

**RAPORT TRIMESTRIAL AFERENT TRIMESTRULUI 3 2020  
INTOCMIT CONFORM REGULAMENTULUI ASF NR. 5 / 2018**

Data raportului: 16.11.2020

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	$3.550.163/5.528.534 = 0,64$
2	Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat / capital angajat x 100	$15.072.509/172.988.043 \times 100 = 8,71 \%$
3	Viteza de rotatie a debitelor - clienti	Sold mediu clienti / Cifra de afaceri x 270	$1.229.122/5.623.243 \times 270 = 59,02$
4	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / Active imobilizate	$5.623.243/199.847.362 = 0,03$

**B. ALTE INFORMATII**

- 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.  
Societatea Mecanica Fina SA a desfasurat, si in trimestrul 3 2020, activitati de inchiriere a bunurilor imobiliare detinute in proprietate (activitate cod CAEN 6820 inclusa in obiectul de activitate: închirierea si subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate) activitati care au inclus si prestari de servicii in legatura cu furnizarea utilitatilor catre chiriasi, in spatiile inchiriate. Societatea valorifica, in prezent, prin inchirierea proprietatilor sale, o suprafata de aproximativ 20.000 m.p. avand in derulare un numar de 32 contracte de inchiriere. Societatea asigura chiriasilor sai utilitatile necesare desfasurarii activitatii in spatiile inchiriate (energie electrica, energie termica, gaze naturale, apa/canal) precum si servicii de intretinere si reparatii pentru instalatiile din dotarea spatiilor inchiriate. Aproximativ 27 % din veniturile obtinute din derularea contractelor de inchiriere 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 pe teritoriul Romaniei si va fi afectata pentru intreg anul 2020 de evolutia epidemiei de coronavirus. Prin urmare, este posibila o reajustare a conditiilor contractuale cu implicatii negative certe in veniturile din inchirieri la nivelul anului 2020, cu atat mai mult cu cat sunt si alti chiriasi afectati indirect de masurile impuse de evolutia epidemiologica cu care, probabil, va trebui sa renegociem anumite clause contractuale, preponderent in zona nivelului de chirie si a modalitatilor de plata.

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

La data de 30.09.2020, 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	5.623.243
2	Venituri totale, din care:	6.048.583
	- din exploatare	5.646.960
	- financiare	401.623
	- exceptionale	-
3	Cheltuieli totale, din care:	5.732.111
	- pentru exploatare	5.227.092
	- financiare	505.019
	- exceptionale	-
4	Profit brut / Pierdere bruta	316.472
5	Impozit pe venit microintreprinderi curent	-
6	Impozit pe profit amanat aferent perioadei de raportare	-
7	Rezultatul net al perioadei (profit / pierdere)	316.472
8	Numarul mediu scriptic de personal	13
9	Cheltuieli cu personalul	989.634
10	Cheltuiuala salariala in cifra de afaceri (%)	17,60
11	Productivitatea muncii (la cifra de afaceri)	432.557

**Profit / pierdere.** In trimestrul 3 2020 activitatea societatii a constat, in principal, in inchirierea bunurilor imobiliare proprii circumscrisa activitatii cod CAEN 6820, iar din analiza indicatorilor economico-financiari rezulta ca la 30.09.2020 societatea a inregistrat pe total activitate un profit de 316.472 lei, iar din exploatare un profit de 419.868 lei.

**Datorii.** Situatiia datoriilor societatii Mecanica Fina SA la 30.09.2020 este urmatoarea (lei):

<b>a</b>	<b>Total datorii, din care:</b>	<b>20.841.222</b>
	- furnizori	224.425
	- alte datorii (personal, bugete + majorari)	1.579.913
	- imprumuturi si datorii asimilate	19.036.884
<b>b</b>	<b>Impozit pe profit amanat, total</b>	<b>24.636.344</b>

**Stocuri.** Situatiia stocurilor la data de 30.09.2020 este urmatoarea (lei):

Total stocuri, din care:	0
- materii prime, materiale, obiecte de inventar	0
- semifabricate, produse finite	0
- marfuri	0
- ambalaje	0

**Filiale.**

La data de 30.09.2020 **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 (CAEN 6820 – Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate) **au inregistrat urmatoarele rezultate (lei):**

Nr. crt.	Indicator	Itagra SA	Mollo Re SA	Industrial Cefin SA
1	Investitii	1.801.415	-	-
2	Cifra de afaceri	4.011.656	861.440	1.100.758
3	Venituri totale	8.081.054	872.986	1.123.316
4	Cheltuieli totale	(7.106.121)	(1.032.118)	607.165
5	Profit brut / Pierdere brut	974.933	(159.132)	516.151
6	Impozit pe profit / impozit pe venit	-	(7.953)	(10.002)
7	Rezultat net al perioadei	974.933	(167.085)	506.149

**PRECIZARE: SITUATIILE FINANCIARE LA 30.09.2020 NU AU FOST AUDITATE**

Presedinte CA – Director General  
Mollo Sergio

Contabil Sef  
Rogojan Maria

**MECANICA FINA SA**  
**SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL LA 30.09.2020 (lei)**

	30.09.2019	30.09.2020
<b>VENITURI DIN VANZARI</b>	<b>4.940.614</b>	<b>5.623.243</b>
<i>Alte venituri din exploatare</i>	66.144	928
<i>Venituri aferente costurilor stocurilor de produse</i>	(277.795)	-
<i>Venituri din activitatea realizata de entitate si capitalizata</i>	158.774	22.789
<i>Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile</i>	(208.322)	(93.354)
<i>Cheltuieli cu personalul</i>	(912.177)	(989.634)
<i>Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea</i>	(1.516.493)	(1.794.922)
<i>Alte cheltuieli din exploatare</i>	(1.962.626)	(2.349.182)
<b>PROFIT (PIERDERE) DIN EXPLOATARE</b>	<b>288.119</b>	<b>419.868</b>
<i>Venituri financiare nete</i>	(23.596)	(103.396)
<b>PROFIT (PIERDERE) INAINTE DE IMPOZITARE</b>	<b>264.523</b>	<b>316.472</b>
<i>Cheltuieli cu impozitul pe venit microintreprinderi/Impozit profit</i>	-	-
<b>PROFIT NET (PIERDERE)</b>	<b>264.523</b>	<b>316.472</b>
<i>Impozitul pe profit amanat</i>	-	-
<b>REZULTATUL NET AL PERIOADEI (PROFIT / PIERDERE)</b>	<b>264.523</b>	<b>316.472</b>
<i>Alte elemente ale rezultatului global</i>	-	-
<b>TOTAL REZULTAT GLOBAL</b>	<b>264.523</b>	<b>316.472</b>
<b>REZULTAT PE ACTIUNE</b>	<b>0,07</b>	<b>0,09</b>

**PRECIZARE: SITUATIILE FINANCIARE LA 30.09.2020 NU AU FOST AUDITATE**

*Presedinte CA – Director General*  
Mollo Sergio

*Contabil Sef*  
Rogojan Maria

**MECANICA FINA SA - SITUATIA POZITIEI FINANCIARE LA 30.09.2020 (lei)**

	31.12.2019	30.09.2020
<b>ACTIVE</b>		
<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>		
<i>Imobilizari necorporale</i>	5.313	-
<i>Imobilizari corporale</i>	1.057.946	872.624
<i>Investitii imobiliare</i>	182.507.635	180.955.745
<i>Investitii in actiuni</i>	13.013.734	18.013.734
<i>Alte active imobilizate</i>	5.259	5.259
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>196.589.887</b>	<b>199.847.362</b>
<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>		
<i>Stocuri</i>	285.867	1.501
<i>Creante comerciale si similare</i>	2.569.963	3.335.258
<i>Numerar si echivalente in numerar</i>	241.427	213.404
<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b>	<b>3.097.257</b>	<b>3.550.163</b>
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>199.687.145</b>	<b>203.397.525</b>
<b>DATORII</b>		
<b>DATORII CURENTE</b>		
<i>Datorii comerciale si similare</i>	3.223.632	4.283.915
<i>Sume datorate institutiilor de credit</i>	1.387.621	1.244.619
<i>Datorii privind impozitul pe profit</i>	-	-
<b>TOTAL DATORII CURENTE</b>	<b>4.611.253</b>	<b>5.528.534</b>
<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>		
<i>Garantii clienti</i>	136.559	240.179
<i>Sume datorate institutiilor de credit</i>	12.703.927	15.072.509
<i>Impozit amanat</i>	24.636.344	24.636.344
<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b>	<b>37.476.830</b>	<b>39.949.032</b>
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>42.097.413</b>	<b>45.477.566</b>
<b>VENITURI IN AVANS</b>	<b>17.701</b>	<b>4.425</b>
<b>ACTIVE NETE</b>	<b>157.589.732</b>	<b>157.915.534</b>
<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
<i>Alte rezerve</i>	718.677	718.677
<i>Rezerve din reevaluare</i>	-	-
<i>Impozit pe profit amanat</i>	-	-
<i>Rezultat reportat</i>	68.515.177	76.628.372
<i>Rezultat curent (profit / pierdere)</i>	8.113.196	316.472
<b>TOTAL CAPITALURI</b>	<b>157.599.062</b>	<b>157.915.534</b>
<b>TOTAL CAPITALURI+DATORII+VENITURI IN AVANS</b>	<b>199.687.145</b>	<b>203.397.525</b>

**PRECIZARE: SITUATIILE FINANCIARE LA 30.09.2020 NU AU FOST AUDITATE**

**MECANICA FINA SA**  
**SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR**  
**LA 30.09.2020 - LEI -**

<b>I. Fluxuri din activitati de exploatare</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>30.09.2020</b>
<b>Profit/(Pierdere) inainte de impozitare</b>	<b>9.166.027</b>	<b>316.472</b>
Ajustari pentru:		
Cheltuielile cu amortizarea	361.452	1.794.922
Modificari ale valorii juste	(7.083.377)	-
Ajustari de valoare privind creantele	(18.447)	-
Ajustari de valoare privind stocurile	(406.143)	(7.698)
Diferente de curs valutar activitate finantare, net	260.251	294.816
Venituri din cedarea activelor	-	-
Cheltuieli privind cedarea activelor	5.163	-
Venituri din dobanzi	(17)	(4)
Cheltuieli cu dobanzile	342.305	159.023
<b>Profit inainte de modificarea capitalului de lucru</b>	<b>2.885.044</b>	<b>2.557.531</b>
Scaderea/(cresterea) creantelor	(3.004.088)	(895.479)
Scaderea/(cresterea) stocurilor	600.021	293.565
Cresterea/(Scaderea) datoriilor	565.468	1.142.525
<b>Numerar din activitati de exploatare</b>	<b>1.046.446</b>	<b>3.098.142</b>
Impozit pe profit platit	-	-
<b>Numerar net din activitati de exploatare</b>	<b>1.046.446</b>	<b>3.098.142</b>
<b>II. Fluxuri de numerar din activitati de investitii</b>		
Achizitii de filiale, net de numerar	(5.025.604)	(5.000.000)
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale si necorporale	(1.420.648)	(265.052)
Incasari din vanzarea de imobilizari	-	-
Dobanda incasata	17	4
Dividende incasate	1.575.991	351.250
<b>Numerar net din activitati de investitii</b>	<b>(4.870.243)</b>	<b>(4.913.798)</b>
<b>III. Fluxuri de numerar din activitati de finantare</b>		
Incasari din imprumuturi bancare	5.321.792	2.391.700
Rambursari din imprumuturi bancare	(973.356)	(432.753)
Plati aferente leasing financiar	(14.698)	(12.291)
Dobanzi platite	(342.305)	(159.023)
<b>Numerar net din activitati de finantare</b>	<b>3.991.433</b>	<b>1.787.633</b>
<b>Crestere / (scadere) neta de numerar</b>	<b>167.635</b>	<b>(28.023)</b>
<b>Numerar si echivalente numerar la inceputul perioadei</b>	<b>73.792</b>	<b>241.427</b>
<b>Numerar si echivalente numerar la sfarsitul perioadei perioadei</b>	<b>241.427</b>	<b>213.404</b>
<b>Numerar si echiv. numerar la sfarsitul perioadei perioadei includ:</b>		
Conturi la banci si numerar	241.427	213.404
Linii de credit	-	-

**PRECIZARE: SITUATIILE FINANCIARE LA 30.09.2020 NU AU FOST AUDITATE**

**MECANICA FINA SA**  
**SITUATIA MODIFICARILOR IN CAPITALURILE PROPRII**  
**LA 30.09.2020**

- LEI -

	<b>Capital subscris</b>	<b>Rezerve</b>	<b>Rezerve din reevaluare</b>	<b>Alte rezerve</b>	<b>Rezultat reportat si curent</b>	<b>TOTAL</b>
<b>31-Dec-17</b>	<b>79.152.825</b>	<b>640.887</b>	<b>12.002.711</b>	<b>718.677</b>	<b>54.630.176</b>	<b>147.145.276</b>
Corectii	-	-	(12,002.711)		12.196.623	103.912
<b>31-Dec-17 corectat</b>	<b>79.152.825</b>	<b>640.887</b>	<b>-</b>	<b>718.677</b>	<b>66.736.799</b>	<b>147.249.188</b>
Rezultatul global curent	-	-	-	-	2.236.679	<b>2.236.679</b>
<b>Total alte elemente ale rezultatului global</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2.236.679</b>	<b>2.236.679</b>
<b>31-Dec-18</b>	<b>79.152.825</b>	<b>640.887</b>	<b>-</b>	<b>718.677</b>	<b>68.973.478</b>	<b>149.485.867</b>
Rezultatul global curent	-	-	-	-	8.113.195	<b>8.103.866</b>
<b>Total alte elemente ale rezultatului global</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8.113.195</b>	<b>8.103.866</b>
Alocari rezerva legala	-	458.301	-	-	(458.301)	-
<b>31-Dec-19</b>	<b>79.152.825</b>	<b>1.099.188</b>	<b>-</b>	<b>718.677</b>	<b>76.628.372</b>	<b>157.599.062</b>
Rezultatul global curent	-	-	-	-	316.472	<b>316.472</b>
<b>Total alte elemente ale rezultatului global</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>316.472</b>	<b>316.472</b>
Alocari rezerva legala	-	-	-	-	-	-
<b>30-sept-2020</b>	<b>79.152.825</b>	<b>1.099.188</b>	<b>-</b>	<b>718.677</b>	<b>76.944.844</b>	<b>157.915.534</b>

**PRECIZARE: SITUATIILE FINANCIARE LA 30.09.2020 NU AU FOST AUDITATE**

Presedinte CA – Director General

Contabil Sef