

MECANICA ROTES SA
TARGOVISTE
CIF RO 911737

RAPORT SEMESTRUL I-2026

asupra situatiilor financiare Mecanica Rotes SA intocmite in conformitate cu prevederile Legii nr 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare și operațiuni de piata si Regulamentului ASF nr.5/2018 emis de Autoritatea de Supraveghere Financiara

Data raportului	30.09.2026
Denumirea emitentului	MECANICA ROTES SA
Sediul social:	Targoviste, sos Gaesti, nr 6, jud Dambovita
Numărul de telefon:	0723306367
Email:	mecanica_rotres@yahoo.com
Website:	www.rotres.ro
Codul unic de înregistrare la O R C:	RO 911737
Nr de ordine în Registrul Comerțului:	J15/371/1991,
Identificator Unic la Nivel European(EUID)	ROONRC J15/371/1991
COD LEI	3157004XRKR96FSSM212
Capital social subscris și vărsat;	7160311 lei
Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: AeRO caracteristici ale valorilor mobiliare emise: comune, nominative, dematerializate, cu o valoarea de 1 leu/ actiune	
Simbol de piața:	METY
Auditor financiar :	AMT SERVICE SRL Craiova
Persoana de contact/telefon :	Olteanu Ion Aurelian Catalin/0723306367

1. Prezentarea unei analize a situatiei economico-financiare actuale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, cu referire la:

a) Elemente de bilanț

INDICATORI	30.06.2025	30.06.2026
Active necorporale	5838	5838
Active corporale	1005653	995689
Active financiare	7112630	6288010
1.Total active imobilizate	8124121	7289537
Active stocuri	803366	765301
Active creanțe	369904	301622
Active disponibilități bănești	9595	15844
2.Total active circulante	1182865	1082767
3.cheltuieli înregistrate în avans	29651	30142
4.Total active (1+2+3)	9336637	8402446
5.Total datorii curente	4136133	4816852
7.Total active-datorii curente (4-5-6)	5200504	3585594
Capitaluri și rezerve		
-capitalul social	7160311	7160311
-diferențe din reevaluare	716665	716665
-rezerve	745533	745533
-rezultat reportat	-3035118	-4644076
-rezultat exercitiului	-386887	-392839
Total capitaluri	5200504	3585594

Activele imobilizate reprezintă 86,76 % din activele societății.

Valoarea activelor imobilizate la 30.06.2026 este de 7289537 lei mai mică cu 834584 lei față de aceeași perioadă a anului 2025..

Activele circulante reprezintă 12,89 % din activele societății și cuprind:

- stocurile care cuprind 70,68% din activele circulante și 9,11% din activul total al societății;

- creanțele reprezintă 27,86% din activele circulante ale societății și 3,59% din activul societății.

În cadrul creanțelor, ponderea creanțelor comerciale (clienți neancașati) este de 22,30% din totalul creanțelor;

- numerarul și echivalentul de numerar în suma de 15844 lei, reprezintă 1,46% din totalul activelor circulante

Datoriile totale ale societății sunt în suma de 4816852 lei și reprezintă 57,33% din pasivul societății.

Datoriile comerciale reprezintă 9,44 % din totalul datoriilor.

b) Contul de rezultate economico –financiare

INDICATOR	30.06.2025	30.06.2026
Cifra de afaceri	230735	117808
Venituri din exploatare	5413	8163
Cheltuieli exploatare	517625	394732
PROFIT/PIERDERE DIN EXPLOATATARE	-281477	-268761
Venituri financiare	9	156
Cheltuieli financiare	105419	124234
PROFIT/PIERDERE DIN ACTIVITATEA FINANCIARA	-105410	-124078
Venituri totale	236157	126127
Cheltuieli totale	623044	518966
PROFIT/PIERDERE BRUT	-386887	-392839
Impozit pe profit		
PROFIT/PIERDERE NET	-386887	-392839

Cifra de afaceri a fost realizata in semestrul I 2026 in proportie de 31,38% fata de aceeaasi perioada a anului trecut 2025.

Indicatorii economico-financiari se prezinta astfel:.

INDICATORI	30.06.2025	30.06.2026
Indicatorul lichiditatii curente = (active curente/datorii curente)	$1182865/4136133=0,29$	$1082767/4816852=0,23$
Indicatorul lichiditatii imediate = (active curente- stocuri/datorii curente)	$379499/4136133=0,10$	$317466/4816852=0,07$
Solvabilitatea patrimoniala sau rata autonomiei financiare (cap.proprii/cap.permanent)	$5200504/9306986=0,56$	$3585594/8372304=0,43$
Solvabilitatea generala (AC/DTS)	$1182865/4136133=0,29$	$8372304/4816852=1,74$

Indicatorul lichiditatii curente sau indicatorul capitalului ciculant ofera garantia acoperirii datoriilor curente din active curente.

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

Indicatorii de solvabilitate – permit determinarea aptitudinii intreprinderii de a face fata angajamentelor, indica faptul ca societatea poate face fata obligatiilor si permit continuitatea activitatii societatii.

Prezentarea si analizarea efectelor asupra situatiei financiare a societatii comerciale, a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate.

Nr crt	CAPITOL	U/M	30.06.2025	30.06.2026
1.	Cifra de afaceri	Lei	230735	117808
2.	Profitul net	Lei	-386887	-392839
3.	Profitul brut	Lei	-386887	-392839
4.	Profitul din exploatare	Lei	-281477	-268761
5.	Activ Total	Lei	9336637	8402446
6.	Active fixe- total	Lei	8124121	7289537
7.	Capital propriu	Lei	5200504	3585594
8.	Stocuri	Lei	803366	765301
9.	Creante	Lei	369904	301622
10.	Valoarea nominala a actiunilor	Lei	1	1

3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății

3.1. Descrierea cazurilor în care societatea a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei respective

Politica societății cu privire la lichidități este de a menține suficiente resurse lichide pentru a-și îndeplini obligațiile pe măsura ce acestea devin scadente.

3.2. Descrierea oricărei modificări privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societate

Capitalul social al societății Mecanica Rotes este de 7160311 lei divizat în 7160311 acțiuni a 1 leu/acțiunea.

Structura sintetică consolidată a detinatorilor de instrumente financiare la 30.06.2026 se prezintă astfel:

DETINATOR	Nr acțiuni	%
SWISS CAPITAL SA BUCUREȘTI	3.156.847	44.0881
AMICOSOTTIS SA GALATI	1.593.168	22.2499
AMIRASTAR TRADIN GALATI	730.533	10.2025
ANDRICI ADRIAN	717.804	10.0247
Persoane fizice	910.793	12.7202
Persoane juridice	51.166	0.7146
TOTAL	7.160.311	100,00

Capitalul social al societatii Mecanica Rotes este de 7.160.311 lei divizat in 7160311 actiuni a 1 leu/actiune.

Informatiile financiare din prezentul Raport nu au fost auditate.

Presedinte al Consiliului de Administratie - Director General
al Mecanica Rotes SA
ec. Olteanu Ion Aurelian Catalin



Anul

2026

Trimestrul

☐ T1☒ T2☐ T3☐ T4

Tip situație financiară : BS

(Anul de sfârșit de trimestru)

(cumulat de la începutul exercitiului financiar)

Bifati numai

☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București

dacă

☐ GIE - grupuri de interes economic

este cazul:

☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris☐ Exercițiu financiar modificat

Data începerii exercitiului financiar 01.01.2026

Data de sfârșit de trimestru 30.06.2026

Entitatea MECANICA ROTES SA

Adresa

Județ

Dambovita

Sector

Localitate

TARGOVISTE

Strada

SOS. GAESTI

Nr.

6

Bloc

Scara

Ap.

Telefon

0245632792

Cod unic de înregistrare

9

1

1

7

3

7

Forma de proprietate

Suma de control

7.160.311

34--Societati pe actiuni

☐ CAEN 2024☒ CAEN 2025

Activitatea preponderanta (cod si denumire CAEN)

2829

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata(cod si denumire CAEN)

2829

☐ Entități de interes public☐ Entități mijlocii și mari☒ Entități mici☐ Microentități

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

Situații financiare interimare încheiate la 30.06.2026, întocmite potrivit OMF nr. 3067/ 2018 privind completarea unor reglementări contabile, de către entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare.

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

Indicatori :

Capitaluri - total

3.585.594

Capital subscris

7.160.311

Profit/ pierdere

-392.839

INTOCMIT,

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

Numele și prenumele

OLTEANU ION AURELIAN CATALIN

Numele și prenumele

CONTABILITATE PROFESIONAL PLUS SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare în organismul profesional

14430

CIF/CUI membru CECCAR

4

0

9

6

5

8

4

1

Semnătura

Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?

☐ DA☒ NU

AUDITOR,

Nume și prenume persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

CIF/CUI

Formular VALIDAT

Situațiile financiare anuale sunt supuse verificării de către cenzori ?

☐ DA☒ NU

BILANT prescurtat

Cod 10

la data de 30.06.2026

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 107/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2026	30.06.2026
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	5.838	5.838
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	1.000.779	995.689
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	6.288.010	6.288.010
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	7.294.627	7.289.537
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	766.235	765.301
II.CREANȚE 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	329.000	301.622
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	329.000	301.622
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	5.921	15.844
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.101.156	1.082.767
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		30.142
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		30.142
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	4.417.350	4.816.852
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-3.316.194	-3.703.943
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	3.978.433	3.585.594
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	7.160.311	7.160.311
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	7.160.311	7.160.311
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	716.665	716.665
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	745.533	745.533
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	3.035.118	4.644.076
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43		0
SOLD D (ct. 121)	46	44	1.608.958	392.839
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	3.978.433	3.585.594
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	3.978.433	3.585.594

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele și prenumele

OLTEANU ION AURELIAN CATALIN

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele și prenumele

CONTABILITATE PROFESIONAL PLUS SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

14430

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

la data de 30.06.2026

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exercitiul financiar	
			2025	2026
			1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	375.471	117.808
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	375.471	117.808
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)	375.471	117.808
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	278.540	117.296
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03	98.158	512
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	04	1.227	
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	07	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	08	07		
Sold D	09	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	10	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	6.056	8.163
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	16	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	17	16	381.527	125.971
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	88.374	15.149
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	693	
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19	60.207	21.461
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	16.757	
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20	58.740	496
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	486.415	210.685
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	475.712	206.052

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	10.703	4.633
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	10.207	5.090
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	10.207	5.090
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	30	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	32	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	237.825	141.851
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	142.880	84.151
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	37	33	24	
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	40	33c (309)	24	
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	41	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	42	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	43	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	44	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	45	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	46	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	47	33j (316)	62.121	39.981
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	48	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	49	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	50	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	51	37	32.800	17.719
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	52	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40		
- Venituri (ct.7812)	54	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	942.461	394.732
PROFITUL SĂU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	560.934	268.761
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	59	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47		139
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	61	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	62	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	63	50	28	17
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	28	156
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	66	53	824.620	
- Cheltuieli (ct.686)	67	54	824.620	
- Venituri (ct.786)	68	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	69	56	223.432	124.234
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	1.048.052	124.234
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	1.048.024	124.078
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	381.555	126.127
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	1.990.513	518.966
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	1.608.958	392.839
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66		
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	80	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	81	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	1.608.958	392.839

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 26 (cf.OMF nr.107/ 2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 47 (cf.OMF nr.107/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE
OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

OLTEANU ION AURELIAN CATALIN

Numele si prenumele

CONTABILITATE PROFESIONAL PLUS SRL

Semnătura

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

14430

DECLARATIE

In conformitate cu prevederile Regulamentului ASF nr. 5/2018, s-au intocmit situatiile financiare la 30.06.2026 pentru:

Persoana juridica: Mecanica ROTES SA
Adresa: localitatea Targoviste, sos. Gaesti, nr. 6, judetul Dambovita
Numar din Registrul Comertului: J15/371/1991
Forma de activitate: 34 – societati comerciale pe actiuni
Activitate preponderenta
(cod si denumire clasa CAEN): 2829 – fabricarea altor echipamente de utilizare generala
Cod de identificare fiscal: 911737

Conducerea societatii, asigurata de catre Director general Olteanu Ion Aurelian Catalin, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 30.06.2026 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea Raportului semestrului I 2026 sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile;
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata;
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de conformitate.

Director general
Olteanu Ion Aurelian Catalin

