

RAPORT TRIMESTRIAL PENTRU TRIMESTRUL I 2021

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

Data raportului: 28.05.2021

Denumirea entității emitente:

SC METAL - LEMN SA

Simbol

MELE

Codul LEI

485100UOAT5T2UHKDT32

Sediul social:

Craiova, Bdul Decebal, nr. 85,

jud. Dolj

Numărul de telefon/fax:

0251/439087; 0251/439042

Cod unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului:

RO 2319619

Numărul de ordine în Registrul Comerțului:

J16/1396/1991

Capital social subscris și vărsat:

7.725.454,5 RON

Piața reglementată pe care se tranzacționează
valorile mobiliare emise:

Sistemul alternativ de
tranzacționare administrat de
BVB, AERO

Eveniment important de raportat:

Prezentarea raportului financiar pentru trimestrul I în conformitate cu art. 65 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

	Active curente	8514974	
Indicatorul capitalului circulant =	-----	=	-----
	Datorii curente	5516058	1.54

- valoarea recomandată acceptabilă - în jurul valorii de 2;

- oferta garanției acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichidității imediate

	Active curente - Stocuri	2018120	
Indicatorul test acid =	-----	=	-----
	Datorii curente	5516058	0.37

c) Rata solvabilității globale

	Active totale	55034416	
Rata solvabilității globale =	-----	=	-----
	Datorii totale	10176509	5.41

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de îndatorare

Capital împrumutat	4660451		
-----*100 =	-----	=	-----
	Capital propriu	44732596	10.42

- capital împrumutat = credite peste 1 an

- capital angajat = capital împrumutat + capital propriu

b) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor - determină de câte ori entitatea poate achita
cheltuielile cu dobânda.

Cu cât valoarea indicatorului este mai mică, cu atât poziția entității este considerată mai riscantă.

Profit înainte de plată dobânzii și impozitului pe profit		387783	
---	--	--------	--

----- = ----- =

Cheltuieli cu dobanda 89824

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 controla 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

Cifra de afaceri 1292193
----- = ----- = 0.20 numar de ori

Stoc mediu 6386733

sau

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

Stoc mediu 6386733

----- x 90 = -----

x90 = 444.83 zile

Cifra de afaceri 1292193

- Viteza de rotatie a debitelor-clienti

- calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;

- exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

Sold mediu clienti 1246372

----- x 90 = ----- x

90 = 86.81 zile

Cifra de afaceri 1292193

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (clienti 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.

Sold mediu furnizori 725078

----- x 90 = ----- x

90 = 50.5 zile

Cifra de afaceri 1292193

unde pentru aproximarea achizitiilor 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

Cifra de afaceri 1292193

----- = ----- = 0.03 rotații pe an

Active imobilizate 46511439

- Viteza de rotatie a activelor totale

Cifra de afaceri 1292193

----- = ----- = 0.02 rotatii pe an

Total active 55034416

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

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

Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit 387783

----- = ----- =

Capital angajat 49393047

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 datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{297959}{1292193} \times 100 = 23.06 \%$$

In perioada raportata nu au fost evenimente semnificative.

Director General
Presedinte Consiliu de Administratie

Gigi Mitrache

Director Economic
Constantina Stuparu

