



## TURBOMECHANICA

Bd. Iuliu Maniu Nr. 244 Sector 6 Cod Poștal 061126 București – Romania

Tel.: (+4) 021 434 32 06; (+4) 021 434 07 41 Fax: (+4) 021 434 07 94

Identificator Unic la Nivel European (EUID): ROONRC.J40/533/1991

Cod Registrul Comerțului J40/533/1991

Cod Fiscal RO3156315 Cod Unic de Înregistrare 3156315

Capital Social subscris integral vărsat 36.944.247,50 RON

[www.turbomecanica.ro](http://www.turbomecanica.ro); e-mail: [office@turbomecanica.ro](mailto:office@turbomecanica.ro)

---

### RAPORT CURENT nr 18/07.10.2020

**Conform prevederilor Regulamentului ASF nr. 5 / 2018 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata, respectiv ale Legii nr. 24 / 2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata**

Data Raportului: 07.10.2020

Denumirea entității emitente: TURBOMECHANICA SA

Sediul social: Bucuresti, Bd. Iuliu Maniu nr 244, Sector 6

Numărul de telefon: 021 434 32 06 021 434 07 41 fax: 021 434 07 94

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: RO 3156315

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J40/533/1991

Cod LEI : 52990005AIXHHACIZH85

Capital social subscris și vărsat: 36.944.247,50 lei

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Bursa de Valori Bucuresti Titluri de capital – Categoria actiuni standard

Evenimente important de raportat:

Ca urmare a solicitarii ASF nr. SI DETA 8901/28.09.2020, Raportul Consiliului de administratie aferent Semestrului 1 2020 nr. 16/28.08.2020 a fost completat cu urmatoarele:

1. Situatia rezultatului financiar pag.3 au fost adaugate urmatoarele informatii:

Cifra de afaceri, a crescut cu 6,3% fata de aceeasi perioada a anului trecut, aceasta datorandu-se in special cresterii livrarilor de produse catre clienti interni intracomunitari si clienti extracomunitari. (Unison Polonia, Witzenmann Germania, Avio Italia, Aviall SUA)

Veniturile aferente costului productiei in curs de executie si a variatiei stocurilor, au avut o crestere de 7,5 % fata de aceeasi perioada a anului trecut. Cresterea provine intotdeauna de la variatiile (cresteri/descrasteri) din productia in curs de executie, eliberare/lansare de comenzi noi (conform cerintelor clientilor) si finalizare comenzi din procesul de productie.

Cheltuielile cu materii prime si materiale au crescut fata de anul trecut cu ~20%, societatea luand masuri in ceea ce priveste procesul de aprovizionare prin achizitia de materii prime si materiale necesare si pentru produsele care se vor finaliza pana la sfarsitul anului 2020.

In contextul COVID 19, s-au achizitionat materiale privind securitatea angajatilor, prin achizitia de manusi, masti, dezinfectanti, termoscanere, in valoare de ~210.000 ron;

Cheltuielile cu beneficii angajatia au crescut fata de aceeași perioadă a anului trecut, situație care este considerată justificată deoarece dinamica sumei veniturilor în valoare de 54.796.174 ron, devansează dinamica cheltuielilor înainte de impozitare în valoare de 43.222.635 ron. Creșterea cheltuielilor cu salariile constituie un aspect normal în condițiile corelării acestora cu evoluția volumului de activitate.

Societatea în această perioadă a făcut noi angajări, iar creșterea cu beneficii angajați a fost influențată într-o mică măsură de aceste angajări.

Valoarea altor cheltuieli operaționale a crescut cu aproximativ 50%, aceasta datorându-se serviciilor de pază în incinta societății, servicii cu pregătirea personalului prin cursuri de specialitate, servicii metalizare reperi Rolls Royce în valoare de 113.000 ron, echipare sateliți reperi pentru reparații Cutie Transmisie Principală pentru clienții interni: IAR Brașov, MAPN, în valoare de 900.000 ron; cheltuieli privind bursele pentru învățământul dual, în valoare de 134.100 ron

Turbomecanica colaborează cu mai multe colegii (Colegiul Tehnic ‘Dinicu Golescu’, Colegiul Tehnic ‘Carol I’, Colegiul Tehnic ‘Henri Coanda’ și Liceul Tehnologic ‘Ion I.C. Brătianu’) pentru a organiza clase din cadrul programului ‘Învățământ Profesional Dual’, aceste clase fiind destinate tinerilor care doresc să se specializeze în una din meseriile din industria aviației. În aceste programe societatea oferă absolvenților clasei a 8-a din toată țara, toate condițiile formării profesionale în următoarele meserii:

- “Operator mașini cu comandă numerică” - 16 locuri în clasa de la Colegiul Tehnic Dinicu Golescu
- “Mecanic aeronave” - 16 locuri în clasa de la Colegiul Tehnic Henri Coanda
- “Mecanic de mecanică fină” - 20 locuri în clasa de la Liceul Tehnologic Ioan I.C. Brătianu
- “Frezor – rabotor-mortezor” - 14 locuri în clasa de la Liceul Tehnologic Ioan I.C. Brătianu
- “Strungar” - 16 locuri în clasa de la Colegiul Tehnic Carol I

Turbomecanica oferă beneficii materiale foarte atractive elevilor care se înscriu la clasele de Învățământ Dual pe toată durata școlarizării, de asemenea instruire în atelierele Turbomecanica pe timpul perioadelor de practică unde își clădesc specializarea pentru una din meseriile enumerate mai sus și un beneficiu extraordinar care este asigurarea din partea Turbomecanica că vor obține un loc de muncă în cadrul companiei după absolvirea liceului.

Rezultatul financiar nu a fost impactat de nicio cheltuială suplimentară privind plăți compensatorii, neîndeplinirea obligațiilor contractuale, alte cheltuieli privind imobilizările corporale și necorporale.

## 2. Situația poziției financiare pag.5 au fost adăugate următoarele informații:

Active corporale și necorporale – există o tendință de creștere a acestor active prin efectuarea de investiții/modernizări cadiri, mașini și utilaje din patrimoniul TMB;

Creanțele comerciale în valoare de 14 mil, au crescut semnificativ față de 31.12.2019, cauza principală o reprezintă creanțele de la clienți interni, creanțe care s-au încasat ulterior datei de 30.06.2020, iar în mică măsură întârzierile în încasările de la clienți externi, care și-au decalat termenele de plată.

Stocurile, acestea au cunoscut o creștere față de 31.12.2019 cu ~15%, societatea luând măsuri în ceea ce privește procesul de aprovizionare prin achiziția de materii prime și materiale necesare și pentru produsele care se vor finaliza până la sfârșitul anului 2020. Aceste măsuri s-au luat pentru a preveni eventualele probleme în lanțul de aprovizionare, care ar putea genera întârzieri în procesul de producție. Această soluție a generat o ieșire de numerar reflectată în cash flow.

Împrumuturile pe termen scurt acordate sub formă de limită de creditare au fost utilizate într-o proporție mult mai mare față de 31.12.2019 deoarece termenele de încasare ale facturilor emise către clienți înainte de finalul Semestrului 1 au fost încasate ulterior datei de 30.06.2020.

Datoriile comerciale si alte datorii – acestea s-au diminuat cu ~70%, fata de 31.12.2019, societatea si-a respectat termenele de plata contractuale catre toti furnizorii si toate datoriile catre bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale de stat. TMB nu are nicio datorie fiscala neachitata catre autoritatile statului.

Datoriile pe termen lung au avut un trend crescator fata de finele anului 2019, prin incheierea de noi contracte de leasing privind achizitionarea de utilaje: Centrul de prelucrare prin frezare in axe OKK, Masina de masurat in coordonate 3D, Masina de curatat cu ultrasunete, Masina de rectificat in coordonate Chien Wei Precise Technology, Strung orizontal CNC Ace, toate aceste utilaje s-au achizitionat in vederea cresterii capacitatii de productie.

### 3. Situatiia fluxurilor de trezorerie pag.12 s-au adaugat urmatoarele informatii:

Cash flow-ul societatii a inregistrat o crestere pozitiva de ~1.000.000 ron, fata de aceeaasi perioada a anului trecut.

Veniturile din exploatare au avut o crestere de 7% fata de aceeaasi perioada a anului trecut, aceasta datorandu-se in special cresterii Cifrei de afaceri (6%), prin executarea si livrarea produselor catre clienti interni, externi.

Cheltuielile din exploatare au crescut fata de 30.06.2019, cu 22%, aceasta datorandu-se in mare masura cresterii cheltuielilor cu materii prime si materiale, cresterii cu beneficiile angajatilor si cresterii prestarilor de servicii executate de terti. Variatiile sunt explicate la pct. 1 Situatiia rezultatului financiar.

Cash flow-ul din activitatea de exploatare este impactata de variatia activelor si pasivelor societatii, influentate in mare masura de variatia:

- in crestere a creantelor in valoare de 9.129.055, societatea avand creante comerciale care au fost incasate ulterior datei de 30.06.2020,
- in crestere a stocurilor, societatea aplicand o politica de preventie in acest caz influentata de impactul pe care l-ar putea avea COVID 19, asupra lantului de aprovizionare.
- datoriilor catre furnizori, care au scazut fata de aceeaasi perioada a anului trecut cu 70%, societatea indeplinindu-si toate termenele contractuale de plata, fata de furnizorii interni si externi

Cash flow-ul din activitatea de investitii a avut o crestere foarte mica fata de aceeaasi perioada a anului trecut ~1%, utilajele achizitionate in aceasta perioada punandu-se in functiune in perioada ulterioara Semestrului I

Cash flow-ul din activitatea financiara este influentat de variatia:

- pozitiva prin cresterea impumaturilor pe termen lung privind achizitia de utilaje in leasing, mentionate la punctul 2 din situatiia pozitiei financiare
- imprumuturilor pe termen scurt, care sunt acordate sub forma de limita de creditare si care au fost utilizate intr-o proportie mult mai mare fata de aceeaasi perioada a anului trecut, inregistrand o crestere fata de aceeaasi perioada a anului trecut de 9,6 mil ron, iar fata de 31.12.2019 inregistrand o crestere de 87%.

### 4. Provizioane pag.16 s-au adaugat urmatoarele informatii:

Reducerile constau in reversarea/anularea provizioanelor constituite la 31.12.2019 si care au presupus o iesire de numerar in Semestrul I 2020

### 5. Profit fiscal pag.16 s-au adaugat urmatoarele informatii:

Veniturile neimpozabile in valoare de 2.930.259 ron reprezinta in acest caz valoarea provizioanelor reversate in S1 (provizioane constituite la sf. anului 2019 care au fost considerate, cheltuieli nedeductibile la calculul impozitului pe profit la 31.12.2019) si o data cu reversarea partiala acestea sunt considerate venituri neimpozabile.

Cheltuielile nedeductibile, ponderea cea mai mare (94%) in totalul cheltuielilor nedeductibile, in valoare totala de 5.966.961 ron, o reprezinta cheltuiala cu impozitul pe profit aferent trim 1 2020 in valoare 1.250.804 ron si amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale (in valoare 4.365.204 ron) in timp ce restul in valoare de 6% reprezinta sponsorizari, cheltuieli reclama si publicitate, cheltuieli aferente parc auto, cheltuieli de protocol, impozit nerezidenti

6. Indicatori economico-financiari pag.25 s-au adaugat urmatoarele informatii:

- Indicatorul lichiditatii curente, valoarea este supraunitara, (2,04) in crestere fata de aceeaasi perioada a anului trecut si reflecta o buna capacitate de plata, deci un risc redus pentru creditorii, certificand faptul ca societatea este capabila sa-si acopere datoriile pe termen scurt din activele curente.
- Viteza de rotatie a debitelor clienti care exprima eficacitatea societății in colectarea creanțelor sale, respectiv numarul de zile pana la data la care debitorii își achita datoriile catre societate. Avand in vedere dinamica vanzarilor si specificul incasarii creanțelor consideram ca valoarea indicatorului este una normala.
- Indicatorul gradului de indatorare, valoarea lui indica faptul ca societatea nu are niciun fel de probleme de finanțare sau lichiditate. In calculul acestui indicator capitalul imprumutat cuprinde atat creditele bancare, cat și datoriile din leasing.

Raportul Consiliului de admisnitratie aferent Semestrului 1 2020 refacut conform celor de mai sus poate fi accesat la linkul de mai jos.

PRESEDINTE AL CONSILIULUI DIRECTOR GENERAL,  
Ing. Radu VIEHMANN