



SC METAL-LEMN SA

Craiova, Romania
Cod 200621, Bd. Decebal nr. 85
Tel. 0251/439087
Fax 0251/439042
E-mail:office@metallemn.ro

RAPORT TRIMESTRIAL AFERENT TRIMESTRULUI I

Raport trimestrial conform Legii nr. 24/2017 și Regulamentului ASF nr. 5/2018

Data raportului: 30.05.2019

Denumirea entității emitente:

Simbol

Codul LEI

Sediul social:

Numărul de telefon/fax:

Cod unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului:

Numărul de ordine în Registrul Comerțului:

Capital social subscris și vărsat:

Piața reglementată pe care se tranzacționează
valorile mobiliare emise:

SC METAL - LEMN SA

MELE

485100UOAT5T2UHKDT32

Craiova, b-dul Decebal, nr. 85, jud. Dolj

0251/439087; 0251/439042

RO 2319619

J16/1396/1991

7.725.454,5 RON

Sistemul alternativ de tranzacționare
administrat de BVB, AERO

Eveniment important de raportat:

Prezentarea raportului financiar pentru trimestrul I în conformitate cu art. 67 din Legea 24/2017, în
formatul prevăzut în Anexa 13 din Regulamentul ASF nr. 5/2015

Analiza principalilor indicatori economico-financiarți efectuată pe baza indicatorilor financiarți

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichidității curente

$$\text{Indicatorul lichidității curente} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{6683521}{4299782} = 1.55$$

- valoarea recomandată acceptabilă - în jurul valorii de 2;
- ofera garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichidității imediate

$$\text{Indicatorul test acid} = \frac{\text{Active curente - Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1961739}{4299782} = 0.45$$

c) Rata solvabilității globale

$$\text{Rata solvabilității globale} = \frac{\text{Active totale}}{\text{Datorii totale}} = \frac{52390670}{8633217} = 6.06$$



SC METAL-LEMN SA

Craiova, Romania
Cod 200621, Bd. Decebal nr. 85
Tel. 0251/439087
Fax 0251/439042
E-mail: office@metallemn.ro

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} * 100 = \frac{6187039}{43959063} = 14.07$$

- capital imprumutat=creditepeste 1 an
- capital angajat=capital imprumutat+capital propriu

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor- determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda.

Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerate mai riscanta.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{277389}{99712} = 2.78$$

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) – furnizeaza informatii cu privire la:

- Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;
- Capacitatea entitatii de a control a capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;
- Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Stocmediu}} = \frac{1384486}{4655675} = 0.29 \text{ numar de ori}$$

sau

Numar de zile de stocare in unitate – indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

$$\frac{\text{Stocmediu}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 90 = \frac{4655675}{1384486} \times 90 = 302.64 \text{ zile}$$

- Viteza de rotatie a debitelor-clienti

- calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;
- exprima numarul de zile pana la data la care debitorii si achita datoriile catre entitate.

$$\frac{\text{Sold mediucienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 90 = \frac{678667}{1384486} \times 90 = 44.11 \text{ zile}$$



SC METAL-LEMN SA

Craiova, Romania
Cod 200621, Bd. Decebal nr. 85
Tel. 0251/439087
Fax 0251/439042
E-mail:office@metallemn.ro

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului Acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (client rau platnici).

- Viteza de rotatie a creditelor-furnizor – aproximeaza numarul de zile de creditare pe care Entitatea il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 90 = \frac{766235}{1384486} \times 90 = 49.8 \text{ zile}$$

unde pentru aproximarea achizițiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

- Viteza de rotatie a activelor imobilizate – evalueaza eficacitatea managementului activelor Imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{1384486}{45707149} = 0.03 \text{ Rotații pe an}$$

- Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{1384486}{52390670} = 0.02 \text{ rotatii pe an}$$

4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitate capitalului angajat - reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{277389}{48292498} = 0.01$$

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datorii pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{177677}{1384486} \times 100 = 12.83 \%$$



SC METAL-LEMN SA

Craiova, Romania
Cod 200621, Bd. Decebal nr. 85
Tel. 0251/439087
Fax 0251/439042
E-mail: office@metallemn.ro

Cifra de afaceri

1384486

In cursul trimestrului I al anului 2019 nu au fost schimbari in ceea ce priveste activitatea de baza a societatii.

Director General
Presedinte Consiliu de Administratie

Gigi Mitrache

Director Economic
Constantina Stuparu

