. Activitatea principala desfasurata in anul 2015 a fost inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate cod CAEN 6820. Numarul mediu al salariatilor in anul 2016: 19 (numar in care sunt inclusi si administratorii).*
- b. *Societatea MOLLO RE S.A. cu sediul in Bucuresti, sector 2, str. Popa Lazar, nr. 5-25 este societate pe actiuni. Activitatea principala desfasurata in anul 2015 a fost cea codificata CAEN 5590 - Alte servicii de cazare; Numarul mediu al salariatilor in anul 2016: 7 .*
- c. *Societatea ITAGRA SA cu sediul in loc. Boranesti, C15 Birouri, Judetul Ialomita este societate pe actiuni. Obiectul principal de activitate al unitatii este cultivarea cerealelor – cod CAEN 0111. Numarul mediu al salariatilor in anul 2016: 16.*

Societatea-mama Mecanica Fina SA detine titluri de participare la filialele sale, societatile Mollo Re SA si Itagra SA dupa cum urmeaza:

- *Titluri de participare la societatea MOLLO RE S.A. in valoare de 199.700 lei avand o cota de participare la capitalul social de 99,85 %;*
- *Titluri de participare la societatea ITAGRA S.A. in valoare de 4.899.600 lei avand o cota de participare la capitalul social de 99,992 %.*

Cele doua filiale ale societatii mama Mecanica Fina SA, societatile Mollo Re SA si Itagra SA sunt conduse de un Administrator Unic in persoana Presedintelui Consiliului de Administratie – Director General al societatii mama Mecanica Fina SA, Mollo Sergio.

Rezultatele consolidate ale exercitiului financiar 2016 sunt urmatoarele:

Profitul brut consolidat obtinut in anul 2016 a fost de 775216 lei.

Din activitatea de exploatare s-a realizat un profit consolidat de 1206816 lei, iar din activitatea financiara s-a obtinut un pierdere consolidata de 431600 lei.

Rezultatul net consolidat al exercitiului inainte de repartizare a fost de 68453 lei.

Interesele minoritare in rezultat au o pondere nesemnificativa.

Valoarea consolidata a creantelor la finele anului 2016 a fost de 5808116 lei, iar soldul consolidat al datoriilor a fost de 19291857 lei (in acest sold nu este inclus impozitul amanat in valoare de 23746047 lei existent in soldul societatii mama.

Mentionam ca atat la nivel de grup cat si individual nu se inregistreaza datorii restante fata de Bugetul Statului, Bugetul Asigurarilor Sociale de Stat si cel al Fondurilor Speciale, facandu- se eforturi pentru plata la timp a acestora.

*In anul 2016 au fost efectuate lucrari de **investitii** cu o valoare consolidate de 167035294 lei, in principal pentru modernizarea constructiilor / spatiilor de inchiriere, la societatea mama si filiala Itagra SA si utilaje agricole la filiala Itagra SA.*

Alti indicatori economici de grup:

Active:

- Imobilizari corporale 12065456 lei
- Investitii imobiliare 167035294 lei
- Alte active pe termen lung 57532 lei

- **Total active imobilizate 179158282 lei**

- Active circulante:

- - Stocuri 5447154 lei
- - Creante 5808116 lei
- - Casa si conturi la banci 949616 lei

- **-Total active circulante 12204888 lei**

Total active 191363170 lei

Capitaluri si datorii:

- Capital social 79152825 lei
- Rezultat reportat 68490994 lei
- Rezultatul exercitiului 680453 lei
- Interese care nu controleaza 994 lei
-

- **Capitaluri total 148325266 lei**

- **Datorii pe termen lung**

- - Imprumuturi 11078646 lei
- - Leasing financiar 79800lei
- - Subventii 479719 lei
- - Impozit amanat 23746047 lei

- **- Total datorii pe termen lung 35384212 lei**

- **Datorii pe termen scurt**

- - Imprumuturi pe termen scurt 3207004 lei
- - Leasing financiar 62141 lei
- - Furnizori 4296946 lei
- - Impozit pe profit datorat 87601 lei

- **-Total datorii pe termen scurt 7653692 lei**

Capitaluri si datorii total 191363170 lei

Litigii

Lista litigiilor Societatii mama MECANICA FINA S.A. si a filialelor este redata in anexa.

Inspectii fiscale

In cursul anului 2016:

- Societatea mama nu a fost supusa vreunei inspectii fiscale.
- Itagra SA a facut obiectul unei inspectii ficale avand ca obiectiv verificarea unor deconturi de tva in vederea rambursarii. Inspectia s-a desfasurat in cursul lunii aprilie 2016.
- Mollo Re SA a facut obiectul unei inspectii ficale avand ca obiectiv verificarea unor deconturi de tva in vederea rambursarii. Inspectia s-a desfasurat in cursul lunii aprilie 2016. A se vedea detalii despre decizia emisa in documentul anexa referitor la litigii.

Controlul intern

Controlul intern la nivelul societăților din grup vizează asigurarea conformității cu legislația în vigoare, aplicarea deciziilor luate de conducerea societății, buna funcționare a activității interne a societății, fiabilitatea informațiilor financiare, eficacitatea operațiunilor societății, utilizarea eficientă a resurselor materiale și umane, prevenirea și controlul riscului de a nu se atinge obiectivele fixate.

Pe cale de consecință, procedurile de control intern au ca obiectiv, pe de o parte, urmărirea înscrierii activității societății și a comportamentului personalului în cadrul definit de legislația aplicabilă, normele și regulile interne ale societății, iar pe de altă parte, verificarea dacă informațiile contabile, financiare și de gestiune comunicate reflectă corect activitatea și situația societății.

Activitățile de control fac parte integrantă din procesul de gestiune prin care entitățile din grup urmăresc atingerea obiectivelor propuse.

Controlul vizează aplicarea normelor și procedurilor de control intern, la toate nivelele ierarhice și funcționale: aprobare, autorizare, verificare, evaluarea performanțelor operaționale, securizarea activelor, separarea funcțiilor.

Riscuri.

Prin natura activităților efectuate, Societățile grupului sunt expuse unor riscuri variate care includ: riscul de credit, riscul valutar, riscul de rata a dobânzii și riscul de lichiditate. Conducerea urmărește reducerea efectelor potențial adverse, asociate acestor factori de risc, asupra performanței financiare a Grupului.

Riscul de credit. Societatea este expusă, în principal riscului de pierdere financiară care apare, în activitatea de închiriere sau în cea de comerț, în măsura în care un client nu își îndeplinește obligațiile contractuale. În astfel de cazuri se caută soluții amiabile de rezolvare și, după caz, se apelează la soluționarea lor în justiție.

Riscul de schimb valutar. Grupul este expus, în principal riscului de schimb valutar la împrumuturile bancare contractate. Expunerea este redusă la fluctuațiile de curs valutar în raport cu valoarea creditelor contractate.

Riscul de lichiditate. Riscul de lichiditate apare din gestionarea mijloacelor circulante, a cheltuielilor de finanțare și a rambursărilor sumei de principal pentru instrumentele sale de debitare. Politica grupului este orientată spre asigurarea unui flux de numerar care să îi permită să își îndeplinească obligațiile ajunse la scadență cautând să mențină solduri de numerar sau să convină facilități adecvate pentru a satisface nevoile de plăți. Se primesc periodic prin compartimentele specializate analize și previziuni privind fluxul de numerar și disponibilitățile banesti ale grupului și se asigură ca societățile au resurse lichide suficiente pentru a-și onora obligațiile de plată în toate împrejurările rezonabile preconizate. În privința lichidităților bancare, conducerea societăților din grup analizează periodic situația bancilor la care societățile au deschise conturi bancare, pentru a preveni eventuale disfuncționalități în derularea relațiilor cu instituțiile de credit.

Riscul operațional. Riscul operațional este riscul dat de producerea unor pierderi – directe sau indirecte - provenind din cauze asociate proceselor, personalului, tehnologiei și infrastructurii societăților din grup precum și din factori externi (alții decât riscul de credit, de piață și de lichiditate) precum cele provenind din cerințe legale și de reglementare și din standardele general acceptate cu privire la comportamentul organizațional. Riscul operațional poate proveni din toate operațiunile grupului. Sunt efectuate permanent controale legate de riscul operațional, responsabilitățile în această direcție fiind îndreptate spre dezvoltarea / perfecționarea standardelor generale ale societății de gestionare a riscului pe domenii ca: separarea responsabilităților, autorizarea, reconcilierea și monitorizarea tranzacțiilor, alinierea la cerințele legale și de reglementare, documentarea controalelor și procedurilor, și adecvarea lor în scopul prevenirii riscurilor identificate, raportarea pierderilor operaționale și remedierea cauzelor generatoare, elaborarea de planuri de continuitate operațională, stabilirea unor standarde de etică, prevenirea riscului de litigii și de asigurare, diminuarea riscurilor și utilizarea eficientă a asigurărilor, unde este cazul.

Adecvarea capitalurilor. Politica grupului în problema capitalurilor este concentrată pe menținerea unei solide baze de capital care să asigure dezvoltarea societăților din grup în mod constant și atingerea obiectivelor investiționale propuse.

Presedinte CA – Director General Mecanica Fina SA
Administrator Unic Itagra SA
Administrator Unic Mollo Re SA
Mollo Sergio

GRUP MECANICA FINA
ANEXA LA RAPORTUL CONSOLIDAT AL ADMINISTRATORILOR

MECANICA FINA SA

SITUATIA LITIGIILOR IN CARE SOCIETATEA ARE CALITATEA DE RECLAMANT

<i>Partea adversa (parat)</i>	<i>Instanta</i>	<i>Numarul dosarului</i>	<i>Termenul</i>	<i>Obiectul cauzei</i>	<i>Detalii / valoare</i>	<i>Observatii</i>
<i>Larkoti Wellness Grup SRL</i>	<i>Tribunalul Bucuresti</i>	<i>30942/3/2010</i>	<i>solutionat</i>	<i>insolventa</i>	<i>31463</i>	<i>s-a dispus inchiderea procedurii</i>
<i>Nelisse One Hotel SRL</i>	<i>Tribunalul Bucuresti</i>	<i>7738/3/2013</i>	<i>solutionat</i>	<i>insolventa</i>	<i>6383 lei chirie si 713531 euro c/val lipsa de folosinta</i>	<i>s-a dispus inchiderea procedurii</i>
<i>Munteanu Neonila – administrator al societatii Nelisse One Hotel SRL</i>	<i>Tribunalul Bucuresti</i>	<i>7738/3/2013/a 2</i>	<i>Solutionat cerere admisa de instanta de fond</i>	<i>Atragerea raspunderii administrat orului in procedura insolventei</i>	<i>6383 lei chirie si 713531 euro c/val lipsa de folosinta</i>	<i>Recurs admis; cerere respinsa de instanta de recurs</i>
<i>Aeleni Petru</i>	<i>Judecatoria Urziceni</i>	<i>598/330/2016</i>	<i>20.04.2017</i>	<i>Evacuare</i>	<i>S-a cerut evacuarea de pe un teren, pentru lipsa titlu</i>	<i><u>Pe un teren din Boranesti – Ialomita, proprietate MF se afla o casa apartinand paratului, iar acesta s-a extins pe intreg terenul apartinand MF</u> <u>Reclamantul a formulat cerere reconventionala devenind reclamant in contradictoriu cu paratele Mecanica Fina SA si Itagra SA pentru drept de acces la calea publica prin terenurile MF si Itagra (terenuri invecinate)</u></i>

SITUATIA LITIGIILOR IN CARE SOCIETATEA ARE CALITATEA DE PARAT

<i>Partea adversa (reclamant)</i>	<i>Instanta</i>	<i>Numarul dosarului</i>	<i>Termenul</i>	<i>Obiectul cauzei</i>	<i>Detalii / valoare</i>	<i>Observatii</i>
<i>Roccas ICCP SRL s.a.</i>	<i>Curtea de Apel Bucuresti</i>	<i>31145/300/2011</i>	<i>suspendat</i>	<i>Stabilire parti comune imobil sos. Pantelimon nr. 10-12 (recurs reclamanti)</i>	<i>Actiune respinsa de instanta de fond si instanta de apel</i>	<i>Recurs suspendat pana la solutionarea Dos. 888/300/2016; vezi poz. 3</i>
<i>Carmesin SA</i>	<i>Tribunalul Bucuresti</i>	<i>26114/3/2015</i>	<i>Solutionat de Trib dupa o declinare de competenta de la Judecatoria Bucuresti. Cerere respinsa</i>	<i>Revendicare imobiliara; litigiu provenit din modul de impartire a patrimoniului fostei intreprinderi de mecanica fina</i>	<i>Se revendica de catre reclamanta parterul si etajul 1 (293 mp fiecare) din imobilul Bloc Turn situat in sos. Pantelimon 10-12</i>	<i>Reclamanta a formulat apel care a fost anulat de Curtea de Apel Bucuresti ca netimbrat</i>
<i>Roccas ICCP SRL s.a.</i>	<i>Judecatoria Sector 2</i>	<i>888/300/2016</i>	<i>Solutionat / declinare competenta in favoarea Tribunalului Bucuresti</i>	<i>Se solicita constatarea nulitatii partiale a unui protocol de impartire a patrimoniului fostei intreprinderi de mecanica fina prin care subsolul, parterul si etajul 1 ale imobilului din sos. Pantelimon 10-12 apartin Mecanica Fina. Se doreste recunoasterea prin sentinta a faptului ca subsolul si parterul imobilului sunt spatii comune (vezi pozitia 1)</i>		<i>S-a format dosar nou la Tribunalul Bucuresti (dos. 28580/3/2016) cu urmatorul termen la 23.04.2017</i>

<i>Aldea Mihaela Paula si Constantin Corneliu</i>	<i>Tribunalul Bucuresti</i>	<i>32891/3/2016</i>	<i>05.05.2017</i>	<i>Se cere nulitatea absoluta a unui contract de donatie prin care fosta Uzina de Mecanica Fina (UMF) a obtinut proprietatea asupra unui teren de 773 mp in str. Popa Lazar, sector 2. Actiunea are ca scop obtinerea de despagubiri pe legea 10 / 2001</i>	<i>S-a depus intampinare pentru respingerea actiunii</i>	
<i>Fosti salariati ai societatii</i>	<i>Tribunalul Bucuresti</i>	<i>7 dosare</i>	<i>Diverse termene</i>	<i>Litigii de munca; se solicita obligarea societatii la emiterea unor adeverinte de sporuri si castiguri salariale pentru pensionare si/ sau adeverinte de incadrare in grupele I si II de munca</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

A se vedea dosarul 598/330/2016 - Judecatoria Urziceni in care reclamantul a introdus cerere reconventionala.

MOLLO RE SA

SITUATIA LITIGIILOR IN CARE SOCIETATEA ARE CALITATEA DE RECLAMANT

<i>Nr. crt.</i>	<i>Partea adversa (reclamant)</i>	<i>Instanta</i>	<i>Numarul dosarului</i>	<i>Termenul</i>	<i>Obiectul cauzei</i>	<i>Detalii / valoare</i>
<i>1</i>	<i>Administratia Sectorului 2 a Finantelor Publice</i>	<i>Tribunalul Bucuresti Sectia a II a</i>	<i>3824/300/2017</i>	<i>S-a efectuat faza administrativa. Primul termen de judecata nu a fost inca stabilit</i>	<i>cerere de anulare act administrativ fiscal unilateral, act prin care societatea a fost obligata la plata unor sume suplimentare reprezentand tva prin reincadrarea unor operatiuni din operatiuni de cazare taxabile cu tva 9% in operatiuni de inchiriere imobile taxabile cu tva 24%.</i>	<i>Contestatia (plangerea prealabila) impotriva actului fiscal a fost respinsa de structura de solutionare a contestatiilor din DGFPB Bucuresti astfel incat am solicitat anularea actului fiscal de catre instanta de contencios administrativ.</i>