

RAPORT TRIMESTRIAL
AFERENT TRIMESTRULUI I 2020
INTOCMIT CONFORM REGULAMENTULUI ASF NR. 5 / 2018

Data raportului: 15.05.2020
Denumirea entitatii emitente: MECANICA FINA SA
Sediul social: Bucuresti, sectorul 2, strada Popa Lazar nr. 5-25
Numar de telefon / fax: 0212520085 / 0212523118
Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: 655
Numar de ordine in Registrul Comertului: J40 / 2353 / 1991
Capital social subscris si varsat (lei): 9264890
Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: BVB

A. INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI

Nr. crt.	Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1	Indicatorul lichiditatii curente	Active curente / Datorii curente	$6.284.374 / 4.296.238 = 1,46$
2	Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat / capital angajat x 100	$15.751.902 / 157.448.210 = 0.10$
3	Viteza de rotatie a debitelor - clienti	Sold mediu clienti / Cifra de afaceri x 90	$816.482 / 2.172.015 \times 90 = 33.83$
4	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / Active imobilizate	$2.1072.015 / 196.018.082 = 0,011$

B. ALTE INFORMATII

1. **Prezentarea evenimentelor importante** care s-au produs in perioada de timp relevanta si impactul pe care acestea il au asupra pozitiei financiare a emitentului si a filialelor acestuia.

Veniturile societatii Mecanica Fina SA provin din derularea contractelor de inchiriere a spatiilor construite detinute in proprietate.

Cel mai important eveniment care trebuie raportat este cel al declansarii epidemiei de coronavirus care a determinat instituirea, prin Decret Prezidential (195/16.03.2020), a starii de urgenta la nivelul intregii tari incepand cu data de 16 martie 2020 pentru o perioada de 30 de zile prelungita, apoi, printr-un nou Decret Prezidential (240/14.04.2020) pentru a noua perioada de 30 de zile. In baza DP nr. 195/2020 au fost emise ordonante militare prin care au fost suspendate unele activitati economice printre care si organizarea de evenimente care presupun participarea a peste 100 de persoane in spatii inchise.

Societatea Mecanica Fina SA are in derulare contracte de inchiriere incheiate cu organizatori de astfel de evenimente (27 % din totalul contractelor).

Alti chiriasi ai societatii desfasoara activitati din categoria celor afectate de ordonantele militare emise in baza DP nr. 195/2020.

Prin urmare societatea se va confrunta cu probleme legate de incasarea facturilor de chirie si utilitati si se afla in tratative pentru clarificarea situatiei fiecarui contract astfel incat sa fie diminuat cat mai mult impactul asupra pozitiei financiare a societatii. Situatia este similara si pentru una dintre filialele emitentului Mecanica Fina SA, societatea Industrial Cefin SA.

De asemenea, prin ambele Decrete Prezidentiale s-a dispus suspendarea activitatilor didactice cu prezenta fizica, masura care are repercusiuni in activitatea unei alte filiale a emitentului Mecanica Fina SA, societatea Mollo Re SA care gestioneaza cele doua camine studentesti din Bucuresti, sectorul 2, strada Popa Lazar nr. 10 si 12.

Suspendarea cursurilor universitare a determinat foarte multi studenti sa paraseasca unitatile locative si sa ceara scutirea de la plata facturilor de cazare.

Au fost dispuse masuri de reducere a tarifulor de cazare astfel incat, in activitatea acestei filiale, sa fie diminuat cat mai mult impactul asupra pozitiei financiare.

Un alt eveniment important la nivelul trimestrului 1 2020 il constituie seceta pedologica ce s-a manifestat si se manifesta in judetul Ialomita, judet in care isi desfasoara activitatea agricola o alta filiala a emitentului Mecanica Fina SA, societatea Itagra SA.

Au fost depuse documentele necesare la Primariile competente (Boranesti, Barcanesti si Urziceni) in sensul identificarii parcelelor afectate si al gradului de afectare.

Urmeaza efectuarea verificarilor de catre comisia speciala constituita la nivelul judetului, astfel incat societatea sa poata beneficia de despagubirile acordate conform legislatiei incidente.

2. Descrierea generala a pozitiei financiare si a performantelor emitentului si a filialelor acestuia aferente perioadei de timp relevante.

La data de 31.03.2020, societatea Mecanica Fina SA, condusa de un Consiliu de Administratie compus din Mollo Sergio – Presedinte CA – Director General, Mollo Giuseppe Alessandro – Membru CA si Mollo Simona – Membru CA, a inregistrat urmatoarele **rezultate**:

	Denumire indicator	Rezultate - lei -
1	Cifra de afaceri	2.172.015
2	Venituri totale, din care:	2.307.347
	- din exploatare	2.176.226
	- financiare	131.121
	- exceptionale	-
3	Cheltuieli totale, din care:	2.445.186
	- pentru exploatare	2.171.400
	- financiare	273.786
	- exceptionale	-
4	Profit brut / Pierdere bruta	-137.839
5	Impozit pe venit microintreprinderi curent	-
6	Impozit pe profit aferent perioadei de raportare	13.013
7	Rezultatul net al perioadei (profit / pierdere)	-150.852
8	Numarul mediu scriptic de personal	13
9	Cheltuieli cu personalul	313.215
10	Cheltuiala salariala in cifra de afaceri (%)	14,42
11	Productivitatea muncii (la cifra de afaceri)	167.078

Profit / pierdere.

In trimestrul 1 2020 activitatea societatii a constat, in principal, in inchirierea bunurilor imobiliare proprii circumscrisa activitatii cod CAEN 6820.

In analiza indicatorilor economico - financiari rezulta ca la 31.03.2020 societatea a inregistrat pe total activitate o pierdere de 150.852 lei, iar din exploatare un profit de 4.826 lei.

Datorii.

Situatia datoriilor societatii Mecanica Fina SA la 31.03.2020 este urmatoarea:

a	Total datorii, din care:	44.840.970
	- furnizori	525.429
	- alte datorii (personal, bugete + majorari)	615.253
	- imprumuturi si datorii asimilate	19.063.944
b	Impozit pe profit amanat, total	24.636.344

Stocuri.

Situatia stocurilor la data de 31.03.2020 este urmatoarea:

Total stocuri, din care:	161.840
- materii prime, materiale, obiecte de inventar	158.199
- semifabricate, produse finite	-
- marfuri	2.977
- ambalaje	664

Filiale.

La data de 31.03.2020 **filialele emitentului Mecanica Fina SA**, societatile Itagra SA (ORC J21/316/2006; CUI 18792370; CAEN 0111 - Cultivarea cerealelor), Mollo Re SA (ORC J40/15010/2006; CUI 19034870; CAEN 5590 - Alte servicii de cazare) si Industrial Cefin SA (ORC J40/9492/1995; CUI 7867787; CAEN 6820 - Inchirierea bunurilor imobiliare proprii **au inregistrat urmatoarele rezultate:**

Nr. crt.	Indicator	Itagra SA	Mollo Re SA	Industrial Cefin SA
1	Investitii	-	-	-
2	Cifra de afaceri	36.716	528.445	393.755
3	Venituri totale	100.949	537.892	398.829
4	Cheltuieli totale	(1.229.826)	(409.253)	(210.370)
5	Profit brut / Pierdere brut	(1.128.877)	128.639	188.450
6	Impozit pe profit / impozit pe venit (microintreprinderi)	-	(4.841)	(3.589)
7	Rezultat net al perioadei	(1.128.877)	123.798	184.861

Presedinte CA – Director General
Mollo Sergio

Contabil Sef
Rogojan Maria

**SITUATIILE FINANCIARE LA DATA DE 31.03.2020
ALE EMITENTULUI MECANICA FINA SA
(toate sumele sunt exprimate in lei)**

**PRECIZARE:
SITUATIILE FINANCIARE LA 31.03.2020 NU AU FOST AUDITATE**

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE

<i>ACTIVE</i>	<i>01.01.2020</i>	<i>31.03.2020</i>
<i>ACTIVE IMOBILIZATE</i>		
<i>Imobilizari necorporale</i>	5.303	3.036
<i>Imobilizari corporale</i>	1.057.946	998.550
<i>Investitii imobiliare</i>	182.507.635	181.997.503
<i>Investitii in actiuni</i>	13.013.734	13.013.734
<i>Alte active imobilizate</i>	5.259	5.259
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	196.589.887	196.018.082
<i>ACTIVE CIRCULANTE</i>		
<i>Stocuri</i>	285.867	-
<i>Creante comerciale si similare</i>	2.569.963	6.005.696
<i>Numerar si echivalente in numerar</i>	241.427	278.678
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	3.097.257	6.284.374
TOTAL ACTIVE	199.687.145	202.302.456
<i>DATORII</i>		
<i>DATORII CURENTE</i>		
<i>Datorii comerciale si similare</i>	3.223.632	3.769.443
<i>Sume datorate institutiilor de credit</i>	1.387.621	526.795
<i>Datorii privind impozitul pe profit / impozitul pe venit micro</i>	-	-
TOTAL DATORII CURENTE	4.611.253	4.296.238
<i>DATORII PE TERMEN LUNG</i>		
<i>Imprumuturi si datorii asimilate</i>	12.840.486	15.908.388
<i>Impozit amanat</i>	24.636.344	24.636.344
TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG	37.476.830	40.544.732
TOTAL DATORII	42.097.413	44.840.970
<i>VENITURI IN AVANS</i>	17.701	13.276
ACTIVE NETE	157.589.732	157.448.210
<i>Capital social si rezerve</i>		
<i>Capital social</i>	79.152.825	79.152.825
<i>Rezerve legale</i>	1.099.188	1.099.188

Alte rezerve	718.677	718.677
Rezerve din reevaluare		
Rezultat pe profit amanat		
Rezultat reportat		76.628.372
Rezultat curent profit (pierdere)		(150.852)
TOTAL CAPITALURI	157.599.062	157.448.210
TOTAL CAPITALURI SI DATORII	199.687.145	202.302.456

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL

	31.03.2019	31.03.2020
VENITURI DIN VANZARI	1.537.177	2.172.015
Alte venituri din exploatare	19.496	5.103
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse	(277.795)	-
Venituri din activitatea realizata de entitate si capitalizata	99.353	3.685
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	(124.522)	(27.228)
Cheltuieli cu personalul	(261.097)	(313.215)
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea	(501.654)	(602.291)
Alte cheltuieli din exploatare	(636.333)	(1.233.243)
PROFIT (PIERDERE) DIN EXPLOATARE	(145.375)	4.826
PROFIT FINANCIAR (PIERDERE)	(112.016)	(142.665)
PROFIT (PIERDERE) INAINTE DE IMPOZITARE	(33.359)	(137.839)
Cheltuieli cu impozitul pe profit curent / impozit pe venit	-	(13.013)
PROFIT NET (PIERDERE)	(33.359)	(150.852)
Impozitul pe profit amanat	-	-
REZULTATUL NET AL PERIOADEI (PROFIT / PIERDERE)	(33.359)	(150.852)
Alte elemente ale rezultatului global	-	-
TOTAL REZULTAT GLOBAL	(33.359)	(150.852)

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

I. Fluxuri din activitati de exploatare	01.01.2020	31.03.2020
Profit/(Pierdere) inainte de impozitare	9.166.027	(137.839)
Ajustari pentru:		
Cheltuielile cu amortizarea	361.452	602.291
Modificari ale valorii juste	(7.083.377)	-
Ajustari de valoare privind creantele	(18.447)	-
Ajustari de valoare privind stocurile	(406.143)	(4.577)
Diferente de curs valutar activitate finantare, net	260.251	145.513
Venituri din cedarea activelor	-	-
Cheltuieli privind cedarea activelor	5.163	-
Venituri din dobanzi	(17)	(3)
Cheltuieli cu dobanzile	342.305	114.660
Profit inainte de modificarea capitalului de lucru	2.885.044	720.045
Scaderea/(cresterea) creantelor	(3.004.088)	(3.469.462)
Scaderea/(cresterea) stocurilor	600.021	290.444
Cresterea/(Scaderea) datoriilor	565.468	193.676
Numerar din activitati de exploatare	1.046.446	(2.265.297)
Impozit pe profit platit	-	-
Numerar net din activitati de exploatare	1.046.446	(2.265.297)
II. Fluxuri de numerar din activitati de investitii		
Achizitii de filiale, net de numerar	(5.025.604)	-
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale si necorporale	1.420.648	121.829
Incasari din vanzarea de imobilizari	-	-
Dobanda incasata	17	3
Dividende incasate	1.575.991	-
Numerar net din activitati de investitii	(4.870.243)	121.832
III. Fluxuri de numerar din activitati de finantare		
Incasari din imprumuturi bancare	5.321.792	2.549.871
Rambursari din imprumuturi bancare	(973.356)	(322.929)
Plati aferente leasing financiar	(14.698)	(4.068)
Dobanzi platite	(342.305)	(116.660)
Numerar net din activitati de finantare	3.991.433	2.106.214
Crestere / (scadere) neta de numerar	167.635	37.251
Numerar si echivalente numerar la inceputul perioadei	73.792	241.427
Numerar si echivalente numerar la sfarsitul perioadei perioadei	241.427	278.678
Numerar si echiv. numerar la sfarsitul perioadei perioadei includ:		
Conturi la banci si numerar	241.427	278.678
Linii de credit	-	

SITUATIA MODIFICARILOR IN CAPITALURILE PROPRII

	<i>Capital subscris</i>	<i>Rezerve</i>	<i>Rezerve din reevaluare</i>	<i>Alte rezerve</i>	<i>Rezultat reportat si curent</i>	<i>TOTAL</i>
2017 (corectat)	79.152.825	640.887	-	718.677	66.736.799	147.249.188
<i>Rezultatul global Curent</i>	-	-	-	-	2.236.679	2.236.679
<i>Total alte elemente ale rezult. Global</i>	-	-	-	-	2.236.679	2.236.679
<i>Alocari rezerva legala</i>	-	-	-	-	-	-
31-Dec-18	79.152.825	640.887		718.677	68.973.478	149.485.867
<i>Rezultatul global curent</i>	-	-	-	-	8.113.195	8.103.866
<i>Total alte elemente ale rezult. global</i>	-	-	-	-	8.113.195	8.103.866
<i>Alocari rezerva legala</i>	-	458.301	-	-	(458.301)	-
31.12.2019	79.152.825	1.099.188	-	718.677	76.628.372	157.599.062
<i>Rezultatul global Curent</i>	-	-	-	-	(150.852)	
<i>Total alte elemente ale rezult. Global</i>	-	-	-	-	(150.852)	
<i>Alocari rezerva legala</i>	-	-	-	-	-	
31.03.2020	79.152.825	1.099.188		718.677	76.477.520	157.448.210

Presedinte CA – Director General

Contabil Sef