

TELEFON : 0040 269 845 901
FAX : 0040 269 831 231

ADRESA: Str. Gloria Nr. 5
MEDIAS - 551061, Jud. Sibiu
ROMANIA

Cont IBAN-RO89BRDE330SV02489463300 BRD – Mediaș
Cont IBAN-RO75BTRLRONCRT0T0968EC01 BT – Mediaș
CUI : RO807150

INTERNET : E-mail:office@relee.ro

web: www.relee.ro

Capital social subscris și vărsat: 1.353.757 Lei

DEPARTAMENTUL :

REDACTAT :

Nr. /

RAPORT ANUAL

Conform Regulamentului ASF nr.5/2018

- **Raport pentru exercițiul financiar 2024**
- **Data raportului : 25.04.2025**
- **Denumirea societății comerciale: “RELEE” S.A. Mediaș**
- **Sediul social: Mediaș, Str. Gloria Nr. 5, Județul Sibiu**
- **Numărul de telefon: 0269/845901; fax 0269/831231**
- **Cod unic de înregistrare: RO807150**
- **Numărul de ordine în Registrul Comerțului: J1991000015325**
- **Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare: BVB –ATS AeRO**
- **Capitalul social subscris și vărsat : 1.353.758 lei**
- **Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială: Acțiuni nominative, dematerializate, valoare nominală 2,5 lei .**

1. Analiza activității societății comerciale

1.1 a) “RELEE” S.A. are ca obiect principal de activitate :

Fabricarea aparatelor de distribuție și control a electricității – cod CAEN 2712

b) Societatea comercială s-a constituit în baza Legii nr.15/1990 și H.G. 1254 din 04.12.1990 și a fost înscrisă în Registrul Comerțului, la Camera de Comerț și Industrie a județului Sibiu sub nr. J32/15/1991. “RELEE” S.A. Mediaș a luat ființă pe structura fostei Întreprinderi de Relee Mediaș înființată în anul 1979 în cadrul unei fabrici de aparataj electric de joasă tensiune pentru uz casnic.

c) “Nu este cazul”

d) Nu este cazul

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății:

1.1.1 Elemente de evaluare generală:

a) Rezultatul brut - pierdere	850.522 lei
b) Cifra de afaceri	18.593.910 lei
c) Total venituri	21.290.290 lei
d) Costuri	22.140.812 lei
e) lichiditate:	
-indicator de lichiditate curentă	1,06
-indicatorul lichidității imediate	0,51

1.1.2. Produsele din nomenclatorul de fabricație al “RELEE” S.A. Mediaș pot fi prezentate astfel:
Bunuri industriale

- relee electromagnetice:
- relee electronice:
- prize relee

- dispozitive de comutație
- indicatoare de semnalizare

Bunuri de larg consum

- aparataj electric de joasă tensiune pentru uz casnic
- diverse alte bunuri de consum electrice și neelectrice

Repere și subansambluri de piese mecanice și electrice

a) *Referitor la piețele de desfacere pentru produsele fabricate în unitatea noastră* putem menționa următoarele:

Gama de relee și alt aparataj de uz industrial prevăzute în obiectul de activitate sunt bunuri care s-au regăsit în aproape la toate regiile autonome și societățile comerciale din ramurile industriale ale economiei naționale, dar acum sunt folosite doar ca piese de schimb pentru mentenanța instalațiilor de automatizare existente.

Gama de aparataj electric de uz casnic se comercializează prin societăți partenere, distribuitori zonali din toată țara și prin marile lanțuri de magazine de bricolaj.

Pe piața externă se comercializează repere și subansambluri de natură electrică și mecanică, reprezentând doar elemente componente ale unor produse finite.

b) *Ponderea fiecărei categorii de produse în veniturile și totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale pe ultimii 3 ani se prezintă astfel:*

	2022	2023	2024
- produse de uz industriale (relee)	2.0%	1,92%	1.50%
- aparataj electric de uz casnic	65%	71,77%	85,27%
- export și diverse	33 %	26,31%	16,23%

c) *Privitor la produsele noi avute în vedere*, menționăm continuarea eforturilor de asimilare a unor variante electronice de relee.

1.1.3. Principalii furnizori de materii prime și materiale sunt:

COLOR METAL SRL BUCUREȘTI
 IZOCER SRL - SLATINA
 CABLETEAM SRL SIGHISOARA
 ONIX HI FI SRL
 RESINEX-ROM –BUCUREȘTI
 KASAKROM CHEMICALS SRL

1.1.4. *Principalii concurenți sunt:*

- Firme din China, Turcia, Polonia, Egipt, Germania, Franța care vând pe piața românească

“RELEE” S.A. Mediaș a avut relații comerciale, respectiv vânzări de bunuri industriale și de consum cu peste 188 de clienți pe parcursul anului.

Se păstrează tendința din ultimii ani de scădere a cererii de relee din portofoliul de produse tradiționale, iar în anul 2024 a scăzut și volumul fizic al vânzărilor de aparataj electric de uz casnic, în ton cu trendul general al pieței de profil, inclusiv în magazinele marilor rețele de bricolaj.

S-a încercat contracararea efectelor negative ale acestor scăderi cantitative, prin creșterea prețurilor de valorificare a produsele noastre de aparataj electric de uz casnic, dar nu a fost posibilă realizarea, în măsura necesară, a acestui obiectiv.

Aceasta se datorează, în special, imposibilității majorării suficiente a prețurilor produselor vândute prin marile rețele de comerț retail, unde concurența acerbă a produselor din import nu a permis ajustarea favorabilă a prețurilor noastre la nivelul dorit, în condițiile scăderii cererii, în conjunctura economică și socială a anului 2024.

Totusi o categorie cu dinamica pozitiva au fost reperatele si subansamblele livrate la export , destinate industriei de cablaje electrice auto, care au crescut cu 27% comparativ cu anul precedent, insumand acum 16,23 % din cifra de afaceri.

1.1.5. La 31.12.2024 societatea avea 153 angajati efectiv, pe parcursul anului 2024 numarul mediu scriptic inregistrat fiind de 150 angajati.

Relațiile dintre conducere și angajați sunt de cooperare , bazate pe respectarea Contractului colectiv de munca . Gradul de sindicalizare a forței de muncă este de 55,55 %.

1.1.6. In vederea imbunatatirii managementului pentru mentinerea bunei imagini de piata a societatii si pastrarea nivelului ridicat de incredere al clientilor in contextul concurentei pe o piata puternic gloablizata, au fost efectuate auditurile de recertificare ale sistemului integrat de management al societatii, de catre auditorii reprezentanti ai TUV NORD Cert Gmbh GERMANIA, conform standardului EN ISO 9001:2015 (managemen- tul calitatii), standardul EN ISO 14001 :2015 (pentru protectia mediului si mediului), precum si standardul EN ISO 45001 (privind sanatatea si securitatea ocupationala).

Aceste certificari fac posibila in special derularea relatiilor de afaceri cu pertenerii externi, justificandu-se astfel resursele substantiale alocate.

1.1.7 Evaluarea activitatii de proiectare –dezvoltare

Avand in vedere resursele umane si financiare limitate, efortul de proiectare si adaptare tehnologica, s-a canalizat in special pe colaborarile cu tertii, ca si in anii precedenti, colaborarile de aceste gen s-au materializat intr-un numar de 366 comenzi primite din 144 oferte elaborate si transmise clientilor potentiali.

Situatia economico financiara nu a permis derularea integrala a programului de investitii dar s-a reusit achizitionarea unor echipamente necesare pentru eficientizarea tehnologiilor din atelierul de acoperirir galvanice.

1.1.8 Elemente de evaluare si management al riscului

Riscul economic si financiar

Perspectivile economice si financiare sunt amenintate de consecintele negative asociate scaderii cererii pe piata de profil, inclusiv in marile retele de retail bricolaj de care societatea este dependenta, si a incertitudinilor de pe piata financiara.

Un risc major deriva din conjunctura internationala politica si militara foarte tensionata, situatia si perspectivele Relee SA depinzand de nivelul de dezvoltare a economiei nationale, dar si al economiei globale.

Pe lângă piața de aparataj electric de uz casnic, foarte concurențială, societatea este influențată și de evoluția industriei de autovehicule, prin relațiile de afaceri cu furnizori globali de cablaje electrice ai industriei auto, industrie a cărei evoluție este marcată de multe incertitudini.

Toate aceste ultime evoluții ne permit să emitem doar o opinie moderat optimistă privind evoluția viitoare a activității, fără a putea estima nivelul de performanță economică și financiară a societății, mai ales în condițiile în care incertitudinile economiei globale, cele politice si militotare se amplifica.

Riscul de preț

1) În ceea ce privește prețul de vânzare al produselor proprii :

Există riscuri derivate din concurența acerbă a produselor provenind din import pe piața de profil foarte globalizată , din reticența tot mai accentuate a marilor rețele de magazine în acceptarea majorărilor de prețuri, precum și din condițiile comerciale dure impuse de acestea, dar si de scaderea accentuata a puterii de cumparare a populatiei datorita scumpirilor generalizate. De aceea,majorările de preț pot fi operate cu foarte mare greutate și sunt în continuare acordate discounturi clienților fideli.

2) În ceea ce privește prețul de achiziție al materiilor prime:

Prețurile materiilor prime, în special pe segmentul metalelor neferoase și aliajelor neferoase -materiale cu pondere foarte mare în costul final al produselor noastre- sunt în continuare foarte imprevizibile, fiind corelate cu cotațiile burselor de profil.

Contractele cu furnizorii de energie urmează să fie renegociate, iar plafonările prețurilor finale, stabilite prin măsuri guvernamentale de protecție a consumatorilor, sunt incerte pe termen lung.

Toți acești factori de risc pot avea un impact profund negativ asupra profitabilității produselor noastre, în contextul puternic concurențial descris anterior.

Riscul de lichiditate și cash flow

În condițiile pieței marcate de concurență și a condițiilor comerciale dure impuse de marile rețele de retail, termenele de încasare a creanțelor sunt mari, viteza de rotație a debitelor-clienți este în creștere ajungând la 84.25 zile, pe când viteza de rotație a creditelor-furnizor a fost de numai 82.26 zile, în creștere față de anul precedent, dar societatea continuă să fie dependentă de anumiți furnizori pentru materialele deficitare care condiționează livrările de plată la termene strânse.

Pentru asigurarea lichidităților este necesară menținerea liniilor de creditare angajate la băncile creditoare. Creditele sunt garantate cu ipotecă imobiliară.

Au fost aplicate politici restrictive de livrare a produselor către clienții incerți, încercându-se obținerea de instrumente de plată ferme. Cu toate acestea, se înregistrează situații de neîncasare a instrumentelor de plată la termenele scontate, și există clienți care solicită rescadențarea plăților. În condițiile în care stocurile ar putea crește ca urmare a lipsei de cerere pe piață, resurse financiare importante pot fi blocate.

Riscul valutar

Ponderea materialelor achiziționate din import (direct sau indirect) este mare, cursul valutar având un impact negativ semnificativ, motiv pentru care încercăm să diversificăm sursele de aprovizionare. Dar chiar și furnizorii de pe piața internă practică prețuri corelate cu cursul valutar, în contextul pieței globalizate.

Societatea înregistrează cheltuieli privind diferențele de curs valutar, datorită soldului existent al creditelor comerciale folosite la achiziționarea utilajelor din ultimii ani precum și datorită obligațiilor față de furnizorii externi. Pentru plățile aferente acestor obligații încercăm să generăm încasări valutare în urma exportului, dar un eventual declin al industriei auto, de care sunt legate exporturile noastre, ar restrânge această posibilitate.

Riscul de credit

Liniile de credit sunt angajate la instituții bancare care și-au îndeplinit în totalitate obligațiile de finanțare asumate. Societatea a rambursat integral linia de credit subvenționată de stat acordată în cadrul Programului de susținere a întreprinderilor mici și mijlocii cu capitalizare de piață medie- IMM INVEST ROMANIA.

Pentru investițiile potențiale se vor folosi și surse proprii, dar și credite de inventitii sau leasing, precum și credit comercial acordat de furnizori. Deteriorarea rezultatelor financiare ale societății înregistrate în ultimii doi ani ar putea genera dificultăți la reînnoirea liniilor de creditare.

Riscul ratei dobânzii

Acest risc este prezent, dobânda aferentă liniilor de creditare fiind corelată cu indicele fluctuant ROBOR la 3 luni, indice care are o valoare foarte ridicată în prezent, fiind foarte puțin probabilă o diminuare a lui în viitorul apropiat.

Riscul tehnologic și al resurselor umane

Acest risc major provine din evoluția foarte rapidă a tehnologiei în industria de profil. Societatea nu dispune de resursele financiare, tehnologice și umane pentru a ține pasul cu aceste evoluții, dar caută parteneri pentru implementarea unor tehnologii apropiate de cerințele pieței de profil.

De asemenea, investițiile în echipamente performante, de tipul centrelor de prelucrare cu comandă numerică, atenuează acest risc, în special în sectorul prelucrărilor mecanice și al prelucrării maselor plastice.

O problemă majoră, care se acutizează în mod accentuat, este lipsa personalului de specialitate cu calificare medie și superioară, o mare parte din personalul de acest profil fiind la vârsta pensionării, iar generațiile tinere îndreptându-se spre marile centre urbane, care oferă mult mai multe oportunități. În aceste condiții, pentru fidelizarea personalului calificat, se impune asigurarea unei remunerări corespunzătoare a acestora, ceea ce poate genera creșteri semnificative ale cheltuielilor salariale, dar chiar și în aceste condiții, este tot mai problematică asigurarea resursei umane calificate.

În pofida tuturor acestor riscuri societatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil, însă la un nivel care e imposibil de estimat în condițiile actuale.

Un important factor potențial în dezvoltarea viitoare a societății îl poate constitui și aportul noului actinar majoritar al societății, Flaro Holding SRL, prin valorificarea sinergiilor existente între Relee SA și celelalte societăți comerciale în care respectivul acționar are poziții majoritare. Societatea beneficiază de contracte cadru încheiate cu marile rețele de bricolaj prin care se derulează cea mai mare parte a comerțului cu aparatură electric de uz casnic provenită din pobiectul nostru principal de activitate. Sunt încheiate contracte și cu distribuitorii regionali și naționali de anvergura ceea ce ne asigură o prezentă activă și piață de profil și justifică încrederea deplină în continuarea activității societății. Totuși contractele existente nu garantează un volum cert de vânzări. De aceea este imposibil de estimat sau de garantat un anumit nivel al profitabilității sau rezultatelor economico financiare viitoare.

2. Activele corporale ale societății comerciale

Amplasarea "RELEE" S.A. este în Mediaș str. Gloria nr.5, județul Sibiu, desfășurându-și activitățile productive în incinta proprie.

Principalele capacități de producție sunt constituite în ateliere de producție după cum urmează:

- Atelier Chimic (Mase Plastice – Galvanizare – Vopsitorie)
- Atelier Ștanțe – Ajustaj – Argint
- Atelier Strunguri, organe de asamblare
- Atelier Proiectare și Execuție SDV
- Atelier Cabluri Electrice

Societatea a făcut investiții în utilaje de tipul centrelor de prelucrare mecanice CNC, masini de injectie mase plastice în anii precedenți.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

- 3.1. Bursa de Valori București – Sistem alternativ de tranzacționare ATS - AeRO
- 3.2. Număr total de acționari 2.341 (conform evidența Depozitar Central)
- 3.3. Dividendele convenite în ultimii 3 ani se prezintă astfel: Nu au fost acordate dividende, societatea înregistrând pierderi :
 - pentru exercitiul financiar 2022 s-a propus pierderea a se acoperi din contul *Alte Rezerve *
 - pentru exercitiul financiar 2023 s-a propus pierderea a se acoperi din contul *Alte Rezerve *
 - pentru exercitiul financiar 2024 s-a propus pierderea a se acoperi din profitul anilor următori

Societatea nu a efectuat operațiuni de tranzacționare a acțiunilor proprii.

4. CONDUCEREA SOCIETĂȚII COMERCIALE

4.1. ADMINISTRATORII SOCIETĂȚII COMERCIALE

PREȘEDINTE C.A. – Ing. TRAIAN PRUȘU

a) Funcții deținute în societate:

- Șef Serviciu
- Director , Director General

b) "Nu este cazul"

c) "Nu este cazul"

d) Participare capital social 20 acțiuni

MEMBRU C.A. – Sing. MARIOARA HOLOM

- a) Membru în Consiliul de Administrație
- b) “Nu este cazul”
- c) “Nu este cazul”
- d) Participare capital social 39189 acțiuni reprezentând 7,23 %

MEMBRU C.A. – Ing. AUGUSTIN DRAGAN

- a) Membru în Consiliul de Administrație
- b) “Nu este cazul”
- c) “Nu este cazul”
- d) Participare capital social -

4.2. MEMBRII CONDUCERII EXECUTIVE A SOCIETĂȚII COMERCIALE
DIRECTOR GENERAL – Ing. TRAIAN PRUȘU TRAIAN

- a) Funcții deținute în societate
 - Șef Serviciu
 - Director, Director General
- b) ”Nu este cazul”
- c) ”Nu este cazul”
- d) Participare capital social 20 acțiuni

ȘEF DEPARTAMENT COMERCIAL – PRODUCTIE Ing. LUPEAN GHEORGHE

- a) Funcții deținute în societate
 - Inginer TCM.
 - Șef serviciu AQ
 - Director comercial
 - Șef departament comercial
- b) ”Nu este cazul”
- c) ”Nu este cazul”
- d) Participare capital social 40 acțiuni

ȘEF DEPARTAMENT TEHNIC – Ing. BERES JANOS

- a) Funcții deținute în societate:
 - Inginer
 - Șef atelier proiectare
 - Director tehnic
 - Șef departament tehnic
- b) “Nu este cazul”
- c) “Nu este cazul”

ȘEF DEPARTAMENT CALITATE – Ing. LAZAR PETRU

- a) Funcții deținute în societate:
 - Inginer TCM
 - Șef departament calitate
- b) “Nu este cazul”
- c) “Nu este cazul”

ȘEF DEPARTAMENT ECONOMIC – Ec. DENGHEL ANA MARCELA

- a) Funcții deținute în societate
 - Economist
- b) “Nu este cazul”
- c) “Nu este cazul”
- d) Participare capital social 42 acțiuni

Notă: Din conducerea executivă, Directorul general are încheiat cu S.C. Relee S.A. Medias “Contract de Administrare”.

Ceilalți membrii din conducere, “Șefii de departamente” sunt încadrați în aceste funcții având contracte de muncă încheiate pe durată nedeterminată.

5. SITUAȚIA FINANCIAR – CONTABILĂ
Principalii indicatori economico-financiari și de eficiență a societății pe perioada
2022-2023-2024

a)

Nr. Ct r	Denumire indicator	U/M	2022	2023	2024
0	1	2			
1.	Capital social	Lei	1.353.758	1.353.758	1.353.758
2.	Capital propriu	lei	5.719.566	6.435.152	5.584.631
3.	Număr mediu personal	nr.	243	206	150
4.	Active circulante – total	lei	8.049.031	8.153.749	7.890.834
	din care:				
	- Stocuri	lei	3.419.363	3.622.463	4077063
	- Creanțe/casa si banca	lei	4.629.668	4.531.286	3813771
5.	Datorii – total	lei	6.296.340	7.694.707	7.743.520
	din care:				
	- credite bancare	lei	3.829.930	4.544.333	4.332.220
	-alte datorii	lei	2.466.410	3.150.374	3.411.300

b)

Nr. Ct r	Denumire indicator	U/M	2022	2023	2024
0	1	2			
1.	Venituri totale	Lei	23.552.357	24.243.773	21.290.290
2.	Venituri din exploatare	lei	23.538.477	24.228.342	21.284.248
3.	Cifra de afaceri	lei	22.010.258	20.732.746	18.593.910
4.	Venituri financiare	lei	13.880	15.431	6.042
5.	Venituri excepționale	lei	-	-	-
6.	Cheltuieli totale	lei	24.435.712	25.116.278	22.140.812
	din care:				
	- cheltuieli material, servicii	lei	11.813.565	12.785.448	11.991.074
	- cheltuieli de personal	lei	11.045.600	10.935.438	8.772.558
	- alte cheltuieli		1.217.831	938.829	931.627
7.	Cheltuieli de exploatare	lei	24.076.996	24.659.715	21.695.259
8.	Cheltuieli financiare	lei	358.716	456.563	445.553
9.	Cheltuieli excepționale	lei			
10.	Profit brut / Pierdere	lei	-883.355	-872.505	-850.522
11.	Profit net	lei	-883.355	-872.505	-850.522
12.	Viteza de rotație a mijloacelor circulante	zile	133.48	143.55	154.90
13.	Rata profitului	%	-	-	-
14.	Productivitatea muncii	mii lei/angajat	90.57	100,65	121.53
15.	Indicele autonomiei financiare		0,48	0,46	0,42
16.	Indicele lichidității		1,32	1,12	1,06

b) Situatia fluxurilor de numerar la 31.12.2024

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

	Exercițiul financiar încheiat la 31 DECEMBRIE 2023	Exercițiul financiar încheiat la 31 DECEMBRIE 2024
	(RON)	(RON)
Activități operaționale:		
(Pierdere)/Profitul net(ă)	(872,505)	(850,522)
Corectii pe seama rezultatului reportat	-	-
Ajustări pentru reconcilierea rezultatului net cu numerarul net utilizat în activitățile operaționale:		
Ajustarea valorii imobilizărilor corporale și necorporale	-	-
	548,025	594,938
Cheltuieli cu provizioane pentru active circulante	(110,534)	-
Pierderi din creanțe debitori diverși	124,895	-
Penalități dividende	-	-
Ajustări privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli	-	-
Efectul variației cursului de schimb valutar asupra creditelor și datoriilor	23,514	30,699
Venituri din utilizarea cotei de dezvoltare	-	-
Impozit pe profit	-	-
Venituri din dobânzi	(6)	(3)
Cheltuieli cu dobânzile, net	421,958	407,054
Profi / pierdere din vanzarea/casarea de MF	-	-
Alte cheltuieli / venituri financiare	(4,334)	1,761
Venituri subvenții investitii	-	-
Creșterea/(descreșterea) numerarului din exploatare înainte de modificările capitalului circulant	131,013	183,927
Modificări ale capitalului circulant:		
(Creștere)/Descreștere în soldurile de creanțe comerciale și alte creanțe, inclusiv chelt în avans	(140,292)	687,764
(Creștere)/Descreștere în soldurile de stocuri	-	-
	(203,100)	(454,600)
Creștere/(Descreștere) în soldurile de datorii comerciale și alte datorii, inclusiv subvenții	-	-
	1,323,765	260,927
	-	-
Flux de numerar net generat de activitățile operaționale	1,111,386	678,018
Fluxuri de numerar din activități de exploatare:		
Flux de numerar net generate din activități operaționale	-	-
	-	-
Dobânzi încasate	6	6
Dobânzi plătite	(421,958)	(407,054)
(Dividende platite)	-	-
Impozit pe profit plătit	-	-
Plati aferente participării angajaților la profit	-	-
Dividende încasate	-	-
Flux de numerar net generat de activități de exploatare	689,434	270,970
Fluxuri de numerar din activități de investiții:		
Plata în numerar pentru achiziționare de terenuri și mijloace fixe, imobilizări necorporale și alte active pe termen lung	(1,608,970)	(56,145)
Incasări de numerar din vânzări de imobilizări	.	.

Dividende incasate	-	-
Active pe termen lung	-	
Incasari din imprumuturi	-	-
Încasări din dobânzi	-	-
(Achizitii)/Vinzari de imobilizari financiare	-	-
Flux de numerar net utilizat pentru activități de investiții	(1,608,970)	(56,145)
		-
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:		-
Plati din credite		-
		-
Majorare de capital	-	-
Prima de emisiune	-	-
Efectul variației cursului de schimb	(23,514)	(30,699)
valutar asupra creditelor si datoriilor		(1,761)
Trageri de imprumuturi	4,334	(212,113)
Rambursari de imprumuturi	714,403	-
Dividende platite	-	-
Încasări în numerar din credite	-	-
Flux de numerar net generat de activități de finanțare	695,223	(244,573)
Fluxuri de numerar – total	(224,313)	(29,748)
Modificările numerarului și echivalentelor de numerar		
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	398,603	174,290
Creșterea/(diminuarea) numerarului și echivalentelor de numerar	(224,313)	(29,748)
		-
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	174,290	144,542

Declaratia privind Guvernanta Corporativa 31.12.2024

Principiile de Guvernanta Corporativa	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
A.1. Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.	X		
A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	X		
A.3. Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	X		
A.4 Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului .	X		
A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti .	X		
B.1. Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliul.		X	Nu este cazul
B.2. Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura	X		

organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.			
C.1. Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	X		
D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori.	X		
D1.1 Principalele regulamente ale Societatii, in particular Actul Constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare	X		
D1.2 CV-urile,membrilor organelor statutare	X		
D1.3 Rapoarte curente si periodice	X		
D1.4 Informatii cu privire la AGA, Ordinea de zi si materialele aferente,hotararile AGA	X		
D1.5 Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitarea drepturilor unui actionar,incluzand termene limita si principiile unor astfel de actiuni	X		
D1.6 Alte informatii de natura extraordinara acre ar trebui facute publice: anularea/modificarea/initierea cooperarii cu Consultant Autorizat; -semnarea/reinnoirea/terminarea unui accord cu un Market Maker	X		
D.2. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		X	Societatea nu a adoptat si nu a publicat pe site-ul propriu o politica privind distributia anuala a dividendelor.Totusi societatea a distribuit dividend cand a inregistrat profit .Valoarea dividendelor a fost propusa anual de Consiliul de Administratie si supusa spre aprobare AGOA.In cadrul Adunarilor Generale Ordinare care au avut pe ordinea de zi aprobarea repartizarii profitului net , odata cu valoarea dividendului, au fost aprobate si modalitatile de distribuire a acestora catre actionari.
D.3. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu.		X	Societatea nu a adoptat o politica privind previziunile care sa stabileasca frecventa , perioada si continutul acesteia , daca sa fie facute publice sau nu. Previziunile cu un anumit nivel de incertitudine sunt

Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.			cuprinse de fiecare data in rapoartele anuale ale administratorilor.
D.4. O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	X		
D.5. Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		X	Informatiile sunt prezentate in limba romana in rapoartele financiare anuale, societatea neavand actionari straini
D.6. Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte .		X	Nu au fost organizate sedinte cu analistii si investitori.Posibilitatea organizarii unor astfel de evenimente corporative va fi evaluata in raport cu solicitarile venite din partea investitorilor.

DIRECTOR GENERAL,
Ing. Traian Prușu

Bifați numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1002_A1.0.0 07.02.2025		Tip situație financiară : BL	
		☐ Sucursala	☒ An ☐ Semestru		Anul 2024	
		☐ GIE - grupuri de interes economic				
		☒ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris				
			Suma de control		1.353.758	
Entitatea		RELEE SA				
Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Sibiu		MEDIAS			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
	GLORIA	5				0269845901
Număr din registrul comerțului		J32/15/1191		Cod unic de înregistrare		8 0 7 1 5 0
Forma de proprietate		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)				
34--Societati pe actiuni						
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)				
2712--Fabric.aparate de distributie si control a electricitatii		2712--Fabric.aparate de distributie si control a electricitatii				
☒ Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic) ☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public ☐ Entități mici ☐ Microentități ☐ Entități de interes public ? ☐ Raportări anuale ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991 ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European ☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European ☐ 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România						

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

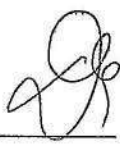
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE



Semnătura



Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

BILANT

la data de 31.12.2024

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr 107/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2024	31.12.2024
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	0	0
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	0	0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	0	0
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05	0	0
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06	0	0
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	0	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	3.200.703	3.121.880
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	2.775.407	2.285.752
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	0	0
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	0	0
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	0	29.685
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13	0	0
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14	0	0
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15	0	0
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	0	
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	5.976.110	5.437.317
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	0	0
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	0	0
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	0	0
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	0	0
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	0	
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	0	0
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	0	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	5.976.110	5.437.317
B. ACTIVE CIRCULANTE				

F10 - pag. 2				
I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	1.788.266	1.833.291
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	386.827	492.730
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	1.427.622	1.751.042
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29	19.748	0
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	3.622.463	4.077.063
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	4.234.994	3.543.039
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33	0	0
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	122.002	126.190
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35	0	0
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)	0	0
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	4.356.996	3.669.229
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	0	0
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
	41	40	174.290	144.542
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	8.153.749	7.890.834
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	0	0
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	4.544.333	4.332.220
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	14.560	6.335
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	1.991.676	2.311.991
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51	0	0

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	749.241	806.011
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	7.299.810	7.456.557
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	853.939	434.277
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	6.830.049	5.871.594
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	0	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	394.897	286.963
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	394.897	286.963
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	0	0
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	0	0
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77	0	0
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78	0	0
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	0	0
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.353.758	1.353.758

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84	0	0
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	1.353.758	1.353.758
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	3.298.618	3.252.549
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	270.751	270.751
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89	0	0
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	1.511.744	639.239
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	1.782.495	909.990
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	872.786	918.856
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	0
SOLD D (ct. 121)	99	98	872.505	850.522
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	0	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	6.435.152	5.584.631
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	6.435.152	5.584.631

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

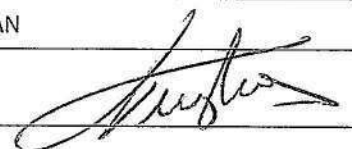
REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE
OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele și prenumele

ING.PRUSU TRAIAN

Semnătura




Formular
VALIDAT

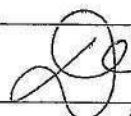
Numele și prenumele

DENGHEL ANA MARCELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2023	2024
			1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)				
A		B		
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	20.732.746	18.593.910
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	18.196.624	15.336.933
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)	18.367.172	15.577.262
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	21.538.077	19.459.198
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	04	805.331	865.288
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766%)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	07	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	08	07	3.080.976	2.643.481
Sold D	09	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	10	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12	341.383	35.165
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	73.237	11.692
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	16	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	17	16	24.228.342	21.284.248
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	10.165.969	9.481.471
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	87.164	99.530
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	20	19	1.283.341	1.097.972
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	992.625	778.858
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	206.544	222.279
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	10.935.438	8.772.558
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	10.645.353	8.540.647

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	290.085	231.911
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	548.025	594.938
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	548.025	594.938
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	30	26	0	0
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	32	28	14.361	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29	158.694	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30	144.333	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	1.625.417	1.648.790
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	1.223.953	1.292.560
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	37	33	25.021	19.541
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)	0	0
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)	0	0
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	40	33c (309)	25.021	19.541
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	41	33d (310)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	42	33e (311)	0	0
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	43	33f (312)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	44	33g (313)	0	0
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	45	33h (314)	220.018	221.483
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	46	33i (315)	220.018	221.483
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	47	33j (316)	0	0
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	48	34	0	0
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	49	35	0	0
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	50	36	0	0
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	51	37	156.425	115.206
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	52	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	54	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	24.659.715	21.695.259
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	431.373	411.011
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	59	46	0	0

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	6	3
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	61	48	0	0
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	62	49	0	0
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	63	50	15.425	6.039
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	15.431	6.042
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	66	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	67	54	0	0
- Venituri (ct.786)	68	55	0	0
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	69	56	421.958	407.054
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57	0	
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58	34.605	38.499
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	456.563	445.553
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	441.132	439.511
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	24.243.773	21.290.290
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	25.116.278	22.140.812
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	872.505	850.522
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66	0	0
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	80	66a (304)	0	0
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	81	66b (305)	0	0
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)	0	0
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	872.505	850.522

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 26 (cf.OMF nr.107/ 2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 47 (cf.OMF nr.107/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE
OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ING.PRUSU TRAIAN

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

DENGHEL ANA MARCELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Cod 30

(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au înregistrat profit	01	01			
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02	1		850.522
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	170.590	170.590	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	170.590	170.590	0
- peste 30 de zile	06	06	165.640	165.640	0
- peste 90 de zile	07	07	4.950	4.950	0
- peste 1 an	08	08	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	0	0	0
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	0	0	0
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	0	0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12	0	0	0
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	0	0	0
- alte datorii sociale	14	14	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16	0	0	0
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	0	0	0
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	0	0	0
III. Numar mediu de salariatii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	206		150
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	163		153
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	0
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	0
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	0

F30 - pag. 2				
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	0	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	0	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	0	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	0	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	35.165	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	0	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	35.165	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	35.165	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	0	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	0	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	545.495	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	105.474	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	440.021	
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	632.600	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decat salariații	41	37a (302)	0	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	0	0
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	0	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40	0	0
- din fonduri private	46	41	0	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43	0	0
- cheltuieli de capital	49	44	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45	0	0
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	0	0
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	0	0

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	0	29.685
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	0	0
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	0	0
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	0	0
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	0	0
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	0	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	0	0
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	4.800.237	4.088.534
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	314.926	100.975
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)	0	0
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	545.495	545.495
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	122.002	126.123
- creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	59.126	120.939
- creanțe fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	32.581	5.184
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	30.295	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creanțe în legatura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	0	0

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	0	0
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	0	0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	0	67
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	0
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	0	67
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	0	0
- de la nerezidenți	88	76	0	0
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	93	80	0	0
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82	0	0
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	3.748	4.479
- în lei (ct. 5311)	99	85	3.748	4.479
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	170.542	140.063
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	24.100	23.882
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	146.442	116.181
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	3.150.374	3.411.300

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96	0	0
- în lei	111	97	0	0
- în valută	112	98	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd. 100+101)	113	99	0	0
- în lei	114	100	0	0
- în valută	115	101	0	0
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	0	0
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	0	0
- în valută	119	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	494.461	394.413
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	0	0
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	2.006.235	2.318.326
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	21.639	21.637
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	240.342	241.929
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd. 112 la 115)	127	111	375.906	334.825
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431+437+4381)	128	112	224.241	235.944
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct. 436+441+4423+4428+444+446)	129	113	151.665	97.187
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct. 447)	130	114	0	0
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct. 4481)	131	115	0	1.694
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)	0	0
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct. 455), din care:	136	119	0	100.000

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	0	0
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121	0	0
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	0	0
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	0	0
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	0	0
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125	0	0
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126	0	0
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127	0	0
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	33.430	21.807
- către nerezidenți	146	128a (311)	0	0
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)	0	0
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129	0	0
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.353.758	1.353.758
- acțiuni cotate 4)	150	131	1.353.758	1.353.758
- acțiuni necotate 5)	151	132	0	0
- părți sociale	152	133	0	0
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134	0	0
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	0	0
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	0	0
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	0	0
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	0	0
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139	0	0
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140	0	0

F30 - pag 7						
XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	1.353.758	X	1.353.758	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	0	0,00	0	0,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	0	0,00	0	0,00
- cu capital integral de stat	165	146	0	0,00	0	0,00
- cu capital majoritar de stat	166	147	0	0,00	0	0,00
- cu capital minoritar de stat	167	148	0	0,00	0	0,00
- deținut de regii autonome	168	149	0	0,00	0	0,00
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	164.738	12,17	675.980	49,93
- deținut de persoane fizice	170	151	1.189.020	87,83	677.778	50,07
- deținut de alte entități	171	152	0	0,00	0	0,00
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153	0	0		
- către instituții publice centrale;	173	154	0	0		
- către instituții publice locale;	174	155	0	0		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156	0	0		
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157	0	0		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	0	0		
- către instituții publice centrale	178	159	0	0		
- către instituții publice locale	179	160	0	0		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161	0	0		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162	0	0		
- către instituții publice centrale	182	163	0	0		

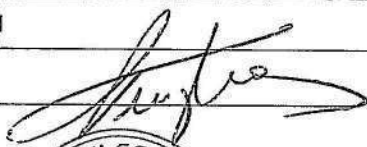
- către instituții publice locale	183	164	0	0
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165	0	0
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	0	0
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)	0	0
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167	0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169	0	0
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Venituri obținute din activități agricole	191	170	0	0
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)	0	0
- inundații	193	170b (323)	0	0
- secetă	194	170c (324)	0	0
- alunecări de teren	195	170d (325)	0	0

**REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE
OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),**
INTOCMIT,

Numele și prenumele

ING.PRUSU TRAIAN

Semnatura



**Formular
VALIDAT**

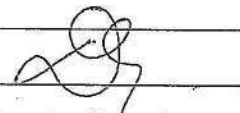
Numele și prenumele

DENGHEL ANA MARCELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

- 1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) Valoarea înscrisă la rândul 'datoriilor cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datoriilor comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
- 3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului și ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului
- 7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 107/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.107/ 2025) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.107/ 2025).
- 8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperației.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2024

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01	0	0	0	X	0
2.Cheltuieli de dezvoltare	02	0	0	0	X	0
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	285.688			X	285.688
4.Fond comercial	04	0	0	0	X	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05	0	0	0	X	0
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	285.688	0	0	X	285.688
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri si amenajari de terenuri	08	2.129.700	0	0	X	2.129.700
2.Constructii	09	4.329.571	0	0	0	4.329.571
3.Instalatii tehnice si masini	10	10.444.806	26.460	239.528	0	10.231.738
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	19.948	0	0	0	19.948
5.Investitii imobiliare	12	0	0	0	0	0
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	0	0	0	0	0
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	29.685	0	0	29.685
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15	0	0	0	0	0
9.Active biologice productive	16	0	0	0	0	0
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	0	0	0	0	0
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	16.924.025	56.145	239.528	0	16.740.642
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	17.209.713	56.145	239.528	0	17.026.330

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21	0	0	0	0
2.Cheltuieli de dezvoltare	22	0	0	0	0
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	285.688	0	0	285.688
4.Fond comercial	24	0	0	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25	0	0	0	0
TOTAL (rd.21 la 25)	26	285.688	0	0	285.688
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	0	0	0	0
2.Constructii	28	3.258.568	78.823	0	3.337.391
3.Instalatii tehnice si masini	29	7.669.399	516.115	239.528	7.945.986
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	19.948	0	0	19.948
5.Investitii imobiliare	31	0	0	0	0
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32	0	0	0	0
7.Active biologice productive	33	0	0	0	0
TOTAL (rd.27 la 33)	34	10.947.915	594.938	239.528	11.303.325
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	11.233.603	594.938	239.528	11.589.013

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36	0	0	0	0
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37	0	0	0	0
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38	0	0	0	0
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39	0	0	0	0
TOTAL (rd.36 la 39)	40	0	0	0	0
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41	0	0	0	0
2.Constructii	42	0	0	0	0
3.Instalatii tehnice si masini	43	0	0	0	0
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44	0	0	0	0
5.Investitii imobiliare	45	0	0	0	0
6.Investitii corporale in curs de executie	46	0	0	0	0
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47	0	0	0	0
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48	0	0	0	0
9.Active biologice productive	49	0	0	0	0
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50	0	0	0	0
TOTAL (rd. 41 la 50)	51	0	0	0	0
III.Imobilizari financiare	52	0	0	0	0
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	0	0	0	0

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ING.PRUSU TRAIAN

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

DENGHEL ANA MARCELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

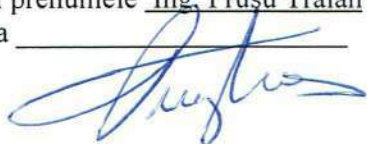
RELEE S.A.
DEPARTAMENTUL ECONOMIC

SITUATIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
LA DATA DE 31.12.2024

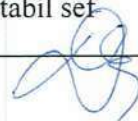
lei

<u>Element al capitalului propriu</u>	<u>Sold la 1 ianuarie 2023</u>	<u>Cresteri</u>		<u>Reduceri</u>		<u>Sold la 31 decembrie 2023</u>
		<u>Total din care</u>	<u>Prin transfe</u>	<u>Total din care</u>	<u>Prin transfer</u>	
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris varsat	1.353.758					1.353.758
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare	3.298.619			46.070	46.070	3.252.549
Rezerve legale	270.751					270.751
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Alte rezerve	1.511.744			872.505	872.505	639.239
Rezerve din conversie						
Rezultatul reportat reprezentand profit nerepartizat sau pierdere neacoperita						
<u>Sold creditor</u>						
<u>Sold debitor</u>						
Rezultatul reportat provenit din modificările politicilor contabile						
<u>Sold creditor</u>						
<u>Sold debitor</u>						
Rezultatul reportat, provenit din corectarea erorilor fundamentale						
<u>Sold creditor</u>						
<u>Sold debitor</u>						
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	872.786	46.070	46.070			918.856
Rezultatului exercitiului financiar	872.505	850.522		872.505	872.505	850.522
<u>Sold creditor</u>						
<u>Sold debitor</u>	872.505	850.522		872.505	872.505	850.522
Repartizarea Profitului						
<u>Sold creditor</u>						
<u>Sold debitor</u>						
Total capitaluri proprii	6.435.153	(804.452)	46.070	46.070	46.070	5.584.631

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele Ing. Prusu Traian
Semnătura _____



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



SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

	Exercițiul financiar încheiat la 31 DECEMBRIE 2023	Exercițiul financiar încheiat la 31 DECEMBRIE 2024
	(RON)	(RON)
Activități operaționale:		
(Pierdere)/Profitul net(ă)	(872,505)	(855,522)
Corecții pe seama rezultatului reportat	-	-
Ajustări pentru reconcilierea rezultatului net cu numerarul net utilizat în activitățile operaționale:		
Ajustarea valorii imobilizărilor corporale și necorporale	548,025	594,938
Cheltuieli cu provizioane pentru active circulante	(110,534)	(110,534)
Pierderi din creanțe debitori diverși	124,895	-
Penalități dividende	-	-
Ajustări privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli	-	-
Efectul variației cursului de schimb valutar asupra creditelor și datoriilor	23,514	(14,904)
Venituri din utilizarea cotei de dezvoltare	-	-
Impozit pe profit	-	-
Venituri din dobânzi	(6)	(3)
Cheltuieli cu dobânzile, net	421,958	407,054
Profi / pierdere din vanzarea/casarea de MF	-	-
Alte cheltuieli / venituri financiare	(4,334)	1,751
Venituri subvenții investitii	-	-
Creșterea/(descreșterea) numerarului din exploatare înainte de modificările capitalului circulant	131,013	22,780
Modificări ale capitalului circulant:		
(Creștere)/Descreștere în soldurile de creanțe comerciale și alte creanțe, inclusiv chelt în avans	(140,292)	673,403
(Creștere)/Descreștere în soldurile de stocuri	(203,100)	(454,600)
Creștere/(Descreștere) în soldurile de datorii comerciale și alte datorii, inclusiv subvenții	1,323,765	843,957
	-	-
Flux de numerar net generat de activitățile operaționale	1,111,386	1,085,540
Fluxuri de numerar din activități de exploatare:		
Flux de numerar net generate din activități operaționale	-	-
Dobânzi încasate	6	6
Dobânzi plătite	(421,958)	(407,054)
(Dividende plătite)	-	-
Impozit pe profit plătit	-	-
Plati aferente participării angajaților la profit	-	-

Dividende incasate	-	-
Flux de numerar net generat de activități de exploatare	689,434	678,492
Fluxuri de numerar din activități de investiții:		
Plata în numerar pentru achiziționare de terenuri și mijloace fixe, imobilizări necorporale și alte active pe termen lung	(1,608,970)	892,145
Incasari de numerar din vanzari de imobilizari	.	.
Dividende incasate	-	-
Active pe termen lung	-	-
Incasari din imprumuturi	-	-
Încasări din dobânzi	-	-
(Achiziții)/Vanzari de imobilizari financiare	-	-
Flux de numerar net utilizat pentru activități de investiții	(1,608,970)	892,145
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:		
Plati din credite		
Majorare de capital	-	-
Prima de emisiune	-	-
Efectul variației cursului de schimb valutar asupra creditelor si datoriilor	(23,514)	(30,699)
Trageri de imprumuturi	4,334	(212,113)
Rambursari de imprumuturi	714,403	-
Dividende platite	-	-
Încasări în numerar din credite	-	-
Flux de numerar net generat de activități de finanțare	695,223	(244,563)
Fluxuri de numerar – total	(224,313)	(29,748)
Modificările numerarului și echivalentelor de numerar		
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	398,603	174,290
Creșterea/(diminuarea) numerarului și echivalentelor de numerar	(224,313)	(29,748)
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	174,290	144,542

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele Ing. Prusu Traian
Semnătura _____

Stampila unității



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

RELEE S.A.
DEPARTAMENTUL ECONOMIC

**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE
FINANCIARE ANUALE LA 31.12.2024**

Nota 1
Active imobilizate

Imobilizările necorporale cuprind licențe și programe de calculator. Perioada de amortizare a imobilizărilor necorporale este de 3 ani și se face prin metodă liniară. La 31.12.2024 , imobilizarile necorporale sunt integral amortizate .

Imobilizările corporale sunt evalaluate initial la costul de achiziție sau costul de producție. Metoda de amortizare este cea liniară. La 31.12.2024 valoarea imobilizarilor corporale integral amortizate este de 5.028.818 lei .

Situația activelor imobilizate la 31.12.2024 este prezentată mai jos.

lei

Elemente de activ	Valoare brută				Ajustări de valoare (amortizări și ajustări pentru deprecieri)			
	Sold la începutul exercițiului i financiar	Cresteri	Cedări, transfere și alte reduceri	Sold la sfârșitul exercițiului i financiar	Sold la începutul exercițiului i 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
Imobilizări necorporale	-	-	-	-	-	-	-	-
Alte imobilizari necorporale	285.688				285.688			285.688
Avansuri si imobilizari necorp.in curs	-				-			-
TOTAL	285.688			285.688	285.688			285.688
Imobilizări corporale								
Terenuri	2.129.700			2.129.700	-			
Construcții	4.329.571			4.329.571	3.258.568	78.823		3.337.391
Instalații tehnice si masini	10.444.806	26.460		10.471.266	7.669.399	516.115		8.185.514
Alte instalatii, utilaje si mobilier	19.948			19.948	19.948			19.948
Avansuri si imobilizări corporale în curs	-	29.685		29.685	-			
TOTAL	16.924.025	56.145		16.980.170	10.947.915	594.938		11.542.853
TOTAL ACTIVE	17.209.713	56.145		17.265.858	11.233.603	594.938		11.828.541

Nota 2
AJUSTĂRI

-lei-

Denumirea ajustării	Sold la începutul exercițiului financiar	Transferuri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		în cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Ajustări pentru deprecierea creanțelor				
- clienti	545.496			545.496
Ajustări pentru deprecierea produselor finite	254.766			254.766

Nota 3
REPARTIZAREA PROFITULUI

Propunerea de repartizare a profitului / acoperire a pierderii

Repartizările de mai jos au fost făcute de Societate conform reglementărilor în vigoare privind repartizările obligatorii și anume conform legii 31/1990 cu modificările ulterioare, privind societățile comerciale.

<u>Destinația</u>	Exercițiul financiar încheiat la	Exercițiul financiar încheiat la
	31.12.2023 (lei)	31.12.2024 (lei)
I Profit net de repartizat	-	-
II Pierdere	872.505	850.522
III Repartizări profit la:		
Rezerva legală		
Acoperirea pierderilor din anii precedenți	0	0
Alte fonduri- fd de dezvoltare	0	0
Dividende	0	0
Profit nerepartizat	0	0

IV Acoperirea pierderii din:

Pierdere din anul 2024, în valoare de 850.522 lei, se propune a se acoperi din profitul anilor următori.

Nu s-au repartizat dividende în anul 2024.

Nota 4
ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Denumirea indicatorului	Exercițiul financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1.Cifra de afaceri netă	20.732.746	18.593.910
2.Costul bunurilor vândute si al serviciilor prestate (3+4+5)	20.081.703	17.51.348
3.Cheltuielile activității de bază	16.679.498	14.716.184
4.Cheltuielile activităților auxiliare	-	
5.Cheltuielile indirecte de producție	3.402.205	2.635.164
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	651.043	1.242.562
7.Cheltuieli de desfacere	298.242	302.554
8.Cheltuieli generale de administrație	4.424.104	4.041.357
9.Alte venituri din exploatare	3.639.930	2.690.338
10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-431.373	-411.011

Creanțele si datoriile la 31.12.2024 se prezinta conform Nota 5.

Nota 5
SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

	Creanțe	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Termen de lichidare	
			Sub 1 an	Peste 1 an
	0	1=2+3	2	3
	TOTAL, din care:	3.669.229	3.669.229	
411, 418-491	Creante comerciale	3.543.039	3.543.039	
4091;	Avansuri furnizori	0	0	
442.08	TVA neexigibil	5.184	5.184	
438	Creante FNUASS	120.939	120.939	
446	Debitori diversi	67	67	
445	Subventii de primit	-	-	

*sunt recunoscute in bilant la imobilizari corporale si stocuri

	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:	7.743.520	7.456.557	286.963	
167	Alte imprumuturi	394.413	107.450	286.963	
5186	Dobanzi de platit	21.807	21.807		
5191	Conturi la bănci – linii credit	4.332.220	4.332.220		
5197	Linie credit-garantate de stat	-	-		
401	Furnizori	2.094.397	2.094.397		-
404	Furnizori de imobilizări	30.090	30.090		-
408	Furnizori-facturi nesosite	187.504	187.504		
419	Clienți creditori	6.335	6.335		-
421	Personal – salarii datorate	187.078	187.078		-
423	Personal-ajutor material datorat	5.291	5.291		-
427	Rețineri din salarii datorat terților	26.457	26.457		-
4281	Garantii gestionari	23.103	23.103		
431	Contrib. la asig.sociale salariați	165.503	165.503		-
4313	Contrib. la asig.sociale de sănătate salariații	70.441	70.441		-
436	Contrib.asig de munca	14.547	14.547		
4423	TVA de plată	41.741	41.741		-
444	Impozit pe venituri salariale	39.050	39.050		-
446.08	Taxa salubritate	1.849	1.849		
448	Alte datorii bugetare	1.694	1.694		
455	Sume datorare asociațiilor	100.000	100.000		

Suma de 394.413 ron din care 286.963 pe termen lung , reprezinta datoria inregistrata in baza contractului de leasing financiar nr SGL136796/02.05.2023, incheiat cu BRD SOGELEASE IFN SA, cu durata de 60 luni .

Nota 6 Principii, politici si metode contabile 31.12.2024

A.Baza întocmirii situațiilor financiare și a înregistrărilor contabile

(1) Aceste situații financiare au fost întocmite în conformitate cu:

- (a) Reglementările contabile aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României 1802/2014 privind situațiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate
- (b) Legea 82/1991 – Republicata , cu modificarile si completarile ulterioare

- (c) Legea 31/ 1990 - republicata privind societatile comerciale.
- (d) Legea 227/2015 cu modificarile ulterioare privind Codul fiscal.
- (e) OMF nr. 5394/15.12.2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile

Prezentele situații financiare au fost întocmite pe baza convenției costului istoric, cu excepțiile prezentate în continuare în politicile contabile.

(2) Utilizarea estimărilor

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 solicită conducerii Societății să facă estimări și ipoteze care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor, prezentarea activelor și datoriilor contingente la data întocmirii situațiilor financiare și veniturile și cheltuielile raportate pentru respectiva perioadă. Cu toate că aceste estimări sunt făcute de către conducerea Societății pe baza celor mai bune informații disponibile la data situațiilor financiare, rezultatele realizate pot fi diferite de aceste estimări.

(3) Principiul continuității activității

În anul 2024, economia românească a fost afectată de presiunile inflationiste și de turbulențele social-politice pe plan intern și internațional, iar ca urmare au existat scaderi ale cererii pe unele segmente ale pieței de profil, inclusiv la marile rețele de magazine de bricolaj, care sunt principalii noștri clienți.

Cu toate acestea, am reușit să ne menținem pe piața de profil, foarte concurențială și să păstrăm clienții serviciilor de prelucrări mecanice, repere și subansamble destinate clienților din industria de cablaje auto, intern și externi.

La data prezentării situațiilor financiare, administratorii și conducerea executivă a societății nu sunt în măsură să cuantifice cu maximă exactitate toți factorii economico-financiar și social-politici, pe plan intern și internațional, cu impact asupra performanțelor financiare ale societății iar scenariile elaborării bugetului de venituri și cheltuieli au fost prudent selectate.

Cu toate acestea, administratorii și conducerea cred că societatea va putea să-și continue activitatea în baza contractelor încheiate pentru 2025 cu beneficiarii interni, între care ponderea substanțială o au marile rețele de bricolaj, precum și a comenzilor clienților externi din industria cablajelor auto. În acest sens subliniem faptul că la data prezentării situațiilor financiare sunt deja în derulare comenzi ale acestor parteneri de pe piața externă, la un volum sensibil mai mare decât în anul precedent.

Un important factor potențial în dezvoltarea viitoare a societății îl poate constitui și aportul noului acționar majoritar al societății, prin valorificarea sinergiilor existente între RELEE SA și celelalte societăți comerciale în care respectivul acționar are poziții majoritare.

Riscul aferent mediului economic

Perspectivile economice sunt, în continuare, amenințate de creșterile cheltuielilor cu materiile prime, utilitățile și salariile, care pot afecta în acest an sectoarele de activitate de producție și mai ales de conjunctura politică și militară internațională, în contextul economiei puternic globalizate.

(4) Moneda de prezentare a situațiilor financiare

Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională. Elementele incluse în aceste situații financiare sunt prezentate în lei românești.

(5) 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 datoriilor 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 2023 cursul oficial de schimb utilizat a fost de:

- 1 EUR = 4,9741 lei;
- 1 USD = 4.7768 lei.

B. Reguli si metode contabile

1. Imobilizări necorporale

S.C. 'RELEE' S.A. Mediaș, deține în patrimoniu la 31.12.2024, 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 integral.

2. Imobilizări corporale

Imobilizările corporale, au fost înregistrate în contabilitate initial la cost de achiziție, care include toate cheltuielile ocazionate de aprovizionarea, montarea și punerea în funcțiune a acestora.

Valoarea imobilizărilor corporale a crescut în anul 2024 cu suma de 26.460 lei, reprezentând active corporale achiziționate sau modernizate.

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

Amortizarea înregistrată în cursul anului 2024 este de 594.938 lei. Valoarea rămasă neamortizată a imobilizărilor corporale la 31.12.2024 este de 3.277.931 lei.

Terenurile nu se amortizează deoarece se consideră că, au o durată de viață nedefinită și sunt înregistrate la valoarea de 2.129.700 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 sunt înregistrate la cea mai mică valoare dintre cost și valoarea realizabilă netă. Acolo unde este necesar, se fac ajustări pentru depreciere pentru stocuri cu mișcare lentă, uzate fizic sau moral.

Stocurile în sumă de 4.077.063 lei, au înregistrat o creștere de 13,16 % la 31.12.2024 față de 31.12.2023 și sunt evaluate în felul următor:

3.1. **Materiile prime și materialele** în valoare de 1.833.291 lei, sunt evaluate la cost de achiziție care cuprinde prețul de facturare plus toate cheltuielile ocazionate de aprovizionare (ambalaj, transport, taxe vamale etc.), iar la ieșire se utilizează, valoarea de intrare prin aplicarea metodei FIFO.

3.2. **Producția în curs de execuție** în suma de 492.730 lei, se determină prin inventarierea la finele perioadei și evaluarea la costul produselor, în funcție de faza de prelucrare în care se afla.

3.3. **Produsele finite și marfuri** în valoare de 1.751.042 lei, sunt înregistrate la preț prestabilit corectat cu valoarea diferentelor de preț repartizate atât asupra valorii produselor ieșite cât și asupra stocului

4. Creanțe

Creanțele în suma de 3.669.229 lei au scăzut față de anul precedent cu 15.79 % și sunt înregistrate în bilanț la valoarea probabilă de încasare .

În cadrul creanțelor ponderea de peste 96.56 % 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.

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea facturată. Ajustările pentru deprecierea creanțelor comerciale se constituie în cazul în care există evidente obiective asupra faptului că Societatea nu va fi în măsură să colecteze toate sumele la termenele scadente. Ajustarea pentru deprecierea creanțelor clienți se calculează prin aplicarea următoarelor procente de ajustare : 50 % în cazul creanțelor neincasate într-o perioadă ce depășește 270 zile de la scadență , până la 100% în cazul clienților la care a fost declarată procedura de deschidere a insolvenței în baza planului de rambursare a datoriilor sau lichidare de active și creanța a fost eliminată sau modificată și 100% în cazul clienților la care a fost declarată procedura de deschidere a insolvenței în procedura simplificată sau procedura falimentului .

5. Casa și conturi la bănci

Disponibilitățile bănești însumează la 31.12.2024 în suma de 144.542 lei, evidențiate în bilanț și în situația fluxurilor de trezorerie, incluzând numerarul din casa de 4.479 lei, disponibilul din conturile bancare de lei și valută de 140.063 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 7.743.520 lei, din care suma de 7.456.557 lei se înscrie în categoria celor care trebuie plătite într-o perioadă de un an și suma de 286.963 lei , reprezintă datorie ce trebuie plătită într-o perioadă mai mare de 1 an. Acestea sunt înregistrate în situațiile financiare ca și creanțele, la valoarea probabilă de plată . Datoriile în valută au fost reevaluate lunar la fel ca și creanțele la cursul de schimb valabil la sfârșitul fiecărei luni.

În totalul datoriilor ponderea de 29.86 % , o dețin datoriile comerciale față de furnizorii interni și externi, datorii care se încadrează în termenele contractuale.

Pondere importantă în cadrul datoriilor 56.23 % 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:

- linile de credit pentru finanțarea producției 4.450.000 lei în cadrul facilității multiprodus, din care angajat la 31.12.2024 – 4.332.220 lei;

Alte împrumuturi angajate la 31.12.2024 - leasing 394.413 lei , reprezentând 5.09 % din total datorii .

Celelalte datorii de 8,82% %, reprezintă datorii curente față de salariați, datorii fiscale, datorii pentru asigurările sociale, sume datorate acționarilor, etc.

7. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

Provizioanele pentru riscuri și cheltuieli sunt recunoscute în momentul în care Societatea are o obligație legală sau implicită rezultată din evenimente trecute, când pentru decontarea obligației este necesară o ieșire de resurse care încorporează beneficii economice și când poate fi făcută o estimare credibilă în ceea ce privește valoarea obligației.

Societatea a nu constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

8. Beneficiile angajaților

Pensii și alte beneficii după pensionare

În cursul normal al activității, Societatea face plăți fondurilor de sănătate, pensii și contribuția asiguratorie pentru munca, în contul angajaților săi la ratele statutare. Toți angajații Societății sunt membrii ai planului de pensii al statului român. Aceste costuri sunt recunoscute în contul de profit și pierdere odată cu recunoașterea salariilor.

Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și, deci, nu are nici un alt fel de alte obligații referitoare la pensii.

9. Cheltuielile înregistrate în avans

NU s-au înregistrate la finele anului 2024.

10. Rezervele

În valoarea de 909.990 lei, sunt evidențiate în situațiile financiare la costul istoric, conform prevederilor legale și au înregistrat o scadere în anul 2024 cu 872.505 lei ca urmare a acoperirii din rezerve a pierderii realizate din anul 2023.

11. Subvenții aferente veniturilor

Subvențiile aferente veniturilor sunt prezentate ca un venit în contul de profit și pierdere pe perioada corespunzătoare cheltuielilor aferente pe care aceste subvenții urmează a le compensa.

Societatea a înregistrat astfel de subvenție pentru stimularea ocupării forței de muncă, valoarea totală a veniturilor înregistrate în anul 2024 din subvenție fiind de 35.165 lei.

Nota 7 Actiuni si obligatiuni

Acțiuni

Societatea Relee S.A. este o societate deschisă, ale cărei acțiuni se tranzacționează începând cu anul 11.04.2015 pe sistemul alternativ ATS AeRO al Bursei de Valori București

- a) La finele anului 2024 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.

- b) Societatea Relee SA Medias nu participă sub nici o formă la capitalul social al altor agenți economici persoane juridice din România sau străinătate.
- c) Societatea nu detine acțiuni în portofoliu la 31 decembrie 2024.

Obligațiuni

Societatea nu are emise obligațiuni la 31 decembrie 2024.

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 contractelor individuale de muncă pentru șefi de departament, în valoare totală de 695.988 Ron.

În cursul anului 2024 societatea a plătit onorariul auditorului financiar intern 17.136 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 31.12.2024 este de **153** din care:

- muncitori direct productivi	=	94
- muncitori indirect productivi	=	40
- TESA	=	19

Cheltuielile cu personalul, inclusiv membrii CA și șefii de departamente, în exercițiul financiar 2024 au fost următoarele:

- salarii și indemnizații	7.908.047
- tichete de masă	632.600
- asigurări și protecția socială	231.911

TOTAL 8.772.558 lei

Nota 9

Calculul și analiza principalilor indicatori economico-financiar

1. INDICATORI DE LICHIDITATE

$$\text{a. Indicatorul lichidității curente} = \frac{\text{active circulante}}{\text{datorii curente}} = \frac{7.890.834}{7.456.557} = 1,06$$

(Indicatorul capitalului circulant)

- valoarea recomandată – în jurul valorii de 1.5- 2
- oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente

$$\text{b. Indicatorul lichidității imediate} = \frac{\text{active circulante-stocuri}}{\text{datorii curente}} = \frac{7.890.834 - 4.077.063}{7.456.557} = 0.51$$

(indicatorul test acid)

2. INDICATORI DE RISC

a. Indicatorul gradului de îndatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{286.963}{286.963 + 5.584.631} \times 100 = 4,89 \%$$

unde:

- capital imprumutat = credite peste un an
- capital angajat = capital imprumutat + 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.

$$\frac{\text{Profit înainte de plăți dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobânda}} = \frac{-443.468}{407.055}$$

3. INDICATORI DE ACTIVITATE (Indicatori de gestiune)

- furnizează informații cu privire la:

- Viteza de intrare sau de ieșire a fluxurilor de numerar ale entității;
- Capacitatea entității de a controla capitalul circulant și activitățile comerciale de bază ale entității

- Viteza de rotație a **stocurilor** (rulajul stocurilor) – aproximează de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exercițiului financiar

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Stocul mediu}} = \frac{18.593.910}{1.639.961} = 11,34 \text{ ori}$$

În acest caz stocul mediu a fost rulat pe parcursul anului de 11.34 ori.

sau

- Număr de zile de stocare - indică numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vânzărilor}} \times 365 \text{ zile} = \frac{1.639.961}{21.265.288} \times 365 = 28,15 \text{ zile}$$

- Viteza de rotație a **debitelor client**

- calculează eficacitatea entității în corelarea creanțelor sale
- exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către entitate

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 \text{ zile} = \frac{4.292.021}{18.593.910} \times 365 = 84,25 \text{ zile}$$

- Viteza de rotație a creditelor –**furnizor** – aproximează numărul de zile de creditare pe care entitatea îl obține de la furnizorii săi. În mod ideal ar trebui să includă doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achiziții de bunuri}} \times 365 \text{ zile} = \frac{2.150.929}{9.543.514} \times 365 \text{ zile} = 82,26 \text{ zile}$$

- Viteza de rotație a **activelor imobilizate** - evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin exprimarea valorii cifrei de afaceri generale de o anumită cantitate de active imobilizante

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active imob.}} = \frac{18.593.910}{5.437.317} = 3,42$$

- Viteza de rotație a **activelor totale**

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{18.593.910}{13.328.151} = 1,40$$

4. INDICATORI DE PROFITABILITATE - exprimă eficiența entității în realizarea de profit din resursele disponibile:

a. Rentabilitatea capitalului angajat – reprezintă profitul pe care îl obține entitatea din banii investiți în afacere:

$$\frac{\text{Profit înainte plății dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{-443.468}{5.871.594} \times 100$$

$$\text{b. Rata profitului brut} = \frac{\text{profit brut}}{\text{cifra de afaceri}} = \frac{-850.522}{18.593.910} \times 100$$

Nota 10

Alte informații

a) **Prezentarea Societății**

Societatea RELEE SA MEDIAȘ are sediul social în str. Gloria nr 5, Mediaș, jud. Sibiu, România.

Obiectul principal de activitate este Fabricarea aparatelor de distribuție și control a electricității, cod CAEN 2712.

Capitalul social subscris și vărsat este de 1.353.757.50 lei, divizat în 541.503 acțiuni în valoare de 2,50 lei fiecare, este deținut de persoane fizice și juridice.

b) **Informații privind relațiile întreprinderii cu filiale, întreprinderi asociate sau cu alte întreprinderi în care se dețin titluri de participare strategice**

Societatea nu deține titluri de participare sau alte immobilizări financiare la alte societăți, nefiind afiliată sau asociată cu nici o altă societate.

c) **Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate într-o monedă străină**

Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate într-o monedă străină este prezentată în Nota 6.

d) **Cifra de afaceri**

Comparativ cu anul precedent, a continuat să se resimtă în cifra de afaceri efectul negativ generat de întreruperea completă a colaborării cu clientul pentru care în anii anteriori am desfășurat activități de asamblare aparataj electric, ponderea veniturilor generate de acest client fiind de 13,60% din cifra de afaceri a anului precedent. Procedura de încetare a colaborării cu acest client, care se confruntă cu o scădere semnificativă a cererii pe piețele internaționale unde este un jucător de talie foarte mare, a fost demarată eșalonat la jumătatea anului 2023 și a devenit totală, fără a mai genera vreun venit în anul 2024.

Lipsa totală a acestei activități în anul 2024 nu a putut fi compensată total cu creșteri pe alte segmente ale pieței. Totuși o categorie cu dinamică pozitivă au fost reperele și subansamblele livrate la export, destinate industriei de cablaje electrice auto, care au crescut cu 27% comparativ cu anul precedent, însumând acum 16,23% din cifra de afaceri.

De asemenea volumul fizic efectiv al vânzărilor, la unele categorii de aparataj electric, a fost mai scăzut comparativ cu anul precedent, în ton cu trendul general al pieței de aparataj electric de uz casnic în anul 2024.

Astfel, comparativ cu anul precedent :

- la categoria "Prize și întrerupătoare sub tencuiala", cu pondere mare în cifra de afaceri, scăderea volumului fizic (nr. bucăți) a fost de 5.5%
- la categoria "Prelungitoare cu cupla și fisa injectate" scăderea volumului fizic (nr. bucăți) a fost de 13.2% .

S-a încercat contracararea efectelor negative ale acestor scăderi cantitative, prin creșterea prețurilor de valorificare a produselor noastre de aparataj electric de uz casnic, dar nu a fost posibilă realizarea, în măsura necesară, a acestui obiectiv. Aceasta se datorează, în special, imposibilității majorării suficiente a prețurilor produselor vândute prin marile rețele de comerț retail, unde concurența acerbă a produselor din import nu a permis ajustarea favorabilă a prețurilor noastre la nivelul dorit, în condițiile scăderii cererii, în conjunctura economică și socială a anului 2024.

Toate aceste evoluții cumulate, de pe piața internă și cele de export, au derminat în final o scădere a cifrei de afaceri cu 10,32% .

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.

Prezentarea veniturilor pe tipuri de activitate:

	Exercițiul financiar încheiat la 31.12.2024 (lei)
Venituri din producția vândută	18.593.910
Venituri din vânzarea mărfurilor	7.244
Venituri aferente costului producției	2.643.480
Alte venituri de exploatare	46.858

E) Informațiile privind contractele de leasing financiar

Relee SA Medias, la data bilanțului mai are în derulare un contract de leasing financiar și anume:

- Nr.contract SGL136796/02.05.2023 cu BRD SOGELEASE IFN SA
 - obiectului contractului: 1 strung –HANWHA XD 20II-H
 - valoare finanțată: 106.125 EUR
 - durata contractului: 60 luni , din care s-au plătit 19 rate

Soldul creditor la 31.12.2024 al contului 167 "Alte împrumuturi și datorii asimilate" în care sunt evidențiate aceste contracte de leasing reflectă datoria noastră actualizată la cursul EURO din 31.12.2024, adică 4,9741 lei/Euro.

f) Informațiile privind sumele datorate instituțiilor de credit

Relee S.A. Medias la finele anului 2024 a înregistrat credite angajate pentru capital de lucru (linii de credit) după cum urmează:

Instituaia de Credit	Linii de credit acordate (lei)	Sold utilizat la 31.12.2024	Portiunea pe termen scurt	Portiunea pe termen lung
O.T.P	2.800.000	2.766.818	2.766.818	
B.R.D	1.650.000	1.565.402	1.565.402	
BRD IMM INVEST	500.000	-	-	
	4.950.000	4.332.220	4.332.220	

g) Onorariile plătite auditorilor

Societatea a plătit în anul 2024 onorarii pentru auditarea situațiilor financiare aferente anului 2023 societății Nikon I. Roxana Alina-Auditor financiar, Expert contabil, autorizatie ASPAAS, AF5269, în valoare de 25.000 lei (exclusiv TVA) .

h) Contingente

Actiuni în instanță

Societatea este obiectul unui număr de acțiuni în instanță, rezultate în cursul normal al desfășurării activității, toate având legatura cu creante neincasate .Nu s-au înregistrat litigii noi în anul 2024 nici în calitate de parat și nici în calitate de reclamant . Conducerea Societății consideră că aceste acțiuni nu vor avea un efect advers semnificativ asupra rezultatelor economice și a poziției financiare a Societății, în afara sumelor înregistrate în aceste situații financiare.

i) Informații referitoare la impozitul pe profit curent

	Exercițiul financiar încheiat la 31.12.2024 (lei)
Total venituri	21.290.290
Total cheltuieli	22.140.812
Profitul contabil conform declaratie 101	-850.522
Venituri neimpozabile	
Elemente similare veniturilor	-
Elemente similare cheltuielilor/alte sume deductibile	-
Cheltuieli nedeductibile	-631.530
Alte deduceri (amortizare fiscala)	548.868
Profit impozabil/	-767.860
Pierdere fiscala de recuperat din anul 2021	-1.440.390

Pierdere fiscala de recuperat in anii urmasori	2.208.250
Impozit pe profit calculat	0
Deduceri din impozitul pe profit	0
Impozit pe profit curent	0
Impozit declarant pentru anul de raportare prin D100	0
Diferenta de impozit de recuperate	0

Rata de impozitare este de 16%.

j) Angajamente acordate

La 31.12.2024 societatea avea active ipotecate la OTP BANK (contr R24002012011203/ 19.04.2012, act aditional nr 15/29.02.2024) si BRD (contract nr 59/20.09.2007- act aditional 19/27.08.2024).

k) Angajamente primite

Angajamentele primite de la angajatii societatii cu atributii de gestiune la 31.12.2024 sunt in suma de 23.103 lei.

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele Ing. Pruşu Traian
Semnătura _____

Stampila unității



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

DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.10 din Legea nr.82/1991 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata.

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2024

Entitate: SC RELEE S.A.

Judetul: Sibiu

Adresa: Localitatea MEDIAS, str.GLORIA, nr.5 tel.0269/845901

Numar din registrul comertului: J32/15/1991

Forma de proprietate: 34 – Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) : 2712 - Fabricarea de aparate de distributie si control al electricitatii

Cod unic de inregistrare: RO807150

Subsemnatul ing.PRUȘU TRAIAN, administrator al societatii, isi asumă răspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2024 si confirmă că:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata, conforma cu realitatea activelor,obligatiilor si contului de profit si pierdere.
- c) Raportul Consiliului de Administratie prezinta in mod corect si complet informatiile despre RELEE SA

PRESEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRATIE
Ing. PRUȘU TRAIAN



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

CATRE ACTIONARIII SOCIETATII RELEE S.A. MEDIAS

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

Opinie

- 1 Noi am auditat situațiile financiare anuale individuale atasate ale Societății **RELEE S.A.** cu sediul social Medias, str. Gloria nr.5, Judet Sibiu, înregistrata la ORC cu nr. J32/15/1991, identificata prin Codul unic de înregistrare fiscală 807150 întocmite la data de 31 decembrie 2024 formate din bilanțul contabil, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu, situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative
- 2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2024 se identifica prin următorii indicatori:

• Activ net/Total capitaluri proprii:	5.584.631 lei
• Cifra de afaceri neta	18.593.910 lei
• Rezultatul net- Pierdere	850.522 lei
- 3 În opinia noastră, situațiile financiare anualele societății RELEE S.A. oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2024, a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, în conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991, Legea contabilității, a Ordinul Ministerului Finantelor Publice Nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate cu modificările și completările ulterioare și Ordinul MF 107/2025 privind aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale pentru anul 2024.

OPINIA NOASTRA DE AUDIT ESTE FARA REZERVA

Baza pentru opinie

- 4 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"), adaptat de Camera Auditorilor Financiarți din România. Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), și conform

cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul si Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Continuitatea activitatii

- 5 Cifrei de afaceri in anul 2024 fata de anul 2023 a fost realizata in procent de 89,68 %, datorita reducerii cererii de pe unele segmente ale pietei de profil. Conducerea societatii crede ca societatea isi va putea continua activitatea cu produse in magazine de bricolaj, si subansamble destinate clientilor din industria de cablaje auto interni si externi. O prioritate a conducerii societatii trebuie sa fie redimensionarea numarului de personal in functie de contractele si comenzile societatii. Pierderea de 850.522 lei din anul 2024 a fost generata din activitatea de exploatare- 411.011 lei si pierdere din activitatea financiara- 439.511 lei. Prioritar pentru conducerea societatii este redimensionarea numarului de personal in functie de comenzile existent, repunerea in circuitul economic a materialelor fara miscare si cu miscare lenta, valorificarea stocurilor de produse finite fara desfacere asigurata si finalizare productiei in curs de fabricatie. De asemenea reducerea valorii creantelor comerciale ar influenta pozitiv resursele financiare ale societatii inclusiv reducerea volumului creditelor bancare inclusiv a cheltuielilor cu dobanzilor bancare. Gestionarea situatiei financiare a Societatii depinde de modul in care managementul abordeaza evenimentele si conditiile socio-economice viitoare prezente in mediu concurential in care opereaza.

Alte aspecte

- 6 Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situatiilor financiare in ansamblu si in formarea opiniei noastre asupra acestora si nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte cheie.
- Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv actionarilor Societatii. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor Societatii acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit si nu in alte scopuri. Ne asumam responsabilitatea numai fata de societate si de actionarii acesteia.
- Situatiile financiare anexate Raportului de audit nu sunt menite sa prezinte pozitia financiara rezultatul operatiunilor si un set de complet de note la situatiile financiare in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdictii altele decat Romania. De aceea, situatiile financiare anexate nu sunt intocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementatile contabile si legale din Romania, inclusiv OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare consolidate.

Alte informatii – Raportul Administratorilor

- 7 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea, aceste fiind prezentare intr-un raport separat.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acopera și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul MFP 1802/2014, punctele 489-492 din aceste Reglementări..
- c) Pe baza cunoștințelor noastre și a înțelegerii dobândite în cursul auditului situațiilor financiare întocmite la data de 31 decembrie 2024 cu privire la societate și la mediu acesteia, nu am identificat informații eronate semnificative prezentate în Raportul administratorilor

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2024, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

- 8 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 9 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 10 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitatile auditorului pentru auditul situatiilor financiare

- 11 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de frauda, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.
- 12 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de frauda, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.
 - Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
 - Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
 - Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
 - Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probe de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
 - Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

- 13 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.
- 14 De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.
- 15 Situatiile financiare anexate nu sunt intocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementarile contabile legale din Romania inclusiv OMFP 1802/2014 pentru aprobare reglementarilor contabile conform Directivelor Europene cu modificarile si completarile ulterioare .

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

- Nu am furnizat Societatii **servicii non-audit** interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014 al Parlamentului European si al Consiliului si ramanem independenti fata de Societate pe durata auditului.
- Nu am furnizat Societatii alte servicii decat cele de audit statutar si cele prezentate in raportul anual si in situatiile financiare.

04 aprilie 2025 Sibiu,

ACE-CONSULT SRL
Sibiu, Calea Dumbravii nr.143
Autorizatie RPE ASPAAS FA 523
Prin
Francu Constantin
Auditor financiar RPE ASPAAS AF 964

**Constan
ntin
Francu** Semnat digital
de Constantin
Francu
Data: 2025.04.07
06:45:56 +03'00'