

**RAPORT TRIMESTRIAL AFERENT TRIMESTRULUI 3 2021
INTOCMIT CONFORM REGULAMENTULUI ASF NR. 5 / 2018**

Data raportului:	15.11.2021
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 ECONOMICI – FINANCIARI

Nr. crt.	Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1	Indicatorul lichiditatii curente	Active curente / Datorii curente	$4.167.725/3.048.170 = 1,37$
2	Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat / capital angajat x 100	$14.389.820/173.328.947 \times 100 = 8,30 \%$
3	Viteza de rotatie a debitelor - clienti	Sold mediu clienti / Cifra de afaceri x 270	$2.268.787/5.206.844 \times 270 = 117,65$
4	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / Active imobilizate	$5.206.844/200.187.274 = 0,03$

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.

Asa cum am prezentat si in raportul aferent semestrului I 2021, aproximativ 27 % din veniturile obtinute din derularea contractelor de inchiriere a bunurilor imobiliare (spatii construite) detinute in proprietate provin din contracte incheiate cu organizatori de evenimente a caror activitate a fost suspendata prin actele normative emise in baza decretelor de instituire a starii de urgenta si de alerta pe intreg teritoriul Romaniei.

Pe parcursul semestrului I 2021 si al trimestrului 3 2021, in conditiile diminuarii efectelor pandemiei, activitatea acestor organizatori de evenimente s-a reluat in conditii speciale.

De asemenea, acesti organizatori de evenimente au obtinut capital de lucru in conformitate cu prevederile OUG nr. 30/2020 din suma incasata locatarii – organizatori de evenimente stingand partial debite reprezentand facturi de chirie neachitate din anul 2020.

S-au perfectat cu acesti organizatori de evenimente acte aditionale la contractele de inchiriere a spatiilor in care desfasoara evenimente prin care s-au stabilit conditiile de derulare a relatiilor contractuale viitoare, partile intelegand, astfel, sa-si acorde sprijin reciproc pentru depasirea dificultatilor create de situatia epidemiologica actuala.

Pe de alta parte, societatea a obtinut, si are in derulare o esalonare la plata a obligatiilor bugetare acordata in conformitate cu prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 181/2020 și ale Ordinului președintelui Agenției Naționale de Administrare Fiscală nr. 3.896/2020.

Din pacate, inasa, activitatea organizatorilor de evenimente va fi inca afectata in trimestrul IV al anului 2021 avand in vedere inrautatirea grava, in perioada scursa de la finele trimestrului 3 2021, a situatiei determinate de epidemia de coronavirus, ceea ce, desigur, va influenta si rezultatele la nivelul societatii Mecanica Fina SA.

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

La data de 30.09.2021, 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	5.206.844
2	Venituri totale, din care:	5.501.729
	- din exploatare	5.268.012
	- financiare	233.717
	- exceptionale	-
3	Cheltuieli totale, din care:	(5.812.389)
	- pentru exploatare	(5.396.741)
	- financiare	(415.648)
	- exceptionale	-
4	Profit brut / Pierdere bruta	(310.660)
5	Impozit pe profit curent	-
6	Impozit pe profit amanat aferent perioadei de raportare	-
7	Rezultatul net al perioadei (profit / pierdere)	(310.660)
8	Numarul mediu scriptic de personal	13
9	Cheltuieli cu personalul	1.102.177
10	Cheltuiala salariala in cifra de afaceri (%)	21,17
11	Productivitatea muncii (la cifra de afaceri)	400.526

Profit / pierdere.

In trimestrul 3 2021 activitatea societatii a constat, in principal, in inchirierea bunurilor imobiliare proprii circumscrisa activitatii cod CAEN 6820.

Din analiza indicatorilor economico-financiari rezulta ca la 30.09.2021 societatea a inregistrat pe total activitate o pierdere de 310.660 lei, iar din exploatare o pierdere de 128.729 lei.

Datorii.

Situatia datoriilor societatii Mecanica Fina SA la 30.09.2021 este urmatoarea (lei):

a	Total datorii, din care:	19.956.913
	- furnizori	300.922
	- alte datorii (personal, bugete + majorari)	1.527.167
	- imprumuturi si datorii asimilate	18.128.824
b	Impozit pe profit amanat, total	25.458.962

Stocuri.

Situatia stocurilor la data de 30.09.2021 este urmatoarea (lei):

Total stocuri, din care:	81.983
- materii prime, materiale, obiecte de inventar	79.253
- semifabricate, produse finite	-
- marfuri	2.730
- ambalaje	-

Filiale.

La data de 30.09.2021 **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 (CAEN 6820 – Inchirierea bunurilor imobiliare proprii) **au inregistrat urmatoarele rezultate (lei):**

Nr. crt.	Indicator	Itagra SA	Mollo Re SA	Industrial Cefin SA
1	Investitii	2.303.547	-	-
2	Cifra de afaceri	8.302.455	542.097	1.099.051
3	Venituri totale	11.806.164	549.159	1.121.384
4	Cheltuieli totale	(7.506.513)	(979.225)	(862.046)
5	Profit brut / Pierdere brut	4.299.651	(430.066)	259.338
6	Impozit pe profit / impozit pe venit	-	(5.491)	(11.143)
7	Rezultat net al perioadei	4.299.651	(435.557)	248.195

PRECIZARE: SITUATIILE FINANCIARE LA 30.09.2021 NU AU FOST AUDITATE

Presedinte CA – Director General
Mollo Sergio

Contabil Sef
Rogojan Maria

MECANICA FINA SA
SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL LA 30.09.2021 (lei)

	30.09.2021	30.09.2020
VENITURI DIN VANZARI	5.206.844	5.623.243
<i>Alte venituri din exploatare</i>	1.522	928
<i>Venituri aferente costurilor stocurilor de produse</i>	-	-
<i>Venituri din activitatea realizata de entitate si capitalizata</i>	59.646	22.789
<i>Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile</i>	(112.192)	(93.354)
<i>Cheltuieli cu personalul</i>	(1.102.177)	(989.634)
<i>Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea</i>	(2.043.714)	(1.794.922)
<i>Alte cheltuieli din exploatare</i>	(2.138.658)	(2.349.182)
PROFIT (PIERDERE) DIN EXPLOATARE	(128.729)	419.868
<i>Venituri financiare nete</i>	(181.931)	(103.396)
PROFIT (PIERDERE) INAINTE DE IMPOZITARE	(310.660)	316.472
<i>Cheltuieli cu impozitul pe venit microintreprinderi/Impozit profit</i>	-	-
PROFIT NET (PIERDERE)	(310.660)	316.472
<i>Impozitul pe profit amanat</i>	-	-
REZULTATUL NET AL PERIOADEI (PROFIT / PIERDERE)	(310.660)	316.472
<i>Alte elemente ale rezultatului global</i>	-	-
TOTAL REZULTAT GLOBAL	(310.660)	316.472
REZULTAT PE ACTIUNE		0,09

Presedinte CA – Director General
Mollo Sergio

Contabil Sef
Rogojan Maria

MECANICA FINA SA - SITUATIA POZITIEI FINANCIARE LA 30.09.2021 (lei)

	30.09.2021	31.12.2020
ACTIVE		
ACTIVE IMOBILIZATE		
<i>Imobilizari necorporale</i>	0	0
<i>Imobilizari corporale</i>	2.110.267	2.252.070
<i>Investitii imobiliare</i>	180.058.014	181.677.772
<i>Investitii in actiuni</i>	18.013.734	17.734.606
<i>Alte active imobilizate</i>	5.259	5.259
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	200.187.274	201.669.707
ACTIVE CIRCULANTE		
<i>Stocuri</i>	90.726	2.263
<i>Creante comerciale si similare</i>	3.965.474	4.460.856
<i>Numerar si echivalente in numerar</i>	111.525	269.537
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	4.167.725	4.732.656
TOTAL ACTIVE	204.354.999	206.402.364
DATORII		
DATORII CURENTE		
<i>Datorii comerciale si similare</i>	1.566.007	4.768.927
<i>Sume datorate institutiilor de credit si leasing</i>	1.482.163	1.425.045
<i>Provizioane</i>	0	44.695
TOTAL DATORII CURENTE	3.048.170	6.238.667
DATORII PE TERMEN LUNG		
<i>Datorii comerciale si similare</i>	2.256.841	
<i>Garantii clienti</i>	262.078	194.110
<i>Sume datorate institutiilor de credit si leasing</i>	14.389.820	15.260.837
<i>Impozit amanat</i>	25.458.962	25.458.962
TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG	42.367.702	40.913.909
TOTAL DATORII	45.415.872	47.152.577
ACTIVE NETE		
<i>Capital social si rezerve</i>		
<i>Capital social</i>	79.152.825	79.152.825
<i>Rezerve legale</i>	1.181.724	1.181.724
<i>Alte rezerve</i>	718.677	718.677
<i>Rezerve din reevaluare</i>		
<i>Impozit pe profit amanat</i>		
<i>Rezultat reportat</i>	78.196.561	76.545.836
<i>Rezultat curent (profit / pierdere)</i>	(310.660)	1.650.725
TOTAL CAPITALURI	158.939.127	159.249.787
TOTAL CAPITALURI+DATORII+VENITURI IN AVANS	204.354.999	206.402.364

Presedinte CA – Director General
Mollo Sergio

Contabil Sef
Rogojan Maria

MECANICA FINA SA
SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR
LA 30.09.2021 (lei)

I. Fluxuri din activitati de exploatare	30.09.2021	31.12.2020
Profit/(Pierdere) inainte de impozitare	(310.660)	2.473.343
Ajustari pentru:		
Cheltuielile cu amortizarea	2.043.714	4.309.618
Modificari ale valorii juste	0	(4.573.004)
Ajustari de valoare privind creantele	(13.367)	13.367
Ajustari de valoare privind stocurile	(80.856)	(84.897)
Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare	(279.128)	279.128
Diferente de curs valutar activitate finantare, net	261.035	293.091
Venituri din cedarea activelor	0	0
Cheltuieli privind cedarea activelor	0	0
Venituri din dobanzi	(3)	(5)
Cheltuieli cu dobanzile	393.205	508.859
Profit inainte de modificarea capitalului de lucru	2.013.940	3.219.499
Scaderea/(cresterea) creantelor	508.167	(7.155.509)
Scaderea/(cresterea) stocurilor	1.136	368.501
Cresterea/(Scaderea) datoriilor	(1.182.036)	1.846.257
Numerar din activitati de exploatare	1.341.207	(1.721.252)
Impozit pe profit platit	0	0
Numerar net din activitati de exploatare	1.341.207	(1.721.252)
II. Fluxuri de numerar din activitati de investitii		
Achizitii de filiale, net de numerar	0	(100.000)
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale si necorporale	(227.563)	(285.390)
Incasari din vanzarea de imobilizari	0	0
Dobanda incasata	3	5
Dividende incasate	193.639	351.250
Numerar net din activitati de investitii	(33.921)	(34.135)
III. Fluxuri de numerar din activitati de finantare		
Incasari din imprumuturi bancare	0	2.391.700
Rambursari din imprumuturi bancare	(1.059.583)	(432.753)
Plati aferente leasing financiar	(12.510)	(16.426)
Dobanzi platite	(393.205)	(159.023)
Numerar net din activitati de finantare	(1.465.298)	1.783.498
Crestere / (scadere) neta de numerar	(158.012)	28.111
Numerar si echivalente numerar la inceputul perioadei	269.537	241.427
Numerar si echivalente numerar la sfarsitul perioadei perioadei	111.525	269.537
Numerar si echiv. numerar la sfarsitul perioadei perioadei includ:		
Conturi la banci si numerar	111.525	269.537
Linii de credit	0	0

Presedinte CA - Director General

Contabil Sef

MECANICA FINA SA
SITUATIA MODIFICARILOR IN CAPITALURILE PROPRII
LA 30.09.2021 (lei)

	Capital subscris	Rezerve	Rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultat reportat si curent	TOTAL
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
Total alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	-	8.113.195	8.103.866
<i>Alocari rezerva legala</i>	-	458.301	-	-	(458.301)	-
31-Dec-19	79.152.825	1.099.188	-	718.677	76.628.372	157.599.062
<i>Rezultatul global curent</i>	-	-	-	-	1.650.725	1.650.725
Total alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	-	1.650.725	1.650.725
<i>Alocari rezerva legala</i>	-	82.536	-	-	82.536	-
31-Dec-20	79.152.825	1.099.188	-	718.677	78.196.561	159.249.787
<i>Rezultatul global curent</i>	-	-	-	-	(310.660)	(310.660)
Total alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	-	(310.660)	(310.660)
<i>Alocari rezerva legala</i>	-	82.536	-	-	-	-
30-Sept-21	79.152.825	1.181.724		718.677	77.885.901	158.939.127

PRECIZARE: SITUATIILE FINANCIARE LA 30.09.2021 NU AU FOST AUDITATE

Presedinte CA – Director General

Contabil Sef