

## CONVOCATOR

Consiliul de Administratie al MECANICA ROTES SA, inmatriculata la Oficiul Registrului Comertului sub nr. J15/371/1991, cod de inregistrare fiscala RO 911737 cu sediul in Targoviste, sos. Gaesti, nr. 6 , în conformitate cu prevederile Legii 31/1990 republicata, cu modificarile și completările ulterioare, ale Regulamentului ASF nr 5/2018 și Legii nr 24/2017, precum și a Actului Constitutiv al societății, convoacă Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor in data de 04.04.2025, ora 09.30 la sediul societatii sau pentru data de 05.04.2025 la aceeasi ora si in acelasi loc, in cazul in care la prima convocare nu sunt indeplinite conditiile legale si statutare de cvorum.

La adunarea generala sunt indreptatiti sa participe si sa voteze actionarii inregistrati in registrul actionarilor la data de 25.03.2025, considerata ca data de referinta.

### ORDINE DE ZI PENTRU A.G.A.:

1. Discutarea si aprobarea situatiilor financiare anuale individuale, intocmite pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2024 pe baza rapoartelor prezentate de Consiliul de Administratie si de Auditorul Financiar.
2. Aprobarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2025
3. Aprobarea descarcarii de gestiune a administratorilor societatii pentru activitatea desfasurata in exercitiul financiar din anul 2024
4. Aprobarea datei de 25.04.2025 ca data de inregistrare a actionarilor si aprobarea datei de 24.04.2025 ca ex date
5. Desemnarea persoanei imputernicite sa efectueze formele de publicitate legala pentru ducerea la indeplinire a hotararilor adoptate

Actionarii societății, indiferent de cota de participare la capitalul social, au dreptul să adreseze întrebări în scris privind punctele de pe ordinea de zi a AGOA., întrebările urmând a fi transmise la sediul societății Mecanica Rotes SA Targoviste in termen de 15 zile de la publicarea convocatorului in Monitorul Oficial al Romaniei, respectiv data de 20.03.2025. Actionarii societatii care detin o cota de participare de minim 5% din capitalul social, au dreptul sa solicite in scris completarea ordinii de zi a AGOA pana cel tarziu pe data de 20.03.2025.

Pentru identificarea acționarului persoană fizică sau după caz, a reprezentantului legal al acționarului persoană juridică sau entitate fără peronalitate juridică ce adresează întrebări, care face propuneri pentru completarea ordinii de zi sau propune proiecte de hotărâri, aceștia vor anexa solicitării respective și copii ale documentelor care să le ateste identitatea.

Documentele referitoare la problemele incluse pe ordinea de zi vor putea fi consultate la sediul societății Mecanica Rotes SA în timpul zilelor lucrătoare între orele 9,00-13,00 sau pe site-ul [www.roteș.ro](http://www.roteș.ro) începând cu data de 05.03.2025.

Actionarii pot vota prin reprezentare pe baza de împuterniciri speciale sau generale, conform dispozițiilor legale. Împuternicirea specială poate fi acordată oricărei persoane pentru reprezentare într-o singură adunare generală și conține instrucțiuni specifice de vot din partea acționarului, cu precizarea clară a opțiunii de vot pentru fiecare punct înscris pe ordinea de zi a AGOA. Împuternicirile speciale pot fi obținute de la sediul societății și se vor depune în original în plic închis cu mențiunea "PENTRU ADUNAREA GENERALA ORDINARA A ACTIONARILOR DIN DATA DE 04/05.04.2025", cu 48 de ore înainte de Adunarea Generală.

Acționarul poate acorda o împuternicire generală valabilă pentru o perioadă care nu va depăși 3 ani, permițând reprezentantului său a vota în toate aspectele aflate în dezbaterile adunărilor generale ale acționarilor a unuia sau mai multor emitenți identificați în împuternicire, în mod individual sau printr-o formulare generică referitoare la o anumită categorie de emitenți, cu condiția ca împuternicirea să fie acordată de către acționar, în calitate de client, unui intermediar definit conform prevederilor art. 2 alin. (1) pct. 20 din Legea nr. 24/ 2017 sau unui avocat.

Acționarii Societății au posibilitatea de a vota și prin corespondență, înainte de A.G.O.A., prin utilizarea formularului de vot prin corespondență disponibil la sediul societății. În cazul votului prin corespondență, formularul de vot completat și semnat, însoțit de copia actului de identitate ( BI/CI în cazul persoanelor fizice, respective certificate de înregistrare în cazul persoanelor juridice), pot fi transmise la sediul societății în plic închis cu mențiunea "PENTRU ADUNAREA GENERALA ORDINARA A ACTIONARILOR DIN DATA DE 04/05.04.2025", cu 48 de ore înainte de Adunarea Generală sau prin semnarea electronică a formularului de vot prin corespondență și transmiterea acestuia la adresa de email: [mecanica\\_roteș@yahoo.com](mailto:mecanica_roteș@yahoo.com)

Accesul acționarilor îndreptați să participe la AGA este permis prin simpla probă a identității acestora, făcută în cazul acționarilor persoane fizice cu actul de identitate, iar în cazul acționarilor persoane juridice sau acționarilor persoane fizice reprezentate cu procura, data persoanei fizice care le reprezintă, în limba română.

Informații suplimentare se pot obține la telefon 0746054213.

**PREȘEDINTE C.A.**

**OLTEANU ION AURELIAN CATALIN**





MECANICA ROTES SA  
TARGOVISTE  
CIF RO911737  
REG.COM. J15/371/1991  
Sos.Gaesti, nr.6

Nr. 35/05.03.2025

**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND ACTIVITATEA**  
**SOCIETATII MECANICA ROTES SA PE ANUL 2024**

**CAPITOLUL I – PREZENTAREA SOCIETATII MECANICA ROTES SA**

Societatea "MECANICA ROTES" SA Târgoviște este o societate pe acțiuni, cu capital privat autohton și este înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. 15/371/1991, Cod de înregistrare fiscală RO 911737.

MECANICA ROTES SA a luat ființă în anul 1948, sub denumirea de "Octombrie Roșu" care ulterior s-a transformat în "Întreprinderea Mecanica" iar în anul 1990, în baza HG nr 1224/1990 a devenit societatea comercială pe acțiuni "Mecanica Rotes". În urma procesului de privatizare în 1999 a devenit societate comercială cu capital integral privat.

Activitatea de producție a societății este suspendată temporar.

Capital social subscris și vărsat: 7.160.311 lei.

Numar de acțiuni : 7.160.311 lei a 1 leu acțiunea.

Date despre acționari:

Structura acționariatului SC MECANICA ROTES la 31 decembrie 2024 este următoarea:

- Swiss Capital SA, care detine 25,0309 % din capitalul social, respectiv 1.792.290 detineri;
- Amicosottis SA Galați, care deține 22,2500 % din capitalul social, respectiv 1.593.168 detineri;
- SSIF BRK Financial Group SA Cluj care detine 16,9457 % din capitalul social, respectiv 1.213.365 detineri;
- Amirastar Trading SA Galati care deține 10,2025 % din capitalul social, reprezentand 730.533 detineri;
- Andrici Adrian care detine 10,0248 % din capitalul social, respectiv 717.804 detineri;
- Alte persoane fizice care dețin 14,8433 % din capitalul social, respectiv 1.062.828 detineri din total capital social;

- Alte persoane juridice care dețin 0,7028 % din capitalul social respectiv 50.323 detineri din total capital social.

Total 7.160.311 lei reprezentand 100%

SC MECANICA ROTES SA TÂRGOVISTE a fost administrată de un Consiliu de Administratie avand urmatoarea componenta:

Olteanu Ion Aurelian Catalin - presedinte CA

Burca Sergiu - membru

Giurea Catalin - membru

Societatea isi are organizata contabilitatea in concordanta cu principiile si practicile contabile cerute de legislatia in vigoare din Romania; Legea contabilitatii nr 81/1991 republicata cu modificarile si completarile ulterioare si cu prevederile Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale, aprobate prin OMFP nr 1802/2014.

Inregistrarea operatiunilor patrimoniale in contabilitate s-a efectuat cronologic, cu respectarea succesiunii documentelor justificative, in conturi sintetice si analitice potrivit planului general de conturi si normelor emise in acest sens.

Situatiile prezentate permit diagnosticarea starii de performanta financiara a societatii la incheierea exercitiului economico-financiar pe anul 2024, oferind o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei intreprinderii pentru exercitiul financiar incheiat.

Sursa de date pentru analiza economica o constituie documentele de sinteza: bilantul, contul de profit si pierdere si anexele la bilant.

Bilantul sintetizeaza starea patrimoniala a intreprinderii la un moment dat, fiind documentul contabil de sinteza prin care se prezinta elementele de activ si pasiv ale intreprinderii la incheierea exercitiului.

Pe baza lui se asigura o imagine fidela, clara si completa atat a patrimoniului, a situatiei financiare, cat si a rezultatului obtinut.

Elementele prezentate in bilant legate in mod direct de evaluarea pozitiei financiare sunt: activele, datoriile si capitalurile proprii, grupate dupa natura si lichiditate, respectiv natura si exigibilitate.

#### Prezentarea elementelor patrimoniale

Activele imobilizate – detin 87,46 % din activul patrimonial.

Valoarea prezentata in bilant a activelor imobilizate este de 8.129.454 lei.

Activele imobilizate au fost structurate pe clase de imobilizari, prezentate in bilant astfel;

Imobilizari necorporale valoare neta 5.838 lei, sunt active necorporale prezentate in bilant la valoarea contabila (costul de achizitie minus amortizarea cumulate). Imobilizarile



necorporale indeplinesc conditiile cerute, sunt controlate de societate, sunt generatoare de beneficii viitoare, nu sunt produse din resurse proprii si in principal, se compun din licente de fabricatie si sisteme de operare.

Metoda de amortizare este cea liniara pe durata de viata utila a licentelor de fabricatie si pe o perioada de 3 ani pentru licentele de operare PC, conform legislatiei in vigoare.

Imobilizari corporale valoare neta 1.010.986 lei.

Actiunile corporale cuprind: terenuri, cladiri, echipamente tehnologice, mijloace de transport, mobilier si imobilizari in curs de executie .

Actiunile corporale au fost recunoscute la valoarea contabila, valoare dupa scaderea amortizarii cumulate.

Amortizarea se face aplicand metoda liniara in raport de durata normala de viata stabilita conform legislatiei in vigoare, respectiv, utilizand urmatoarele durate de functionare:

- cladiri si constructii speciale 40-45 ani;
- instalatii tehnice si masini 8-12 ani;
- mobilier, aparatura birotica ,  
alte active corporale 3-5 ani.

Evaluarea mijloacelor fixe s-a efectuat la valoarea de intrare , respectiv costul de achizitie La incheierea exercitiului financiar, reflectarea soldurilor mijloacelor fixe in bilantul contabil s-a facut la valoarea contabila pusa de acord cu rezultatele inventarierii si corelata cu nivelul amortizarii inregistrate pe costuri.

Imobilizarile financiare reprezinta actiuni achizitionate de societatea Mecanica Rotes SA de 7.112.630 lei dupa cum urmeaza:

Emitent	Nr actiuni	Valoare actiuni	Valoare piata	Diferenta
ALT Slatina	86.153.840	12.406.153	5.944.615	6461538
MOBT Radauti	2.467.367	3.020.466	1.159.662	1860804
TOTAL		15.426.619	7.104.277	8322342
TITLURI PARTICIPARE		1.600		
ALTE CREANTE IMOB		8.753		
TOTAL IMOBIL FINANCIARE		15.434.972		
Ajustari valoare de piata			-8.322.342	
TOTAL IMOB FINANCIARE			7.112.630	

OMFP 1802/2014 art 266 face precizarea ca imobiliarile financiare recunoscute ca activ se evalueaza în bilant la costul de achiziție, pret ce se menține pe toata perioada de derulare a acestora pana la valorificarea lor.

Actiunile circulante - reprezinta 12,54 % din activul patrimonial.

Valoarea prezentata in bilant a activelor circulante este 1.165.325 lei si reprezintă :

Stocuri 759.978 lei

Creante 398.615 lei

Casa si conturi la banci 6.732 lei

Stocurile detin 65,22 % din activele circulante .

Stocurile sunt evaluate astfel :

- stocurile de materii prime si materiale – la pret mediu ;
- stocurile de produse finite – la nivelul costului de productie;

Creantele detin 34,21 % din active circulante. In cadrul creantelor ponderea o detin creantele comerciale 21,42% in cadrul acestora, ponderea este detinuta de catre clienti.

Societatea are creante neincasate pe vechime reprezentând clienti neincasati in suma de 249595 lei astfel :

- pana la 30 zile valoarea clientilor neincasati este de 10169 lei
- intre 30- 90 zile valoarea clientilor neincasati este de 34541 lei
- peste 90 zile valoarea clientilor neincasati este de 21027 lei
- > 180 zile valoarea clientilor neincasati este de 44504 lei
- alti clienti incerti neincasati 139354 lei si
- furnizori debitori in suma de 65000 lei

Creantele sunt prezentate in bilant la valoarea neta.

În realizarea situației fluxului de numerar s-a considerat ca fiind numerar atât numerarul efectiv cât și conturile curente la bănci.

La 31.12.2024 societatea are disponibil in suma de 6732 lei fata de 54.002 lei la finele anului precedent, reprezentand 0,58 % din activul circulant , din care:

disponibil în casă în sumă de 1.761 lei ;

## Situția datoriilor

La 31 decembrie 2024 datoriile totale au scăzut fata de finele anului precedent cu 67.777 lei, de la 3.775.164 lei la 3.707.387 lei.

La 31.12.2024 societatea nu are obligatii bancare.

Situția furnizorilor neachitati la 31 decembrie 2024 este 381.179 lei, care se prezinta astfel :

- Facturi restante peste 90 zile	115.403 lei
- Facturi restante peste 1 an	265776 lei

La finele anului 2024 societatea are angajamente de plată de 3.707.387 lei reprezentand:

- datorii comerciale	382.688 lei
- datorii bugete	106.560 lei
- datorii in leg.cu personalul	67.227 lei
- alte datorii	2.795.918 lei
- dobanzi	354.994 lei

Structura capitalului propriu se prezinta astfel :

Capital social	46.684.375	-39.524.064			7.160.311
Rezerve din reevaluare	716.665				716.665
Rez legale	745.533				745.533
Profit nerepartizat					
Pierdere neacoperită	42.996.065		-42.117.967		878.098
Rezultatul exercițiului	2.593.902		2593902		
Sold creditor					
		-2.157.019			2.157.019
Sold debitor					



Total capitaluri	7.744.410	-41.681.083	-39524065			5.587.392
------------------	-----------	-------------	-----------	--	--	-----------

Capitalurile proprii ale societatii se cuantifica la 5.587.392 lei si reprezinta 54,05% din pasivul patrimonial si au urmatoarea structura:

- Capital social subscris varsat 7.160.311 lei;
- Rezerve din reevaluare 716.665 lei ;
- Rezerve legale 745.533 lei;
- Rezultat reportat -878.098 lei ;
- Rezultatul exercitiului -2.157.019 lei.

Societatea Mecanica Rotes SA a intocmit contul de profit si pierdere conform modelului agreat de Reglementarile contabile armonizate cu directivele Uniunii Europene, aprobate prin OMFP 1802/2014, OMFP 4268/2022 si Legii Contabilitatii nr 82/1991 republicata.

Veniturile si cheltuielile au fost structurate in contul de profit si pierdere dupa natura lor, respectand principiul conectarii cheltuielilor cu veniturile care au fost generate in respectiva perioada de timp.

Structura principalelor elemente de venituri si cheltuieli se prezinta in evolutia lor astfel:

- lei -

INDICATOR	Anul 2023	Anul 2024
Total venituri,din care:	436.863	1.070.298
- exploatare	436.807	1.070.160
- financiare	56	138
Total cheltuieli, din care:	--2.157.049	3.227.317
- exploatare	845.281	886.288
- financiare	-3.002.330	2.341.029
Rezultat exploatare	-408.474	183.872
Rezultat financiar	3.002.376	-2.340.891



Rezultat burt	2.593.902	-2.157.019
Rezultat net	2.593.902	-2.157.019

În conformitate cu prevederile Legii Contabilității nr.82/1991 republicată și modificată și OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de activ și pasiv, societatea a emis Decizia de inventariere 4/03.12.2024 prin care a numit comisia de inventariere a patrimoniului societății.

Regulile de întocmirea a bilanțului contabil și a contului de profit și pierderii au fost respectate , posturile înscrise în situațiile financiare corespund cu datele înregistrate în contabilitate și puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale pe baza inventarului.

Înregistrarea operațiunilor patrimoniale se face cronologic pe baza documentelor justificative.



Analiza principalilor indicatori financiari se prezintă astfel:

#### Indicatori de lichiditate și solvabilitate

INDICATORI	An 2023	An 2024
Indicatori de lichiditate Indicatorul lichidității curente = (active curente/datorii curente)	$1153839/3775164=0,306$	$1165325/3707387=0,31$
Indicatorul lichidității imediate = 0,50 (active curente-stocuri/datorii curente)	$402185/3775164=0,107$	$405347/3707387=0,11$
Solvabilitatea patrimonială cap.proprii/cap permanent sau	$7744410/11474669=0,675$	$5587392/9294779=0,60$

rata autonomiei financiare		
Solvabilitatea generala (AC/DTS)	$11474669/3775164=3,04$	$9294779/3707387=2,51$

Indicatorii de rentabilitate – reflecta eficienta activitatii desfasurate de catre societate in sensul capacitatii acesteia de a obtine profit din activitatea desfasurata.

**Presedintele Consiliului de Administratie,**

**Olteanu Ion Aurelian Catalin**

