

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2023

DATA RAPORTULUI: MARTIE 2024

DENUMIREA SOCIETATII: 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: 4.831.495 lei

ACTIUNI NOMINATIVE CU VALOARE NOMINALA: 2,5 lei

PIATA PE CARE SE TRANZACTIONEAZA VALORILOR MOBILIARE EMISE: AeRO

1. ACTIVITATEA SOCIETATII COMERCIALE

1.1. a) **METALICA S.A.** este o societate cu capital privat, cu activitate preponderenta cuprinsa in clasa 2752 - **FABRICAREA DE APARATE NEELECTRICE DE UZ CASNIC** - respectiv productia si vanzarea de masini de gatit, plite incastrabile si resouri cu combustibil gazos, chiuvete emailate si inox, ceaune emailate, sobe de incalzit cu combustibil solid. Activitatile complementare sunt: presaj si acoperire prin emailare sau vopsire a reperelor din tabla pentru terti, comert cu produse electrocasnice.

b) **METALICA S.A.** s-a constituit ca societate comerciala in anul 1991, in baza Hotararii nr. 1104/1990 de reorganizare a unor intreprinderi de stat in societati comerciale.

c) In anul 2023 nu a suferit fuziuni, divizari sau reorganizari , nu are filiale si puncte de lucru.

d) In anul 2023 s-au vandut active cu valoare de achizitie de 231.154 lei (vanzarea utilaj HAAS). Activul achizitionat in valoare de 215.000 lei este reprezentat de o linie completa de vopsire in camp electrostatic.

e) In anul 2023 s-a realizat o cifra de afaceri de 9.755.347 lei, s-a inregistrat un profit din exploatare in valoare de **801375** lei si o pierdere financiara in valoare de 1017 lei.

1.1.1. Elemente de evaluare generala:

a) Profit net inregistrat in 2023	800.358 lei
b) Cifra de afaceri realizata in 2023	9.755.347 lei
c) Pondere vanzari pe piata interna	99,51 %
Pondere export	0,49 %
d) Total cheltuieli de exploatare	8.834.555 lei
e) Cota de piata pentru masini de gatit cu gaze	Nu detinem informatii
f) Lichiditate: disponibilitati in casa si conturi la banci	
31.12.2022	278.517 lei
31.12.2023	1.900.334 lei

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale

a) Gama de produse oferite de catre Metalica SA cuprinde urmatoarele categorii de produse:

- masini de gatit cu gaze
- resouri de gatit cu gaze
- plite de gatit incorporabile
- chiuvete din tabla emailata si prestari servicii executate pentru terti (presaj la rece, emailat si vopsit reperi din tabla).

Vanzarea produselor in anul 2023 s-a facut preponderent pe piata interna, aceasta reprezentand 99.51% din cifra de afaceri. Clientii au fost structurati in retele de magazine, hypermarketuri si distribuitori.

b) ponderea principalelor categorii de produse sau servicii in cifra de afaceri pentru ultimii trei ani:

		2021	2022	2023
1.	Masini, resouri, plite de gatit cu gaze	70,8	74.4	79.41
2.	Stante si matrite	0	0,1	0
3	Sobe si masini de incalzit cu combustibil solid	0,1	0,3	0,1
4.	Chiuvete emailate si alte prestari servicii	9	7,8	2.57
5	Marfa vanduta	0,3	0,1	0
6.	Alte activitati (chirii spatii)	19,8	17,3	17,91

c) Proiectele noi avute în vedere, pentru care se vor afecta resursele disponibile în anul 2024, sunt cuprinse in Planul de restructurare a activitatii pentru perioada 2020-2024. Aceasta strategie urmareste cresterea vanzarilor, imbunatatire calitatii produselor, reducerea consumurilor energetice tehnologice, a cheltuielilor cu mentenanta, imbunatatirea sigurantei si conditiilor de munca.

1.1.3. Evaluarea activitatii de achizitii

In anul 2023 a fost continuata activitatea de reducere a costurilor cu materiile prime, concomitent cu majorarea termenelor de plata si obtinerea unor facilitati privind transportul produselor catre clienti (conditii si tarife avantajoase, avand ca scop obtinerea preturilor CPT la toate categoriile de produse achizitionate).

Prin politica de achizitii s-a asigurat continuitatea activitatii si evitarea blocajelor in productia curenta. S-au stabilit contacte cu un numar cat mai mare de furnizori potentiali din domeniul tuturor categoriilor de materii prime si materiale si au fost clasificati pe criterii stricte privind raportul pret-calitate, modalitati de livrare si termene de plata convenabile, gradul de sollicitudine in situatii atipice, fermitate si seriozitate in rezolvarea problemelor calitative.

Avand in vedere ca aproximativ 80% dintre materialele necesare procesului de productie sunt aprovizionate de la firme din tara, s-a trecut la achizitionarea esalonata, in transe care sa acopere necesarul saptamanal de repere, a materialelor cu pondere cantitativa si valorica mare (cum ar fi de ex.: table laminate la rece , geamuri securizate, ambalaje din carton, etc).

Aceste masuri au avut ca scop principal mentinerea unui echilibru constant dintre plati, efectuate la termenele negociate cu furnizorii de materiale, si incasarile din vanzarile catre clientii nostri.

Pe fondul inconstantei preturilor materialelor si materiilor prime, in special a celor de pe piata interna, am initiat masuri de prevenire a riscului de majorare a preturilor prin stipularea in contractele comerciale incheiate cu furnizorii a obligativitatii de a anunta modificarea preturilor cu cel putin 60 de zile inainte de aplicare a acestora.

Stocurile de materiale si materii prime au fost strict dimensionate pe specificatiile planului de productie lunar, respectiv pe activitati de intretinere si reparatii.

1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare

a) Structural, oferta de produse a METALICA SA s-a mentinut si pe parcursul anului 2023, continand aragazuri, sobe de gatit si incalzit, resouri de gatit cu gaz, chiuvete.

Comercializarea produselor Metalica in anul 2023 s-a realizat preponderent pe piata interna.

Structura vanzarilor realizate in anul 2023 in functie de ponderea in cifra de afaceri a fost urmatoarea:

	%
Masini de gatit	79,41
Sobe de incalzit si de gatit	0,01
Chiuvete	2,57
Alte produse si servicii	17,91

Nu s-a realizat o majorare a preturilor de lista, majorare impusa de majorarea preturilor la energie si materii prime, cauza fiind in principal presiunea preturilor practicate de concurenta. Sezonalitatea vanzarilor pe piata interna s-a mentinut, astfel incat, dupa vanzari minime in primul semestru, s-a inregistrat cresterea volumului de produse livrate in al doilea semestru. Se remarca o evolutie a vanzarilor identica cu cea din anii anteriori.

b) Mediul concurential s-a mentinut, accentuandu-se presiunea asupra pretului de vanzare, a gamei coloristice ofertate, a designului si a dotarii produselor. Principalii competitori din piata au fost producatorii marilor Arctic, Beko, Samus, Zanussi, Electrolux, Gorenje, Bosch, Hansa, Heinner. Produsele acestor marci sunt prezente in majoritatea structurilor de vanzare (hipermarket-uri, retele nationale si zonale, magazine)..

Marcile ieftine si cele low-cost, majoritatea importate in special din Turcia si China (Beko, LDK, Hansa, Heinner, Myria, Sereno, Samus) au reprezentat concurenta directa pentru produsele noastre, datorita pretului lor de raft apropiat cu cel al produselor Metalica si al caracteristicilor tehnice comparabile.

Fata de anul 2022 livrarile de produse catre clientii mici au scazut, crescand in acelasi timp livrarile catre distribuitori si retele.

Principalii furnizori de componente importate sunt aceiasi ca si in anul precedent.

Actiunile societatii care vizeaza cresterea vanzarilor includ: negocieri cu posibili viitori clienti, retele si distribuitori, carora sa le oferim un model de masina de gatit personalizat conform cererii, la un pret competitiv, actiuni de promovare conform cerintelor pietei in functie de bugetul alocat.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de personalul societatii comerciale

a) La 31.12.2023 METALICA SA a avut un personal cu urmatoarea structura:

- 21 de angajati cu contract individual de munca si o persoana cu contract de mandat,
- 4 angajati TESA si 18 muncitori

Au fost acordat tichete de masa pentru intreaga perioada lucrata.

b) In raporturile dintre conducerea societatii si angajati nu s-au inregistrat in cursul anului 2023 nici un fel de situatii conflictuale.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a emitentului asupra mediului inconjurator.

Metalica SA detine autorizatie de mediu valabila pana in anul 2029 (s-a obtinut viza anuala 2023).

In anul 2023 s-au efectuat toate raportarile lunare la APM Bihor (analize ape uzate evacuate, miscari deseuri, etc.), ABA Crisuri Oradea (debite de apa captate), s-au depus declaratii lunare la AFM (Contributia lunara la Fondul pentru mediu), raportari semestriale privind ambalajele si deseurile de ambalaje la APM Bihor, ANPM si AFM. METALICA SA are contract cu o unitate autorizata pentru colectarea ambalajelor si a deseurilor de ambalaje. Nu sunt si nici nu se preconizeaza nici un fel de litigii cu privire la incalcarea legislatiei privind protectia mediului inconjurator.

1.1.6. Evaluarea activitatii societatii comerciale privind managementul riscului

In cursul anului 2023, avand in vedere cifra de afaceri si ponderea mare a creantelor incerte in total creante, Metalica SA a avut in continuare o expunere ridicata fata de riscul de lichiditate. Au fost achitate toate obligatiile bugetare aferente anului 2023. In luna februarie 2023 s-a obtinut esalonarea datoriilor bugetare conform prevederilor OG 6/2019.

Societatea a fost expusa si in 2023 la riscul de credit, intrucat nu au existat asigurari pentru creantele comerciale, dar si acest risc a fost limitat intr-o mare masura prin politica comerciala, respectiv prin mentinerea in portofoliu doar a clientilor cu plata la livrare si a retelelor mari de magazine.

Riscul valutar s-a mentinut in cursul anului 2023 avand in vedere existenta importurilor de materii prime. Societatea nu are contractate credite bancare in valuta.

S-a inregistrat o pierdere financiara de 1017 lei, cu mult mai mica fata de anul 2022 (65.710 lei), aspect datorat inexistentei creditelor bancare si a constituirii unor depozite bancare cu dobanzi preferentiale.

Preturile de achizitie sunt in majoritate negociate in euro, prin urmare exista expunere si la riscul de pret. Politica comerciala privind vanzarile si achizitiile prevede modalitati de limitare a riscului de lichiditate si de credit, prin stabilirea unui plafon de credit comercial pe fiecare client. Riscul de pret se incearca a fi diminuat prin existenta a cel putin doi furnizori pentru fiecare tip de materii prime sau materiale si a unor clauze contractuale privind cresterile de pret. Nu au putut fi limitate influentele majore datorate cresterilor de preturi ale metalelor, energiei si gazelor.

Intrucat investitiile financiare in actiuni au pondere de sub 1% din totalul activelor, expunerea societatii fata de riscurile asociate acestora este nesemnificativa. In anul 2023 acestea nu au influentat rezultatul financiar.

1.1.7. Elemente de perspectiva privind activitatea societatii comerciale

a) Societatea isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate si urmareste realizarea obiectivelor din bugetul de venituri si cheltuieli si din programul de activitati si investitii aprobat de Adunarea Generala a Actionarilor. Cresterea de preturi la materii prime si energie, neincasarea creantelor restante de la debitorii incerti, in faliment sau insolventa, a afectat si va afecta in continuare lichiditatea societatii.

b) Se prevad a se realiza cheltuieli de capital, conform programului de investitii aprobat, ce se vor realiza in functie de disponibilitatile banesti existente.

2. ACTIVELE SOCIETATII COMERCIALE

2.1. METALICA S.A detine active amplasate in principal la sediul social din str. Uzinelor nr. 10, locatie in care se desfasoara activitatea companiei. Activele principale sunt cladiri administrative, hale industriale si ateliere de specialitate ce dispun de linii specializate pentru defasurarea urmatoarelor activitati: prelucrari

mecanice conventionale si neconventionale, sudura, decapare-degresare, calire-revenire, tratamente termice speciale, emailare si vopsire in camp electrostatic, montaj, ridicare si transport.

2.2. Gradul de utilizare a capacitatilor este intre 10 si 100 %. Gradul de uzura fizica este intre 30 si 100% si dupa inventarierea anuala se va stabili lista mijloacelor fixe si obiectelor de inventar ce vor fi scoase din uz si valorificate. Cladirile din str. Uzinelor au fost intretinute pentru a asigura conditii de munca corespunzatoare.

2.3. Nu exista litigii referitoare la dreptul de proprietate asupra activelor detinute de Metalica SA.

3. PIATA VALORILOR MOBILIARE

Capitalul social al METALICA S.A. la 31.12.2023 este in valoare de **4.831.495** lei (1.932.598 de actiuni cu valoare nominala de 2,5 lei). Capitalul social a fost majorat in cursul anului 2023 cu 1.018.275 lei.

3.1. Actiunile METALICA se tranzactioneaza pe piata AeRO.

3.2. In ultimii trei ani nu s-a repartizat profit la dividende de plata catre actionari.

3.3. In anul 2023 nu au fost achizitionate actiuni proprii ale METALICA SA.

3.4. Societatea nu are filiale si puncte de lucru.

3.5. Societatea nu a emis obligatiuni sau alte valori mobiliare.

4. CONDUCEREA SOCIETATII METALICA SA

4.1 Incepand cu data de 04.04.2022 Consiliul de Administratie este format din:

DUMITRACHE IULIUS CEZAR - Presedinte

HIFERK CATALYST SRL - Membru

WATT PROPERTIES SRL - Membru

a) Durata mandatului pentru membrii CA este de 4 ani.

b) Nu exista acord, intelegere sau legatura de familie intre administratorul respectiv si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita administrator.

c) Persoane afiliate: la 31.12.2023 HYFERK CATALYST SRL detine 62,0925% din actiunile Metalica SA, INVESTMENTS CONSTANTIN SRL detine 29,3603% din actiunile Metalica SA.

4.2. Conducerea executiva a fost asigurata de catre Dumitrache Iulius Cezar (director general).

a) Mandatul pentru conducerea executiva este determinat si anume de 4 ani.

b) Nu exista acord, intelegere sau legatura de familie intre directorul respectiv si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita in conducerea executiva.

4.3. Persoanele prezentate la 4.1. si 4.2. nu au fost implicate in litigii sau proceduri administrative in ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora in cadrul emitentului si nici care privesc capacitatea respectivei persoane de a-si indeplini atributiile in cadrul emitentului.

5. SITUATIA FINANCIAR CONTABILA IN PERIOADA 2023-2021

a) elemente de bilant:

lei

	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	2022/ 2021	2023/ 2022
				%	%
ACTIVE IMOBILIZATE	3.932.159	3.625.261	3.507.060	92.2	96.74
Constructii si terenuri	2.927.166	2.783.435	2.639.703	95.09	94.84
Instalatii tehnice si masini	866.036	672.565	729.571	77.78	108.48
ACTIVE CIRCULANTE	9.306.490	9.434.443	10.988.018	101.37	116.47
Stocuri	6.331.393	6.342.139	6.009.167	100.17	94.75
Creante	2.800.640	2.841.771	3.046.501	101.47	107.20
Disponibilitati	142.441	278.51	1.900.334	196.23	
TOTAL ACTIVE	13.238.649	13.119.704	14.495.078	99.10	110.48
Cheltuieli in avans	296.674	1.300.599	1.592.222	438.39	122.43
DATORII	8.063.428	8.341.188	8.189.551	103.44	98.18
Provizioane	77.220	69.600	69.600	90.17	100
Venituri in avans					
CAPITALURI PROPRII	5.394.675	6.009.515	7.828.149	111.40	130.26

b) contul de profit si pierdere:

lei

	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	2022/ 2021	2023/ 2022
				%	
CIFRA DE AFACERI	11.885.799	11166628	9.755.347	93.95	87.36
VENITURI DIN EXPLOATARE	13.115.881	9477722	9.635.930	72.26	101.67
PRODUCTIA VANDUTA	12.031.136	11369345	10.089.993	94.5	88.75
MARFA VANDUTA	38.663	7740	312	20.02	4.03
CHELTUIELI DE EXPLOATARE	12.920.478	8797172	8834555	68.09	100.42
CHELT CU MATERII PRIME	6.044.375	5580868	5166619	92.33	92.58
CHELTUIELI CU PERSONALUL	3.216.486	1320026	895086	41.04	67.81
PROFIT DIN EXPLOATARE	195.403	680550	801375	348.28	117.75
VENITURI FINANCIARE	9.091	8358	27389	91.94	327.70
CHELTUIELI FINANCIARE	153.685	74082	28406	48.2	38.34
PIERDERE FINANCIARA	144.594	65710	1017	45.44	1.55
VENITURI TOTALE	13.124.972	9486094	9663319	72.28	101.87
CHELTUIELI TOTALE	13.074.163	8871254	8862961	67.85	99.91
PROFIT BRUT	50.809	614840	800358	1210.1	130.17
IMPOZIT PE PROFIT					
PROFIT NET	50.809	614840	800358	1210.1	130.17

c) Indicatori financiari

		2021	2022	2023
Lichiditate curenta	Active curente/datorii curente	1.15	1.83	2.4
Lichiditate imediata	Active curente-stocuri/datorii curente	0.36	0.60	1.09
Rata solvabilitate generala	Capitaluri proprii/ datorii curente	0,67	1.17	1.71
Solvabilitatea	Active totale/datorii totale	1.64	1.57	1.77
Rata autonomie financiara	Capitaluri proprii/cap. Perman.	1.00	0.65	0.68
Rata datoriilor	datorii totale/active totale*100	60.9	63.58	56.49

Grad de indatorare	datorii totale/ Cap. Proprii*100	149,47	138.8	104.62
Rata capital propriu fata de active imobilizate	Cap. proprii/active imobilizate	1,37	1.66	2.33
Rata rentabilitatii economice	Profit exploatare/ Active totale*100	1,48	5.19	5.53
Rata rentabilitatii financiare	Profit net/ Cap. Proprii *100	0,96	10.23	10.22
Rata profitului	Profit brut/cifra de afaceri*100	0,42	5.51	8.2
Rotatia stocurilor	Cifra de afaceri/stocuri	1,88	1.76	1.62
Perioada rotatia creante	Creante/Cifra de afaceri*365	32	39	113
Perioada rotatia datorii	Datorii/ Cifra de afaceri*365	213	168	306
Rotatie active	Cifra de afaceri/ Active totale	0,90	0.85	0.67
Rotatie capital propriu	Cifra de afaceri/capital propriu	2,20	1.86	1.25

Inflatia a afectat si in anul 2023 activitatea companiei, in special prin scaderea vanzarilor, dar mai ales prin cresterea preturilor la principalele materii prime – tabla si derivatele metalice – a energiei electrice si gazelor naturale. Pentru continuarea activitatii de productie a fost necesara redimensionarea personalului, ca principala masura de reducere a cheltuielilor, alaturi de celelalte masuri accesibile in situatia data si cu resursele existente. In conditiile cresterii cheltuielilor cu materiile prime, reducerea cheltuielilor cu personalul, aportul veniturilor din alte activitati si vanzarea unor active imobilizate a generat un profit din exploatare de 801.375 lei, o pierdere financiara de 1.017 lei si respectiv un profit net de 800.358 lei.

Activele sunt de asemenea in crestere, in special datorita cresterii activelor circulante cu 16.47% fata de anul 2022.

Valoarea datoriilor totale a scazut cu 1.81%. Au fost achitate toate datoriile bugetare aferente anului 2023.

Societate nu mai are contractate credite bancare, acestea au fost rambursate integral in anul 2022.

S-au aplicat si realizat si alte masuri: s-a imbunatatit modul de urmarire si planificare a pozitiei de cash estimat-realizat, facturi in sold pe clienti si furnizori, nu au fost emise instrumente de garantare, au fost esalonate la plata o parte din datoriile restante la furnizori, s-a urmarit mentinerea colaborarii in conditii bune cu toti partenerii comerciali.

Conform indicatorilor previzionati prin bugetul de venituri pentru anul 2024 si a strategiei de investitii si optimizare a proceselor pentru perioada 2022 - 2024, tinand cont ca am reusit sa continuam activitatea de baza, chiar daca la un nivel mai restrans, prin aplicarea masurilor din planul de restructurare, sunt sanse de normalizare si imbunatatire a activitatii si situatiei financiare a companiei.

Cu toate masurile si asteptarile optimiste, activitatea companiei va fi influentata si mai mult de imprevedibilitatea generala a mediului de afaceri, de riscul de intrare in criza economica, de situatiile geopolitice actuale ce pot afecta si tara noastra.

PRESEDINTE C.A.

DUMITRACHE IULIUS CEZAR