

## GRUPUL MECANICA FINA

### RAPORTUL CONSOLIDAT AL ADMINISTRATORILOR PENTRU ANUL 2022

In anul 2022, activitatea societii-mama / emitentului MECANICA FINA S.A. a fost condusa de Consiliul de Administratie ales pentru un mandat de 4 ani prin hotararea adunarii generale a actionarilor nr. 12 / 10.12.2007 si reales succesiv pe noi mandate de 4 ani prin hotararile adunarii generale a actionarilor nr. 7 / 07.12.2011, 9 / 07.12.2015 si 6 / 09.12.2019 in urmatoarea componenta: Mollo Sergio - Presedinte CA – Director General, Mollo Giuseppe Alessandro – membru CA si Mollo Simona – membru CA.

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 urmatoarele REZULTATE FINANCIARE CONSOLIDATE INREGISTRATE LA 31.12.2022 intocmite in conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991 si IFRS:**

#### **Societatile incluse in consolidare sunt:**

- a. Societatea-mama care efectueaza raportarea: **MECANICA FINA SA (ORC J40/2353/1991, CUI 655)** cu sediul in Bucuresti, sector 2, str. Popa Lazar, nr.5-25, societate pe actiuni cu capital integral privat avand ca actionar majoritar – cu o cota de participare la capitalul social de 91,5993 % societatea MOL INVEST SA (ORC J40/969/2001, CUI 13671261) cu sediul in Bucuresti, sector 2, str. Popa Lazar, nr.5-25, Imobil C16, etaj 1, Modul 4.
  - Activitatea principala desfasurata: inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate - **cod CAEN 6820.**
  - Numarul mediu de salariati: **13**
  
- b. Societatea **ITAGRA SA** (ORC J21/316/2006 CUI 18792370) cu sediul in loc. Boranesti, C15 Birouri, Judetul Ialomita – filiala a societatii – mama.
  - Activitatea principala desfasurata: **cultivarea cerealelor – cod CAEN 0111.**
  - Numarul mediu de salariati: **16**
  
- c. Societatea **BIO VALLEY SRL** (ORC J21/44/1994 CUI 2086262) cu sediul in loc. Boranesti, C15 Birouri, Judetul Ialomita – filiala a societatii Itagra SA.
  - Obiectul principal de activitate: cultivarea legumelor – **cod CAEN 0113.**
  - Din luna martie 2019 societatea nu a mai desfasurat activitate.
  - In anul 2022 societatea nu a avut salariati.
  
- d. Societatea **ITAGRA BIO TERRA SRL** (ORC J21/35/2020 CUI 42145490) cu sediul in Boranesti, strada 1 Decembrie 1918 nr. 174, C47 Atelier Mecanic, Camera 4, judetul Ialomita – filiala a societatii ITAGRA SA.
  - Activitatea principala desfasurata: cultivarea cerealelor – **cod CAEN 0111.**
  - In anul 2022 societatea nu a avut salariati.

- e. Societatea **MOLLO RE SA** (ORC J40/15010/2006 CUI 19034870) cu sediul in Bucuresti, sector 2, str. Popa Lazar, nr. 5-25, Imobil C16, etaj 1, Modul 5 – filiala a societatii – mama.
- Activitatea principala desfasurata: Alte servicii de cazare - **cod CAEN 5590**
  - Numarul mediu de salariatii: **5**
- f. Societatea **VERA WELLNESS SRL** (ORC J40/15740/2017 CUI 38212175) cu sediul in Bucuresti, sectorul 2, strada Chiristigiilor nr. 46 – filiala a societatii Mollo Re SA.
- Activitatea principala desfasurata: - Activitati ale centrelor de fitness - **CAEN 9313.**
  - Numarul mediu de salariatii: **6**
- g. Societatea **INDUSTRIAL CEFIN SA** (ORC J40/9492/1995 CUI 7867787) cu sediul in Bucuresti, sectorul 2, strada Popa Lazar, nr. 5-25, Imobil C16, etaj 1, Modul 6 – filiala a societatii – mama.
- Activitatea principala desfasurata: inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate - **cod CAEN 6820.**
  - Numarul mediu de salariatii: **1**
- h. Societatea **MODERN SELF WASH SRL** (ORC J40/9492/1995 CUI 7867787) cu sediul in Bucuresti, sectorul 2, strada Popa Lazar, nr. 5-25, Imobil C16, etaj 1, Modul 1 – filiala a societatii – mama.
- Activitatea principala desfasurata: intretinerea si repararea autovehiculelor (spalatorie auto) - **cod CAEN 4520.**
  - In anul 2022 societatea nu a avut salariatii.

### **Participatiile societatii – mama**

Societatea-mama *Mecanica Fina SA* detine titluri de participare la filialele sale, societatile *Itagra SA*, *Mollo Re SA*, *Industrial Cefin SA* si *Modern Self Wash SRL* dupa cum urmeaza:

- Titluri de participare la societatea *ITAGRA SA* in valoare de 12.899.600 lei avand o cota de participare la capitalul social de 99,997 %.
- Titluri de participare la societatea *MOLLO RE SA* in valoare de 199.700 lei avand o cota de participare la capitalul social de 99,85 %;
- Titluri de participare la societatea *INDUSTRIAL CEFIN SA* in valoare de 140.117,50 lei avand o cota de participare la capitalul social de 88,73 %.
- Titluri de participare la societatea *MODERN SELF WASH SRL* in valoare de 200 lei avand o cota de participare la capitalul social de 100 % (asociat unic).

### **Participatiile filialelor societatii – mama**

Filiala societatii mama *Mecanica Fina SA*, societatea *ITAGRA SA* detine participatii la:

- societatea *Bio Valley SRL* (fosta societatea *Prod A&M SRL*) cu o cota de participare la capitalul social de 90,40 % si la
- Societatea *Itagra Bio Terra SRL* cu o cota de participare la capitalul social de 100 % (asociat unic).

Filiala societatii mama *Mecanica Fina SA*, societatea *MOLLO RE SA* detine participatii la societatea *VERA WELLNESS SRL* cu o cota de participare la capitalul social de 50%.

## **Administrarea societăților din grup**

Filiale societății mama Mecanica Fina SA, societățile Itagra SA, Mollo Re SA și Industrial Cefin SA și Modern Self Wash SRL precum și societățile Bio Valley SRL și Itagra Bio Terra SRL (filiale ale societății Itagra SA) sunt conduse de un Administrator Unic în persoana Președintelui Consiliului de Administrație – Director General al societății mama Mecanica Fina SA, Mollo Sergio.

Societatea Vera Wellness SRL (filială a societății Mollo Re SA) este condusă de doi administratori, în persoana asociaților (cu cote de participare la capitalul social de 25% fiecare) Mollo Giuseppe Alessandro (membru al Consiliului de Administrație al emitentului Mecanica Fina SA) și Mollo Veronica.

## **REZULTATELE CONSOLIDATE ALE EXERCITIULUI FINANCIAR 2022**

### **Profit / Pierdere**

Din activitatea de exploatare s-a înregistrat un profit net de: **15.317.386 lei**.

Din activitatea financiară a rezultat o pierdere netă de: **854.765 lei**.

Impozit pe profit consolidat: **2.360.207 lei**

### **Rezultat net**

Rezultatul net consolidat al exercitiului înainte de repartizare a fost de **12.102.414 lei**.

### **Interese minoritare**

Interesele minoritare în rezultat au o pondere nesemnificativă.

### **Creante**

Valoarea consolidată a creanțelor la finele anului 2022 a fost de **2.883.734 lei**.

### **Datorii**

Soldul consolidat al datoriilor a fost de **88.061.806 lei** (în acest sold este **inclus impozitul amanat** în valoare de **31.236.683 lei** din care **26.847.789 lei** existent în soldul societății mama).

## **INDICATORI ECONOMICI DE GRUP**

<b>ACTIVE</b>	
<b>Active imobilizate</b>	
- Imobilizari corporale	60.861.723
- Investitii imobiliare	204.913.808
- Imobilizari necorporale	9.548
- Alte active	5.769
<b>Total active imobilizate</b>	<b>265.790.848</b>
<b>Active circulante</b>	
- Stocuri	7.453.966
- Creante	2.883.734
- Casa și conturi la bănci	2.226.971
- Alte titluri de plasament	16.444
<b>Total active circulante</b>	<b>12.581.115</b>
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>278.371.964</b>

<b>CAPITALURI SI DATORII</b>	
<b>Capitaluri</b>	
- Capital social	79.152.825
- Actiuni proprii	(222.838)
- Rezerve legale	1.766.113
- Alte rezerve	3.071.356
- Rezerve din reevaluare	14.768.498
- Rezultat reportat	78.617.592
- Rezultatul exercitiului	12.053.834
<b>Capitaluri total</b>	<b>189.207.561</b>
<b>Interese care nu controleaza</b>	<b>1.102.594</b>
<b>Datorii</b>	
<b>Datorii pe termen lung</b>	
- Datorii comerciale	3.849.523
- Leasing financiar	581.816
- Imprumuturi	39.478.863
- Garantii	157.452
- Subventii	45.766
- Impozit pe profit amanat	31.236.683
<b>Total datorii pe termen lung</b>	<b>75.350.102</b>
<b>Datorii pe termen scurt</b>	
- Imprumuturi pe termen scurt	4.464.599
- Leasing financiar – datorie curenta	194.452
- Garantii	826.898
- Furnizori	6.965.354
- Impozit pe profit datorat	260.402
<b>Total datorii pe termen scurt</b>	<b>12.711.704</b>
<b>TOTAL CAPITALURI SI DATORII</b>	<b>278.371.964</b>

## LITIGII

Situatia litigiilor societatilor din grup este prezentata in **Nota nr. 25** la Situatiile financiare consolidate pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2022

## INSPECTII FISCALE.

Pe parcursul anului 2022, Societatile din grupul Mecanica Fina nu au fost supuse controalelor / inspectiilor fiscale.

## CONTROLUL INTERN

Controlul intern la nivelul societatilor din grup vizeaza asigurarea conformitatii cu legislatia in vigoare, aplicarea deciziilor luate de conducerea societatii, buna functionare a activitatii interne a societatii, fiabilitatea informatiilor financiare, eficacitatea operatiunilor societatii, utilizarea eficienta a resurselor materiale si umane, prevenirea si controlul riscului de a nu se atinge obiectivele fixate. Pe cale de consecinta, procedurile de control intern au ca obiectiv, pe de o parte, urmarirea inscrierii activitatii societatii si a comportamentului personalului in cadrul definit de legislatia aplicabila, normele si regulile interne ale societatii, iar pe de alta parte, verificarea daca informatiile contabile, financiare si de gestiune comunicate reflecta corect activitatea si situatia societatii. Activitatile de control fac parte integranta din procesul de gestiune prin care entitatile din grup urmaresc atingerea obiectivelor propuse. Controlul vizeaza aplicarea normelor si procedurilor de control intern, la toate nivelele ierarhice si functionale: aprobare, autorizare, verificare, evaluarea performantelor operationale, securizarea activelor, separarea functiilor.

## **RISCURI**

**Societatile grupului sunt expuse unor riscuri** precum riscul de credit, riscul valutar, riscul de rata a dobanzii si riscul de lichiditate. Conducerea urmareste reducerea efectelor potential adverse, asociate acestor factori de risc, asupra performantei financiare a Grupului.

### **Riscul de credit.**

Societatea este expusa, in principal riscului de pierdere financiara care apare, in activitatea de inchiriere sau in cea de comert, in masura in care un client nu isi indeplineste obligatiile contractuale. In astfel de cazuri se cauta solutii amiabile de rezolvare sau se apeleaza la solutionarea lor in justitie.

### **Riscul de schimb valutar.**

Grupul este expus, in principal riscului de schimb valutar la imprumuturile bancare contractate. Expunerea este redusa la fluctuatiile de curs valutar in raport cu valoarea creditelor contractate.

### **Riscul de lichiditate.**

Riscul de lichiditate apare din gestionarea mijloacelor circulante, a cheltuielilor de finantare si a rambursarilor sumei de principal pentru instrumentele sale de debitare. Politica grupului este orientata spre asigurarea unui flux de numerar care sa ii permita sa isi indeplineasca obligatiile ajunse la scadenta cautand sa mentina solduri de numerar sau sa convina facilitati adecvate pentru a satisface nevoile de plati. Se primesc periodic prin compartimentele specializate analize si previziuni privind fluxul de numerar si disponibilitatile banesti ale grupului si se asigura ca societatile au resurse lichide suficiente pentru a-si onora obligatiile de plata in toate imprejurarile rezonabile preconizate. In privinta lichiditatilor bancare, conducerea societatilor din grup analizeaza periodic situatia bancilor la care societatile au deschise conturi bancare, pentru a preveni eventuale disfunctionalitati in derularea relatiilor cu institutiile de credit.

### **Riscul operational.**

Riscul operational este riscul dat de producerea unor pierderi – directe sau indirecte - provenind din cauze asociate proceselor, personalului, tehnologiei si infrastructurii societatilor din grup precum si din factori externi (altii decat riscul de credit, de piata si de lichiditate) precum cele provenind din cerinte legale si de reglementare si din standardele general acceptate cu privire la comportamentul organizational. Riscul operational poate proveni din toate operatiunile grupului. Sunt efectuate permanent controale legate de riscul operational, responsabilitatile in acesta directie fiind indreptate spre dezvoltarea / perfectiunea standardelor generale ale societatii de gestionare a riscului pe domenii ca: separarea responsabilitatilor, autorizarea, reconcilierea si monitorizarea tranzactiilor, alinierea la cerintele legale si de reglementare, documentarea controalelor si procedurilor, si adecvarea lor in scopul prevenirii riscurilor identificate, raportarea perderilor operationale si remedierea cauzelor generatoare, elaborarea de planuri de continuitate operationala, stabilirea unor standarde de etica, prevenirea riscului de litigii si de asigurare, diminuarea riscurilor si utilizarea eficienta a asigurarilor, unde este cazul.

### **Adecvarea capitalurilor.**

Politica grupului in problema capitalurilor este concentrata pe mentinerea unei solide baze de capital care sa asigure dezvoltarea societatilor din grup in mod constant si atingerea obiectivelor investitionale propuse.

Presedinte CA – Director General Mecanica Fina SA  
Mollo Sergio