

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE PENTRU SEMESTRU I 2023

DATA RAPORTULUI: **30 iunie 2023**

DENUMIREA: **METALICA S.A.**

SEDIUL SOCIAL: **ORADEA, STR. UZINELOR NR. 10, TELEFON 0259267621, FAX 0259470032**

CUI: **51179**

NR.ORDINE IN REGISTRUL COMERTULUI: **J05/128/1991**

CAPITAL SOCIAL SUBSCRIS SI VARSAT: **3.813.220,00 lei**

PIATA DE TRANZACTIONARE: **BVB - AeRO**

1. DESCRIEREA SOCIETATII

METALICA SA Oradea are ca obiect de activitate producerea si comercializarea de bunuri electrocasnice de larg consum (aparate de gatit cu gaz, chiuvete utilitare emailate etc), realizarea de lucrari si servicii pentru terti agenti economici (presaj, emailare etc), cu respectarea legislatiei in vigoare.

Produsele si serviciile realizate in semestrul I 2023 au fost destinate in proportie de 98% pentru piata interna. Categoria produselor vandute pe piata externa (Franta, Ungaria) a fost reprezentata de diversele produse din tabla, presate si emailate in sectiile specializate ale fabricii Metalica SA. Pe piata interna cifra de afaceri a fost realizata prin vanzarea aragazurilor si a chiuvetelor emailate si prin inchirierea imobilelor care nu mai sunt necesare desfasurarii activitatilor proprii.

1.1 *Evenimente importante in primele 6 luni ale exercitiului si impactul acestora asupra raportarii contabile semestriale*

In primul semestru al anului 2023 societatea a desfasurat toate activitatile fara intrerupere, volumul productiei si cifra de afacere s-au pastrat relativ la perioada similara a anului 2022. Provocarile acestei perioade au fost reprezentate de majorarile de preturi la unele materii prime si imposibilitatea cresterii preturilor de vanzare proportional cu aceste majorari.

1.2 *Principalele riscuri si incertitudini pentru urmatoarele 6 luni ale exercitiului*

Riscul de piata - contextul economic romanesc si cel global, in continua schimbare, asociat cu instabilitatea legislatiei ce guverneaza mediul economic din Romania, genereaza o stare de nesiguranta cu privire la evolutia economica viitoare. Prin urmare nu putem prognoza nici o evolutie a situatiei financiare a societatii.

Riscul valutar - fluctuatiile cursului valutar sunt greu de apreciat si anticipat. O eventuala depreciere a monedei nationale poate influenta in mod negativ rezultatele financiare, datorata cresterii preturilor de achizitie la materiile prime din import.

2. SITUATIA ECONOMICO - FINANCIARA LA 30.06.2023 COMPARATIV CU SEMESTRUL I 2022

2.1 Prezentarea situatiei economico - financiare actuale comparativ cu aceeași perioada a anului precedent:

a) elemente de bilant:

	lei		
	30.06.2022	30.06.2023	%
ACTIVE IMOBILIZATE	3.757.433	3.451.835	91,9
Constructii	2.668.825	2.525.094	94,7
Instalatii tehnice si masini	767.775	578.297	75,3
Mobilier, ap.birotica, echipamente de protectie,etc	4.340	20.697	476,9
Terenuri	186.475	186.475	100,0
Investitii imobiliare	0	0	0
Imobilizari necorporale	13.869	6.331	45,6
ACTIVE CIRCULANTE	9.565.481	11.822.045	123,6
Stocuri	6.985.339	6.963.834	99,7
Creante	2.218.745	3.011.579	135,7
Disponibilitati	329.381	1.814.616	550,9
Investitii pe termen scurt	32.016	32.016	100,0
TOTAL ACTIVE	13.322.914	15.273.880	114,6
Cheltuieli in avans	189.942	1.284.649	676,3
Venituri in avans si provizioane	77.220	69.600	90,1
DATORII	7.590.552	9.666.245	127,3
SITUATIA NETA	5.845.084	6.822.684	116,7
CAPITALURI PROPRII	5.845.084	6.822.684	116,7

Capitalurile proprii sunt pozitive si au crescut cu 16,7% fata de situatia la 30.06.2022 (cu profitul inregistrat in semestrul al doilea al anului 2022 si profitul din primul semestru al anului 2023).

Activele imobilizate au inregistrat o scadere cu 8.1%, ca urmare a diminuarii valorii prin amortizare, a vanzarii unor utilaje neutilizate in procesul de productie si a lipsei de investitii semnificative.

Activele circulante au crescut cu 23,6%, cresterile semnificative fiind la creante si la disponibilitatile banesti. Stocurile au inregistrat o scadere usoara si anume cu 0,3%.

Datoriile totale au crescut cu 27,3%, dar aceasta crestere include si datoria societatii catre actionari ca urmare a inregistrarii contabile a sumelor subscribe in cadrul operatiunii de majorare de capital (operatiune care a avut perioada de subscriere in luna iunie 2023 dar care s-a finalizat in luna iulie 2023) si care reprezinta 13,4% (in valoare absoluta de 1.018.275 lei). Dupa inregistrarea majorarii de capital, suma de 1.018.275 lei obtinuta prin subscrieri nu va mai figura in conturile de

Datorii. Restul din procentul de crestere a datoriilor totale, in valoare de 13,9% (in valoare absoluta de 1.057.418 lei) se datoreaza cresterii datoriilor comerciale.

b) contul de profit si pierdere:

	lei		
	30.06.2022	30.06.2023	%
CIFRA DE AFACERI	4.767.487	4.675.998	98
VENITURI DIN EXPLOATARE	5.438.694	5.306.172	97,5
Productia vanduta	4.832.432	4.849.605	100,4
CHELTUIELI DE EXPLOATARE	4.945.412	4.488.908	90,8
Cheltuieli cu materii prime	2.893.261	2.560.060	88,5
Cheltuieli cu personalul	794.675	497.004	62,5
PROFIT DIN EXPLOATARE	493.282	817.264	165,7
PIERDERE DIN EXPLOATARE			
VENITURI FINANCIARE	864	3.363	389.24
CHELTUIELI FINANCIARE	43.797	7.458	17
PIERDERE FINANCIARA	42.873	4.095	9,6
VENITURI TOTALE	5.439.558	5.309.535	97,6
CHELTUIELI TOTALE	4.989.149	4.496.366	90,1
PROFIT BRUT	450.409	813.169	180,5
PIERDERE BRUTA			
Impozit pe profit	0	0	0
PROFIT NET	450.409	813.169	180,5
PIERDERE NETA			

In primul semestru al anului 2023 s-a inregistrat o scadere a cifrei de afaceri cu 2% fata de perioada similara a anului 2022. Cu toate acestea, s-a inregistrat un profit net de 813.169 lei, cu 80,5% mai mare fata de perioada similara a anului 2022.

Provocarile cu care s-a confruntat societatea in primul semestru din 2023 au fost: scaderea vanzarilor de aragazuri, dificultatile de flux financiar, majorarea preturilor materiilor prime, instabilitatea preturilor la energie electrica si gaze, imposibilitatea majorarii preturilor de vanzare ale produselor proprii (din diverse motive: refuzul clientilor din retail, limitarea "impusa" de piata prin preturile competitorilor). Aceste situatii au perturbat volumul platilor pentru achizitii si implicit volumul productiei si al vanzarilor.

Deficitul financiar s-a diminuat, in pofida faptului ca nivelul platilor in avans a unor materii prime a crescut, situatie generata de incetarea sau diminuarea activitatii a unor furnizori, pe fondul instabilitatii economice generale.

Nu s-a reusit cresterea cifrei de afaceri prin atragerea de noi clienti din zona de retail, intrucat potentialii parteneri au solicitat preturi si termene de plata imposibil de sustinut in conditiile existentei problemei cu lichiditatile si a majorarilor continue la preturile materiilor prime. In aceste conditii am alocat resursele financiare cu prioritate pentru plati minimale destinate continuarii activitatii. Data fiind situatia financiara dificila, s-a elaborat plan de reorganizare a activitatii, axat in principal pe redimensionarea resurselor pentru activitatea de productie la un nivel corespunzator volumului maxim de vanzari previzionate, relocarea activitatilor in spatii corespunzatoare nivelului de productie actual si inchirierea spatiilor astfel disponibilizate.

In semestrul I 2023 nu s-a oprit nici un segment de activitate a entitatii.

3. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

In semestru I 2023 METALICA S.A. a continuat activitatea preponderenta cuprinsa in clasa 2752-FABRICAREA DE ECHIPAMENTE CASNICE NEELECTRICE - respectiv producerea si vanzarea de mașini de gătit si reșouri cu combustibil gazos, chiuvete din tabla emailata si activitatile complementare (presaj si emailare produse pentru terti).

Situatiile financiare la 30.06.2023 nu au fost auditate de auditorul financiar.

3.1 Prezentarea si analiza tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii

Indicatori	30.06.2022		30.06.2023		%
Lichiditatea curenta	1.26		1.97		156,3
Lichiditatea imediata	0.34		0.81		238,2

Ratele de lichiditate sunt in crestere, asigurand premisele existentei necesarului de resurse pentru finantarea activitatii de baza si pentru plata la termen a datoriilor la buget si furnizori.

Exista din anii precedenti creante la clienti incerti pentru care nu s-au finalizat inca procesele de insolventa si faliment. Incasarea acestor creante restante va influenta nivelul veniturile si al cheltuielilor si implicit, lichiditatea societatii.

3.2 Prezentarea si analiza efectelor asupra situatiei financiare a societatii a tuturor cheltuielilor de capital curente sau anticipate comparativ cu aceeași perioada a anului trecut.

In semestrul I 2023 nu au au fost efectuate cheltuieli de capital care pot influenta situatia financiara a societatii .

3.3 Prezentarea si analiza evenimentelor, tranzactiilor, schimbarilor economice, care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza.

In semestrul I 2023 veniturile din activitatea de baza a fost afectata semnificativ de efectele economice si sociale generate de razboiul ruso-ucrainean si de majorarile si instabilitatea preturilor la materii prime, energie electrica si gaze naturale.

4. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII COMERCIALE

4.1 Descrierea cazurilor in care societatea comerciala a fost in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare in timpul perioadei respective.

In semestrul I 2023 societatea a avut unele probleme de flux financiar, astfel existand unele intarzieri la plata datoriilor catre furnizori. Platile datoriilor bugetare au fost realizate la termenele legale. Nu s-a inregistrat nici un fel de incidente de plati.

4.2 Descrierea oricarei modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societatea comerciala.

In semestrul I 2023 nu au fost modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societate.

**PRESEDINTE C.A.
Ec. DUMITRACHE IULIUS-CEZAR**



DECLARATIE CONFORM REGULAMENT ASF NR.5/2018 art. 223, lit.(B)

Subsemnatul Dumitrache Iulius Cezar, in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie si Director General al societatii METALICA SA, declar ca raportarea contabila semestriala la data de 30.06.2023 a fost intocmita in conformitate cu standardele contabile aplicabile si ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, datoriilor si creantelor, a pozitiei financiare, a contului de profit si pierdere ale emitentului METALICA SA si ca raportul Consiliului de Administratie la 30.06.2023 prezinta in mod corect si complet informatiile despre emitentul METALICA SA.

Presedinte Consiliu de Administratie,

Iulius Cezar Dumitrache