

TELEFON : 0040 269 845 901
FAX : 0040 269 831 231ADRESA: Str. Gloria Nr. 5
MEDIAŞ - 551061 , Jud. Sibiu
ROMANIACont IBAN-RO89BRDE330SV02489463300
BRD Sucursala MEDIAŞ
CUI : RO807150

INTERNET : E-mail: office@relee.ro

web: www.relee.ro

Capital social subscris și vărsat: 1.353.757 Lei

DEPARTAMENTUL :

REDACTAT :

Nr.J.....

Nr.1736/24.03.2023

R A P O R T al CONSILIULUI de ADMINISTRAȚIE privind activitatea desfășurată pentru gestionarea societății "RELEE"S.A. în EXERCIȚIUL FINANCIAR 2022

Activitatea Consiliului de Administrație al "RELEE"S.A. s-a desfășurat în conformitate cu prevederile legale în vigoare și ale Actului Constitutiv al societății.

La finele exercițiului finanțiar 2022, capitalul social al "RELEE"S.A. înscris în Registrul Comerțului este de 1.353.757,5 lei, divizat în 541.503 acțiuni cu valoarea nominală de 2,5 lei.

Structura actuală a acționariatului la 31.12.2022 este următoarea :

PRUȘU TRAIAN	:	120018 acțiuni	reprezentând	22.16 %
HOLOM MARIOARA	:	89189 acțiuni	reprezentând	16.47 %
HOLOM CRISTINA	:	89109 acțiuni	reprezentând	16.46 %
SIF "OLTENIA"	:	62080 acțiuni	reprezentând	11.46 %
Alți acționari	:	181107 acțiuni	reprezentând	33.45 %
TOTAL	:	541.503 acțiuni		100,00%

Acțiunile societății se tranzacționează la Bursa de Valori București, pe sistemul alternativ ATS_AeRO .

Societatea nu a făcut obiectul unor oferte publice de preluare , nu a efectuat tranzacții de achiziționare sau vânzare de acțiuni proprii , nedeținând acțiuni proprii.

Nu există sucursale sau puncte de lucru în afara sediului social al societății.

Evaluarea generală a activității în anul 2022

"RELEE" S.A. și-a desfășurat activitatea respectând obiectul principal de activitate (Cod CAEN 2712 – Fabricarea aparatelor de distribuție și control a electricității) , principali indicatori economico-financiari realizati la finele anului 2022 fiind prezențați comparativ cu anul precedent si cu prevederile B.V.C, în tabelul următor :

Indicator	Realizat 2021 (lei)	Realizat 2022 (lei)	B.V.C.2022 (lei)	Procent % realizat 2022 / 2021	Procent% realizat 2022/ BVC 2022
Cifra de afaceri	19.865.715	22.010.358	21.919.000	110.80	100.42
Total venituri din exploatare	24.225.305	23.538.477	26.568.000	97.16	88.60
Total cheltuieli din exploatare	23.922.183	24.076.996	26.208.000	100.65	91.87
Rezultat exploatare	303.123	-538.519	360.000		
Rezultat finanțier	-200.001	-344.836	-210.000		
Rezultatul brut	103.121	-883.355	150.000		
Profit net	103.121				

Deși cifra de afaceri a fost crescut cu 10,80%, volumul fizic efectiv al vânzărilor a fost mult mai scăzut comparativ cu anul precedent, în ton cu trendul general al pieței de aparataj electric de uz casnic în anul 2022.

Astfel, comparativ cu anul precedent :

- la categoria "Prize și întrerupătoare", cu pondere mare în cifra de afaceri, scăderea volumului fizic (nr.bucăți) a fost de 23%
- la categoria 'Prize cu prelungitor' scăderea a fost de 25%
- la categoriile de accesoriile electrice (fișe, couple, dulii, doze) scăderea a fost de 10%.

S-a încercat contracararea efectelor negative ale acestor scăderi cantitative, prin creșterea prețurilor de valorificare a produsele noastre, 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 2022.

Scăderea volumului fizic al vânzărilor de aparataj electric a fost compensată, parțial, prin creșterea valorii serviciilor de prelucrări mecanice, operații de asamblare și repere oferite terților care au însumat 33% din cifra de afaceri și au înregistrat o creștere de 110% comparativ cu anul precedent. Din aceste categorii, reperele și subansamblele livrate la export, destinate industriei de cablaje electrice auto, au crescut și ele în mod semnificativ, cu 119% comparativ cu anul precedent, însumând 7,5% din cifra de afaceri.

Creșterea cifrei de afaceri nu s-a putut reflecta în profitul realizat, datorită creșterii mult mai pronunțate a cheltuielilor cu utilitățile (+57%), a cheltuielilor cu dobânzile (+80%) și a cheltuielilor cu personalul (+7,82%).

Rezultatul brut al exercițiului finanțiar 2022, în condițiile acestea nefavorabile, este de -883.355 lei, el fiind influențat și de următoarele :

- ajustări pentru deprecierea stocurilor de produse finite fără mișcare (corpuri de iluminat cu prețuri mult mai mari decât cele de import, relee care nu au mai fost solicitate de partenerii tradiționali, etc) în valoare de 80.058 lei
- ajustări pentru deprecierea creațelor clienți în valoare de 247.160 lei

În pofida acestui rezultat negativ, lichiditățile financiare necesare pentru desfășurarea în condiții normale a activității au fost asigurate prin valorificarea stocurilor de produse finite excedentare și menținerea acestora la un nivel optim; astfel pe parcursul anului 2022 s-a reușit diminuarea cu 50% a stocurilor de produse finite imobilizate în depozit, aspect care merită subliniat.

Evaluarea activității de proiectare –dezvoltare în anul 2022

Având în vedere resursele umane și financiare limitate, efortul de proiectare și adaptare tehnologică s-a canalizat în special pe colaborările cu terții, ca și în anii precedenți. Colaborările de acest gen s-au materializat într-un număr de 281 comenzi primite, din 258 oferte elaborate și transmise clienților potențiali. Aceasta categorie de repere și produse reprezintă 33% din cifra de afaceri.

Proiectarea și pregătirea pentru fabricație a unei instalații de iluminare cu LED-uri pentru liniile de producție ale unui client important din industria de cablaje auto, a fost finalizată în proporție de 90% și au fost livrate o serie de prototipuri pentru care sunt preconizate comenzi ferme pentru anul 2023.

Situația economico-financiară nu a permis derularea unui program de investiții comparabil cu cel din ultimii 2-3 ani dinaintea pandemiei, resursele disponibile fiind alocate prioritar reparațiilor și mențenanței utilajelor existente.

Mentionăm, totuși, achiziționarea unui cuptor electric pentru tratament termic cu consum redus de energie și achitarea avansului de achiziție a unei prese mecanice cu cursă ajustabilă pentru stațarea pieselor metalice, care au avut loc în ultimul trimestru al anului 2022.

Evaluarea Sistemului de Management în domeniul calității, protecției mediului , al sănătății și securității operaționale în anul 2022

În vederea îmbunătățirii managementului, pentru menținerea bunei imagini de piață a societății și păstrarea nivelului ridicat de încredere al clienților în contextul concurenței pe o piață puternic globalizată, au fost efectuate auditurile de recertificare ale sistemului integrat de management al societății , de către auditori reprezentanți ai 'TUV HESSEN' GERMANIA conform standardului EN ISO 9001 (managementul calității) , standardului EN ISO 14001 (pentru protecția mediului), precum și a standardului EN ISO 45001(privind sănătatea și securitatea operațională)

Aceste certificări fac posibilă în special derularea relațiilor de afaceri cu partenerii externi, justificându-se astfel resursele substanțiale alocate.

S-a acționat pentru rezolvarea promptă a oricărora reclamații pe teme de calitate pentru produse aflate în perioada de garanție. Costurile rezolvării reclamațiilor au fost în valoare de 0,001 % din cifra de afaceri, iar costul remedierilor pe fluxul de fabricație a fost mai mic de 0,002% din valoarea producției realizate .

Evaluarea climatului de muncă și a relației patronat-sindicat

Climatul de muncă și relația patronat-sindicat au fost constructive și propice pentru asigurarea unei activități eficiente, fără a se înregistra conflicte de muncă.

S-au acordat salariile negociate, plata acestora făcându-se fără întârzieri sau restanțe, respectându-se prevederile Contractului Colectiv de Muncă.

La 31.12.2022 societatea avea 257 angajați efectiv , pe parcursul anului 2022 numărul mediu scriptic înregistrat fiind de 243 angajați.

Pe tot parcursul anului s-au acordat tichete de masă salariaților. În același timp s-au asigurat condițiile de muncă, astfel încât să poată fi respectate normele de sănătate și securitatea muncii specifice locurilor de muncă și activitatea să se desfășoare în mod eficient, fără a se înregistra accidente de muncă.

Elemente de evaluare și management al riscului

Riscul economic și finanțier

Perspectivele economice și finanțiere sunt amenințate de consecințele negative asociate scăderii cererii pe piața de profil, inclusiv în marile rețele de retail bricolaj de care societatea este dependentă și a turbulențelor de pe piața finanțieră reflectate în creșterea dobânzilor.

Un risc major derivă din conjunctura internațională politică și militară foarte tensionată, situația și perspectivele RELEE SA depinzând de nivelul de dezvoltare al economiei naționale dar și 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 ai industriei auto, industrie a cărei evoluție este marcată de multe incertitudini.

Toate aceste evoluții ne permit să emitem o opinie moderat optimistă privind evoluția viitoare a activității, fără a putea estima nivelul de performanță economică și finanțieră a societății, mai ales în condițiile în care incertitudinile economiei globale se accentuează.

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 manifestată de marile rețele de magazine în acceptarea majorărilor de prețuri, precum și din condițiile comerciale dure impuse de acestea, dar și de scăderea accentuată a puterii de cumpărare a populației datorată scumpirilor generalizate. De aceea, majorăurile 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 și aliajelor neferoase, materiale cu pondere foarte mare în costul final al produselor noastre, sunt în continuare foarte volatile, fiind corelate cu cotațiile burselor de profil.

Contractele cu furnizorii de energie urmează a fi renegociate, fiind posibile majorări semnificative ale prețurilor în vigoare la data prezentului raport, iar plafonările prețurilor finale, stabilite prin măsuri guvernamentale de protejare 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 ajungând la 78,40 zile, pe când viteza de rotație a creditelor-furnizor a fost de numai 51,04 zile din cauza dependenței de anumiți furnizori pentru materiale deficitare, care condiționează livrările de plata la termene strânse.

Din aceaste motive, pentru asigurarea lichidităților este necesară menținerea liniilor de creditare angajate la băncile creditoare. Creditele sunt garantate cu ipoteci imobiliare.

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 plășilor. 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 a creditelor comerciale folosite la achiziționarea utilajelor din

ultimii ani precum și datorită obligațiilor față de furnizorii externi. Pentru plătile 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 restrângе 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 beneficiat și de o linie de credit acordată în cadrul Programului de sustinere a întreprinderilor mici și mijlocii cu capitalizare de piata medie –IMM INVEST ROMANIA- iar acum este în curs de rambursare a acestei linii de credit subvenționate de stat.

Pentru investițiile potențiale se vor folosi și surse proprii, dar și credite de investiții sau leasing precum și credit comercial acordat de furnizori.

Deteriorarea rezultatelor financiare ale societății 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 , atenuază acest risc, în special în sectorul prelucrărilor mecanice și al prelucrării maselor plastice.

O problemă majoră, care se acutizează, este lipsa personalului de specialitate cu calificare medie și superioară, o mare parte din personalul de acest profil fiind la vârstă 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.

Concluzii și propuneri

Consiliul de Administrație propune Adunării Generale , conform prevederilor legale, acoperirea pierderii înregistrate în anul 2022 din sumele existente în contul “Alte rezerve”, luându-se în calcul eventuala repartizare în viitor la rezerve a profitului reportat.

Pentru creșterea profitabilității generale a activității societății în anul 2023
Consiliul de Administrație își propune:

1. Intensificarea activității de marketing pentru identificarea unor noi oportunități de afaceri, prin găsirea unor noi parteneri ,consolidarea parteneriatelor cu marile rețele de magazine de bricolaj, precum și prin adaptarea produselor și a serviciilor la cererile pieței puternic globalizate.
2. Menținerea și perfecționarea sistemului de management integrat al calității, mediului, sănătății și securității ocupaționale conform standardelor EN ISO 9001, EN ISO14001:2015 și EN ISO 45001.
3. Asimilarea de produse noi , inclusiv prin parteneriat cu colaboratori specializați în acest domeniu, precum și a reperelor sau subansamblurilor solicitate de terți ,inclusiv la export, dar și extinderea gamei de servicii de asamblare sau prelucrări primare oferite un parteneri stabili pe perioade lungi de timp.
4. Asigurarea surselor de finanțare cu costuri cât mai reduse .
5. Căutarea de noi furnizori conform procedurii departamentului comercial ,în vederea unor colaborări mai avantajoase din punct de vedere preț, modalitate de plată și termene de livrare.
6. Menținerea unui raport preț / calitate competitiv al produselor, pentru păstrarea și consolidarea poziției pe piața puternic concurențială și în special a bunelor relații comerciale cu marile rețele de magazine de pe piața de profil.

Întreaga activitate va fi orientată în scopul asigurării unei activități profitabile dar și a menținerii forței de muncă cu calificare de specialitate.

Președintele Consiliului de Administrație
Ing. Traian Prușu

