

RELEE S.A.
DEPARTAMENTUL ECONOMIC

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
LA DATA DE 31.12.2016

lei

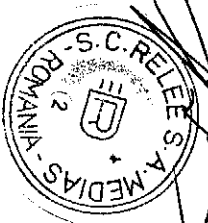
Denumirea elementului	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri			Reduceri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer		
A	1	2	3	4	5	6	
Capital subscris	1.353.758	-	-	-	-	1.353.758	
Patrimoniul regiei	-	-	-	-	-	-	
Prime de capital	-	-	-	-	-	-	
Rezerve din reevaluare	2.597.021	-	-	-	-	2.597.021	
Rezerve legale	270.752	-	-	-	-	270.752	
Rezerve statutare sau contractuale	-	-	-	-	-	-	
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	-	-	-	-	-	-	
Alte rezerve	1.789.626	400.000	-	-	-	2.189.626	
Acțiuni proprii	-	-	-	-	-	-	
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	50.191	-	-	-	-	50.191	
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva aIV-a a Comunităților Economice Europene	-	-	-	-	-	-	
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	-	-	-	-	-	-	

Rezultatul exercitiului financiar	816.875	615.445	-	816.875	-	615.445
Repartizarea profitului	-	-	-	-	-	-
Total capitaluri proprii	6.878.223	1.015.445	-	816.875	-	7.076.793

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele Ing. Prusiu Traian
Semnătura _____

Stampila unității



INTOCMIT,

Numele si prenumele Ec. Denghel Ana
Calitatea Contabil sef
Semnătura _____

RELEE S.A.
DEPARTAMENTUL ECONOMIC

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR
LA DATA DE 31.12.2016

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
	1	2
Fluxuri de numerar din activități de exploatare:		
Incasări de la clienți	18.980.264	19.300.816
Incasari din imprumuturi pe termen scurt	-	-
Plăți către furnizori , angajați si altele	13.005.079	15.055.720
Dobânzi plătite	120.811	86.341
Plăți către bugetul de stat consolidat	4.823.987	4.170.535
Incasări din asigurarea impotriva cutremurelor	-	11.780
Numerar net din activități de exploatare	1.030.387	1.587.199
Fluxuri de numerar din activități de investiție:		
Achiziționarea de acțiuni	-	-
Achiziționarea de imobilizări corporale	937.165	1.182.100
Incasări din vânzarea de imobilizări corporale	-	-
Dobânzi încasate	35	14
Dividende incasate	-	-
Numerar net din activități de investiție	-937.130	1.182.086
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:		
Incasări din emisiunea de acțiuni	-	-
Plati din împrumuturi pe termen lung	71.765	76.849
Plata datorilor aferente leasing-ului financiar	19.733	31.931
Dividende plătite	-	341.759
Numerar net din activități de finanțare :	-91.498	-108.780
Creșterea netă a numerarului si echivelentelor de numerar	1.759	-45.426
Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei	47.667	49.426
Numerar si echivalente de numerar la finele perioadei	49.426	4.000

lei

ADMINISTRATOR,
 Numele si prenumele Ing. Bănuș Traian
 Semnătura _____



INTOCMIT,
 Numele si prenumele Ec. Denghel Ana
 Calitatea Contabil sef
 Semnătura _____

RELEEF S.A.
DEPARTAMENTUL ECONOMIC

**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE
FINANCIARE ANUALE LA 31.12.2016**

Nota 1
Active immobilizate

Immobilizările necorporale cuprind licențe și programe de calculator. Perioada de amortizare a immobilizărilor necorporale este de 3 ani și se face prin metodă liniară. Immobilizările corporale sunt evidențiate la costul de achiziție sau costul de producție. Metoda de amortizare este cea liniară.

Situația activelor immobilizate la 31.12.2016 este prezentată mai jos.

Elemente de activ	Valoare brută				Ajustări de valoare (amortizări și ajustări pentru depreciert)				lei
	Sold la începutul exercițiului financiar	Cresteri	Cedări, transe-ruri și alte reduceri	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Sold la începutul exercițiului financiar	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului financiar	Reduceri sau reluări	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	
0	1	2	3	4=1+2+3	5	6	7	8=5+6+7	
Immobilizări necorporale	-	-	-	-	-	-	-	-	
Alte immobilizări necorporale	275.192	10.496	-	285.688	255.664	13.815	-	269.479	
Avansuri și immobilizări necorp.in curs	-	-	-	-	-	-	-	-	
TOTAL	275.192	10.496	-	285.688	255.664	13.815	-	269.479	
Immobilizări corporale									
Terenuri	541.609	-	-	541.609	-	-	-	-	
Construcții	4.192.582	127.905	-	4.320.487	2.617.343	77.321	-	2.694.664	
Instalatii tehnice si masini	6.459.367	1.054.195	-	7.513.562	4.104.348	463.744	-	4.568.092	
Alte instalatii, utilaje si mobilier	26.403	-	-	26.403	26.403	-	-	26.403	
Avansuri si immobilizări corporale în curs	37.965	-	37.965	-	-	-	-	-	
TOTAL	11.257.926	1.182.100	37.965	12.402.061	6.748.094	541.065	-	7.289.159	
TOTAL ACTIVE	11.533.118	1.192.596	37.965	12.687.749	7.003.758	554.880	-	7.558.638	

La 31.12.2016 soldul clienților acționați în judecată s-a ajustat cu valorile cuprinse în Nota 2

Nota 2
AJUSTĂRI

-lei-

Denumirea ajustării	Sold la începutul exercițiului financiar	Transferuri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar 4=1+2-3
		în cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Ajustări pentru deprecierea creanțelor				
- clienți	682.781	189.908	-	872.689

Nota 3
REPARTIZAREA PROFITULUI

Informatii referitoare la profitul si impozitul pe profit

Impozitul pe profit a fost stabilit conform prevederilor Legii nr.571/2003 Codul Fiscal ,
 inindu-se seama de cheltuielile nedeductibile în suma de 190.453,55 (cheltuieli de deplasare, provizioane , sponsorizari , amortizari).

Propunerea de repartizare a profitului

Profitul net realizat în anul 2016, în valoare de 615.445 lei, se repartizează astfel :

--suma de 215.445 Ron --distribuire dividende ceea ce corespunde unui dividend brut de 0.397864 lei/actiune

-Suma de 400.000 Ron -profitul reinvestit -la rezerve (cont 106.08 alte rezerve)

Nota 4
ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

-lei-

Denumirea indicatorului	Exercițiul financiar		
	Precedent	Curent	
	0	1	2
1.Cifra de afaceri netă		16.150.436	16.269.825
2.Costul bunurilor vândute si al serviciilor prestate (3+4+5)		12.948.968	13.810.889
3.Cheltuielile activității de bază		9.597.832	10.821.072
4.Cheltuielile activităților auxiliare		31.154	38.079
5.Cheltuielile indirecte de producție		3.319.982	2.951.738
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)		3.201.468	2.458.936
7.Cheltuieli de desfacere		143.083	183.384
8.Cheltuieli generale de administrație		2.792.185	3.259.773
9.Alte venituri din exploatare		760.219	1.766.635
10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)		1.026.419	782.414

Creanțele si datorile la 31.12.2016 se prezinta conform Nota 5.

Nota 5
SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

-lei-

Creanțe	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Termen de lichidare		
		Sub 1 an	Peste 1 an	
	0	1=2+3	2	3
	TOTAL, din care:	4.315.880	4.196.353	119.467
411-491	Clienți	4.210.251	4.090.784	119.467
442.08	TVA neexigibil	11.585	11.585	-
473	Operțiuni in curs	93.984	93.984	

Datorii	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Termen de exigibilitate			
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani	
	0	1=2+3+4	2	3	4
	TOTAL, din care:	5.211.410	4.790.258	421.152	
1621	Imprumuturi pe termen lung	74.111	74.111	-	-
167	Alte imprumuturi	357.566	107.734	249.832	-
5121; 5191	Conturi la bănci – linii credit	2.116.106	2.116.106	-	-
401	Furnizori	1.636.147	1.636.147		-
404	Furnizori de imobilizări	461.525	290.917	170.608	-
408	Furnizori facturi nesosite	41.690	41.690	-	

419	Clienti creditorii	826	114	712	-
421	Personal – salarii datorate	128.017	128.017	-	-
423	Personal-ajutor material datorat	2.442	2.442	-	-
427	Rețineri din salarii datorat terților	16.981	16.981	-	-
4311	Contrib. la asig. sociale	119.868	119.868	-	-
4312					
4313	Contrib. la asig. sociale de sănătate	48.246	48.246	-	-
4314					
431.05	Contrib. pr. accidente munca si boli profesionale	1.338	1.338	-	-
4371	Contrib. la fond somaj	4.476	4.476	-	-
4372					
4373	Contrib. la fond garantare	1.133	1.133	-	-
4423	TVA de plată	62.810	62.810	-	-
441	Impozit profit	5.293	5.293	-	-
444	Impozit pe venituri salariale	57.719	57.719	-	-
457	Dividend de plata	75.116	75.116	-	-

Nota 6
Principii, politici si metode contabile 31.12.2016

I. Baza întocmirii situațiilor financiare și a înregistrărilor contabile

Situațiile financiare , prezentate de către S.C²“RELEB”S.A Mediaș , au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991 si cu OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale si situațiile financiare anuale consolidate.

Evaluarea elementelor patrimoniale în situațiile financiare s-a efectuat la cost istoric și la valoarea justă la finele exercițiului.

Continuitatea activității

Incertitudinea existentă în România referitor la politica economica , face posibilă apariția unor variații imprevizibile în ceea ce privește intrările de numerar viitoare. Cu toate acestea, administratorii și conducerea cred că societatea va putea sa-si continue activitatea in baza contractelor incheiate pentru 2017 cu beneficiari interni si externi și prin urmare situațiile financiare au fost întocmite pe baza acestui principiu.

Conversia tranzacțiilor în moneda străină

Tranzacțiile societății în moneda străină sunt înregistrate la cursurile de schimb din data tranzacțiilor. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină și din conversia activelor și datorilor monetare exprimate în moneda străină, sunt recunoscute în contul de profit și pierdere. Asemenea solduri sunt convertite în lei la cursurile de schimb de la sfârșitul anului, la rata oficială a Băncii Naționale a României, existentă la data bilanțului.

La data de 31 decembrie 2016 cursul oficial de schimb utilizat a fost de:

- 1 USD = 4,3033lei;
- 1 EUR = 4,5411 lei.

2. Reguli si metode contabile

2.1. Imobilizări necorporale

S.C.' RELEE "S.A. Mediaș, deține in patrimoniul la 31.12.2016, imobilizări necorporale în valoare brută 285.688 lei, înregistrate la cost istoric egal cu prețul de achiziție reprezentând licențe și programe informatice .

Pentru calculul amortizării s-a utilizat metoda liniară pe o perioadă de 1 an/3 ani. În bilanț, imobilizările necorporale sunt înscrise la valoarea netă : valoarea brută diminuată cu amortizarea - fiind amortizate în proporție de 94,33 %.

Amortizarea contabilă a coincide cu amortizarea fiscală, ca urmare nu au rezultat diferențe temporare care să genereze provizioane pentru impozit amânat.

2.2. Imobilizări corporale

Imobilizările corporale din terenuri și mijloace fixe , au fost înregistrate în contabilitate la cost de achiziție, care include toate cheltuielile ocazionale de aprovizionarea, montarea și punerea în funcțiune a acestora.

Valoarea imobilizărilor corporale a crescut în anul 2016 cu suma de 1.182.100 lei, reprezentând active corporale achiziționate sau modernizate.

Amortizarea contabilă se calculează după metoda liniară pentru toate imobilizările corporale existente tinând seama de duratele normale de funcționare conform prevederilor Legii 15/1994 cu normele de aplicare și modificările ulterioare.

Amortizarea cumulată înregistrată la 31.12.2016 este de 541.065 lei. Valoarea rămasă neamortizată a imobilizărilor corporale la 31.12.2016 este de 5.112.902 lei.

Terenurile nu se amortizează deoarece se consideră că, au o durată de viață nedefinită și sunt înregistrate la valoarea de 541.609 lei.

Metodele de evaluare și amortizare s-au menținut la fel ca și în exercițiul financiar precedent, respectându-se principiul permanenței metodelor.

Întreținerea și reparațiile mijloacelor fixe s-au trecut pe cheltuieli, iar modernizările care cresc valoarea și durata de viață a activelor, au fost capitalizate deoarece măresc capacitatea lor de a genera profit în viitor.

3. Stocuri

Stocurile în sumă de 2.839.272 lei, au înregistrat o creștere de 13.86 % la 31.12.2016 față de 31.12.2015 și sunt evaluate în felul următor:

3.1. **Materiile prime și materialele** în valoare de 1.557.823 lei, sunt evaluate la cost de achiziție care cuprinde prețul de facturare plus toate cheltuielile ocazionale de aprovizionare (ambalaj, transport, taxe vamale etc.), iar la ieșire se utilizează, valoarea de intrare prin aplicarea metodei FIFO. Valoarea stocurilor de materii prime și materiale au crescut cu 25.30 % față de sfârșitul anului 2015.

3.2. **Producția în curs de execuție** în suma de 329.240 lei, se determină prin inventarierea la finele perioadei și evaluarea la costul produselor, în funcție de faza de prelucrare în care se afla. Producția în curs de execuție a înregistrat o scăzut cu 13,53 % față de anul precedent.

3.3. **Produsele finite și mărfurile** în valoare de 955.006 lei, sunt înregistrate la preț prestabilit corectat cu valoarea diferentelor de preț repartizate atât asupra valorii produselor ieșite cât și asupra stocului și au crescut cu 13,99 % față de 31.12.2015.

Mărfurile în valoare de 31.720 lei, sunt înregistrate la preț de vânzare cu amănuntul, corectat cu valoarea adaosului comercial și cu TVA-ul neexigibil.

La încheierea exercițiului financiar societatea a destocat cheltuielile de desfacere din costul produselor finite pe baza evidenței din contabilitatea de gestiune.

4. Creanțe

Creanțele în suma de 4.315.820 lei au crescut față de anul precedent cu 2.36 % și sunt înregistrate în bilanț la valoarea realizată,

în cadrul creanțelor ponderea de peste 97,55 % o dețin clienții, iar diferența o reprezintă creanțe în legătură cu: personalul, bugetul statului sau alți debitori.

Creanțele în valută au fost evaluate inițial la cursul de schimb din data intrării, iar la finele fiecărei luni au fost reevaluate la cursul de schimb valabil la sfârșitul lunii respective.

O parte a creanțelor societății sunt compensate, schimbate pe bunuri primite de la clienții societății. Aceste compensări sunt incluse în situația fluxurilor de numerar.

5. Casa și conturi la bănci

Disponibilitățile bănești însumează la 31.12.2016 : 4.000 lei, evidențiate în bilanț și în situația fluxurilor de trezorerie, includ numerarul din casa de 1.124 lei, disponibilul din conturile bancare de lei și valută de 3.240 lei .

Soldurile conturilor bancare din extrasele de cont, corespund cu evidențele contabile. Disponibilitățile în devize s-au reevaluat la finele fiecărei luni și s-au înregistrat diferențele rezultate în venituri sau cheltuieli conform prevederilor legale.

6. Datorii

Datoriile totale în suma de 4.790.258 lei, se înscriu în categoria celor care trebuie plătite într-o perioadă de un an și sunt înregistrate în situațiile financiare ca și creanțele, la valoarea nominală. Datoriile în valută au fost reevaluate lunar la fel ca și creanțele la cursul de schimb valabil la sfârșitul fiecărei luni.

6.1. În totalul datoriilor ponderea de 41,10 %, o dețin datoriile comerciale față de furnizorii interni și externi, datorii care se încadrează în termenele contractuale.

6.2. Pondere importantă în cadrul datoriilor 44,18 % o au creditele bancare, care constituie pentru societate o sursă permanentă de acoperire a deficitului de trezorerie, pentru asigurarea surselor de finanțare a producției, prin diverse tipuri:

- linii de credit pentru finanțarea producției 3.250.000 lei în cadrul facilității multiproduș, din care angajat la 31.12.2016 – 2.116.106 lei;
- credite bancare si alte împrumuturi în valută – 174.991, EUR din care angajat la 31.12.2015 - 31.006 EUR.

6.3. Celelalte datorii de 14,72 %, reprezintă datorii curente față de salariați, datorii fiscale, datorii pentru asigurările sociale, sume datorate acționarilor, etc.

7. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

Societatea a constituit în anul 2016 provizioane pentru riscuri și cheltuieli pentru clienți incerti sau în situație de insolvența suma de 189.908 ron.

De asemenea, societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și deci nu are nici un fel de alte obligații referitoare la pensii, față de foști sau actuali angajați. Toți salariații sunt incluși în sistemul de pensii de stat către care se plătesc obligațiile de asigurări sociale.

8. Cheltuielile înregistrate în avans nu sunt înregistrate la finele anului 2016,

9. Rezervele în valoarea de 2.460.376,88 lei, sunt evidențiate în situațiile financiare la costul istoric, conform prevederilor legale și au înregistrat creștere în acest an cu 400.000 ron ca urmare a profitului reinvestit.

Nota 7

- a) SC Relee SA Medias nu participă sub nici o formă la capitalul social al altor agenți economici persoane juridice din România sau străinătate.
- b) La finele anului 2016 capitalul social al societății subscris și vărsat este de 1.353.758 lei reprezentând un număr de 541.503 acțiuni cu valoare nominală de 2,50 lei/acțiune.

Nota 8

Informații privind salariații și membrii organelor de administrație

Indemnizațiile membrilor organelor de administrație și de conducere au fost acordate conform hotărârii AGA pentru administratori și contractele individuale de munca pentru sefi de departament în valoare de 396.000 Ron.

În cursul anului 2016 societatea a plătit onorariul auditorului financiar extern în suma de 18.000 Ron și a auditorului financiar intern 14.000 Ron .

Nu avem obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație, de asemenea nu au fost acordate avansuri sau credite membrilor organelor de administrație sau conducere.

Numărul efectiv al salariaților la 31.12.2016 este de 244 din care:

- muncitori direct productivi =	183
- muncitori indirect productivi =	29
- TESA =	32
-	-

Cheltuielile cu personalul în exercițiul financiar 2016 au fost următoarele:

- salarii și indemnizații	4.808.879
- tikete de masa	506.595
- asigurări și protecția socială	1.143.755

TOTAL 6.459.229 lei

Capital angajat = 249.832 + 7.076.793 = 7.326.625 = 10,55

Nota 10

Alte informații

Relee SA, având sediul societății în Medias, str.Gloria nr.5, nefiind afiliată sau asociată cu nici o altă entitate, și-a desfășurat activitatea în domeniul producției de aparate pentru distribuția și comanda electricității cod CAEN 2712.

Disponibilitățile bănești și creanțele reprezentând clienți externi au fost exprimate în moneda națională prin utilizarea cursului BNR la data de 31.12.2016.

În cursul anului 2016 Consiliul de Administrație al Relee SA a propus Adunării Generale a Acționarilor distribuirea de dividende pentru anul 2015 în valoare de 416.875 ron, iar suma de 400.000 ron (profit reinvestit) să fie repartizat la rezerve (cont 106.08 alte rezerve), ramanand în contul soldului 117 suma de 50.191 RON reprezentind profitul nerepartizat .

Realizarea efectivă a cifrei de afaceri a Relee SA Medias s-a făcut prin vânzarea produselor noastre în rețeaua de distribuție care este extinsă la nivelul întregii țări.

Uterior datei bilanțului, Relee SA Medias nu a înregistrat nici un eveniment important din punct de vedere financiar contabil.

Relee SA Medias, la data bilanțului are în derulare 3 (trei) contracte de leasing financiar si anume:

- Nr.contract SGL113333/12.09.2016 cu BRD SOGLEASE IFN SA
 - obiectului contractului: 1 strung CNC –HANWHA XD 1211 H
 - pret de achiziție: 300.950.00 lei
 - durata contractului: 60 luni, din care s-au plătit 3 rate
- Nr.contract152714/14.02.2013 cu RCI Broker de Asigurari
 - obiectului contractului: 1 autovehicul Dacia Dokker
 - pret de achiziție: 43.404,40lei (9.816 EUR)
 - durata contractului: 60 luni, din care s-au platit 47 rate
- Nr.contract65212/ 29.09.2016 cu IMPULS LEASING ROMANIA IFN SA
 - obiectului contractului: 1 autovehicul FIAT DUCATO
 - pret de achiziție: .63.266,86 lei (14.212 EUR)

- durata contractului: 24 luni, din care s-au platit 3 rate

Totodată înregistrăm în derulare un credit pentru investiții de 16.320,02 Euro evaluat la cursul de schimb din 31.12.2016 reprezentând 74.110,84 lei angajat de la BRD-GSG Medias pentru achiziționarea liniei de cabluri electrice.

Soldul creditor la 31.12.2016 al contului 167 "Alte împrumuturi și datorii asimilate" în care sunt evidențiate aceste contracte de leasing reflecta datoria noastră actualizată la cursul EURO din 31.12.2016, adică 4,54111 lei/Euro.

Relee S.A. Medias la finele anului 2016 a înregistrat credite angajate pentru capital de lucru (linii de credit) după cum urmează:

1. O.T.P.	- 1.850.000 lei
2. B.R.D.	- 1.400.000 lei
<hr/>	
Total linii de credit	- 3.250.000 lei

ADMINISTRATOR,
Numele și prenumele Ing. Prusu Traian
Semnătura _____
Stampila unității



INTOCMIT,
Numele și prenumele Ec. Denghel Ana
Calitatea Contabil sef
Semnătura _____

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and curves, positioned above a horizontal line.