



J 32 /15 -- 1991

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

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

 Cont 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.....

RAPORT ANUAL

Conform Regulamentului ASF nr.5/2018

- Raport pentru exercițiul financiar 2022
- Data raportului : 27.04.2023
- 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: J32/15/1991
- 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 distributie si control a electricitatii – 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 Intreprinderi 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	883.355 lei
b) Cifra de afaceri	22.010.358 lei
c) Total venituri	23.552.358 lei
d) Costuri	24.435.713 lei
e) lichiditate:	
-indicator de lichiditate curentă	1,32
-indicatorul lichidității imediate	0,76

1.1.2. Produsele din nomenclatorul de fabricație al "RELEE" S.A. Mediaș pot fi prezentate astfel:

Bunuri industriale

- relee electromagnetice:

- relee electronice;
- micromotoare electrice;

- micromotoare sincrone
- micromotoare asincrone
- prize relee
- dispozitive de comutatie
- indicatoare de semnalizare

Bunuri de larg consum

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

Repere si subansambluri de piese mecanice si electrice

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

Gama de relei și alt aparataj de uz industrial prevăzute în obiectul de activitate sunt bunuri care se regăsesc aproape la toate regile autonome și societățile comerciale din ramurile industriale ale economiei naționale.

Produsele sunt folosite ca piese de schimb, pentru modernizări și obiective de investiții.

Gama de aparataj electric de uz casnic se comercializează prin societăți partenere, distribuitori zonali din întreaga țară 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:

	2020	2021	2022
- produse de uz industriale (releei)	2.48%	2.54 %	2.0%
- aparataj electric de uz casnic	85.18%	80.06 %	65%
- export și diverse	12.34%	17.40 %	33 %

c) Privitor la produsele noi avute în vedere, mentionăm continuarea eforturilor de asimilare a unor variante electronice de relei.

1.1.3. Principaliii furnizori de materii prime și materiale sunt:

CABLETEAM SRL SIGHISOARA
ONIX HI FI SRL
METROM SA -BRASOV
RESINEX-ROM -BUCURESTI
KASAKROM CHEMICALS SRL
COLOR METAL SRL BUCURESTI
IZOCER SRL - SLATINA

1.1.4. Principaliii 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 225 de clienți pe parcursul anului.

Se pastrează tendința din ultimii ani de scaderea a cererii de relei din portofoliul de produse

traditionale, iar în anul 2022 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. Astfel, la categoria ‘Prize și intrerupatoare’ scaderea volumului fizic (nr.bucăți) a fost de 23%, iar la ‘Prize cu prelungitor’ a fost de 25%.

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 subansamblurile 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.

Cresterea 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%).

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

Relațiile dintre conducere și angajați sunt de cooperare, bazate pe respectarea Contractului colectiv de munca. Gradul de sindicalizare a forței de muncă este de 50,97 %.

1.1.6. Societatea respectă reglementările privitoare la protecția mediului inconjurător și colaborează strâns cu agențiile și organismele de reglementare și control din domeniu, fiind certificată conform standardului de mediu EN ISO 14001 :2015 pentru protecția mediului și a standardului ISO 45001, privind sănătatea și securitatea ocupatională. Utilizând și standardul EN ISO 9001 :2015, sistemul de management integrat al calității, mediului, sănătății și securitatii ocupatională a fost auditat pentru recertificare de către auditori ai ‘TUV HESSEN ‘ GERMANIA.

ACESTE CERTIFICARI AU FACUT POSIBILA IN SPECIAL DERULAREA RELAȚIILOR DE AFACERI CU PERTENERII EXTERNI, JUSTIFICANDU-SE ASTFEL RESURSELE SUBSTANȚIALE ALOCATE.

1.1.7 Evaluarea activității de proiectare –dezvoltare

Pentru a contracara tendințele negative menționate anterior, de scadere a vânzărilor de aparataj electric, s-a intensificat căutarea clientilor pentru servicii, repere și subansambluri, care să acopere capacitatele de producție nefolosite pentru produsele finite proprii. Colaborările de acest gen s-au materializat într-un număr de 281 comenzi primite, din 258 oferte elaborate și transmise clientilor potențiali. Aceasta categorie de repere și subansambluri, livrate inclusiv la export, 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.

Situatia economico financiara nu a permis derularea unui program de investitii comparabil cu cel din ultimii 2- 3 ani dinainte pandemiei , resursele disponibile fiind alocate prioritari reparatiilor si mentenantei utilajelor existente.

Mentionam ,totusi achizitionarea unui cuptor electric pentru tratament termic cu consum redus de energie si achitarea avansului de achizitie a unei Prese mecanice cu cursa ajustabila pentru stantarea pieselor metalice, care au avut loc in ultimul trimestru al anului 2022.

1.1.8 Elemente de evaluare și management al riscului

Riscul economic și finanțier

Perspectivele economice și finanțiere sunt amenințate de consecințele negative asociate scaderii cererii pe piata de profil, inclusiv în marile rețele de retail bricolaj de care societatea este dependenta, și a turbulentelor de pe piata finanțiera reflectate în creșterea dobânzilor.

Un risc major deriva din conjunctura internațională politică și militară foarte tensionată, situația și perspectivele Relee SA depinzând de nivelul de dezvoltare a 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 ultime 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 derive din concurență acerbă a produselor provenind din import pe piața de profil foarte globalizată, din reticență manifestată de marile rețele de magazine în acceptarea majorărilor de prețuri, precum și din condițiile comerciale dure impuse de acestea dar și de scaderea accentuată a puterii de cumpărare a populației datorită 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 volatile, fiind corelate cu cotațiile burselor de profil.

Contractele cu furnizorii de energie urmează să fie renegociate, fiind posibile majorări semnificative ale prețurilor în vigoare la data prezenterii raport, iar plafonarile 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 plată la termene strânse.

Din aceste 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 incerti, 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 ipoteza creșterii stocurilor ca urmare a lipsei de cerere pe piață, resurse financiare importante pot fi blocații.

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 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 beneficiat de o linie de credit acordată în cadrul Programului de susținere 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 inventitii 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 probabila 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 cauță parteneri pentru implementarea unor tehnologii apropriate 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.

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 capacitați 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 Asamblare-Colaborare
- Atelier Cabluri Electrice

Societatea a facut investitii in utilaje de tipul centrelor de prelucrari mecanice CNC,,masini de injectie mase plastice in anii precedenti.

3.Piata valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Bursa de Valori București – Sistem alternativ de tranzactionare ATS - AeRO

3.2. Număr total de acționari 2.341 (conform evidența Depozitar Central)

3.3. Dividendele cuvenite în ultimii 3 ani se prezintă astfel:

- pentru exercitiul finanțiar 2020 s-a aprobat ca profitul să se repartizeze în contul *Alte Rezerve *
- pentru exercitiul finanțiar 2021 se propune ca profitul să se repartizeze în contul *Alte Rezerve *
- pentru exercitiul finanțiar 2022 se propune pierderă a se acoperi în contul *Alte Rezerve *

Societatea nu a efectuat operațiuni de tranzactionare 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 120.018 acțiuni

MEMBRU C.A. – HOLOM MARIOARA

- a) Membru in Consiliul de Administratie
- b) "Nu este cazul"
- c) "Nu este cazul"
- d) Participare capital social 89.189 acțiuni

MEMBRU C.A. – POPICA DANIELA

- a) Membru in Consiliul de Administratie
- b) "Nu este cazul"
- c) "Nu este cazul"

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

- a) Funcții deținute în societate
 - Șef Serviciu
 - Director ,Director General
 - b) "Nu este cazul"
 - c) "Nu este cazul"
- d) Participare capital social 120,018 acțiuni

SEF DEPARTAMENT COMERCIAL –PRODUCTIE Ing. LUPEAN GHEORGHE

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

SEF 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"

SEF DEPARTAMENT CALITATE – Ing. LAZAR PETRU

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

SEF 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 executiva, Directorul general are încheiat cu S.C. Relee S.A. Medias "Contract de Administrare".

Cealalti membrii din conducere, "Sefii de departamente" sunt încadrați în aceste funcții avand contracte de munca încheiate pe durată nedeterminată.

5. SITUATIA FINANCIAR – CONTABILĂ

Principalii indicatori economico-financiari și de eficiență a societății pe perioada 2020-2021-2022

a)

Nr. Ct r	Denumire indicator	U/M	2020	2021	2022
0	1	2			
1.	Capital social	Lei	1.353.758	1.353.758	1.353.758
2.	Capital propriu	lei	6.499.799	6.602.920	5.719.566
3.	Număr mediu personal	nr.	218	256	243
4.	Active circulante – total din care:	lei	8.532.698	9.175.237	8.049.031
	- Stocuri	lei	3.159.339	4.457.264	3.419.363
	- Creanțe/casa si banca	lei	5.373.359	4.717.973	4.629.668
5.	Datorii – total din care:	lei	7.000.314	7.009.551	6.296.340
	- credite bancare	lei	3.549.476	4.256.819	3.829.930
	-alte datorii	lei	3.450.838	2.752.732	2.466.410

b)

Nr. Ct r	Denumire indicator	U/M	2020	2021	2022
0	1	2			
1.	Venituri totale	Lei	20.898.196	24.234.732	23.552.357
2.	Venituri din exploatare	lei	20.889.831	24.225.305	23.538.477
3.	Cifra de afaceri	lei	18.673.437	19.865.715	22.010.258
4.	Venituri financiare	lei	8.365	9.426	13.880
5.	Venituri excepționale	lei	-	-	-
6.	Cheltuieli totale din care:	lei	20.766.536	24.131.611	24.435.712
	- cheltuieli material,servici	lei	11.379.046	12.771.428	11.813.565
	- cheltuieli de personal	lei	8.600.157	10.243.534	11.045.600
			554.063	907.221	1.217.831
7.	Cheltuieli de exploatare	lei	20.533.266	23.922.183	24.076.996
8.	Cheltuieli financiare	lei	233.270	209.428	358.716
9.	Cheltuieli excepționale	lei			
10.	Profit brut / Pierdere	lei	131.660	103.121	-883.355
11.	Profit net	lei	131.660	103.121	-883.355
12.	Viteza de rotație a mijloacelor circulante	zile	166,78	216,51	273,45
13.	Rata profitului	%	0,70	0,52	-

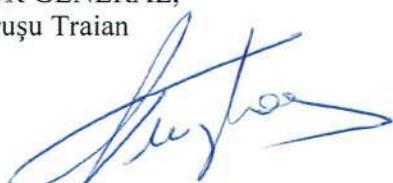
14. Productivitatea muncii	mii lei/angajat	85,66	77,60	90,57
15. Indicele autonomiei financiare		1,38	0,48	0,48
16. Indicele lichidității		0,80	1,41	1,32

b) Situatia fluxurilor de numerar la 31.12.2022

	Exercițiu finanțier încheiat la	Exercițiu finanțier încheiat la
	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
	(RON)	(RON)
Activități operaționale:		
(Pierdere)/Profitul net(ă)	103,121	(883,355)
Corectii pe seama rezultatului reportat	-	-
Ajustări pentru reconcilierea rezultatului net cu numerarul net utilizat în activitățile operaționale:		
Ajustarea valorii imobilizărilor corporale și necorporale	591,969	560,473
Efectul variației privind ajustările de valoare pentru active circulante	(103,861)	327,218
Pierderi din creațe debitori diversi	162,866	-
Penalitati dividende	-	-
Ajustări privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli	(49,646)	-
Efectul variației cursului de schimb valutar asupra crediteurilor și datorilor	15,514	18,305
Venituri din utilizarea cotei de dezvoltare	-	-
Impozit pe profit	-	-
Venituri din dobânzi	(1)	(2)
Cheftuieli cu dobânzile, net	182,490	328,446
Profi / pierdere din vanzarea/casarea de MF	-	-
Alte cheltuieli / venituri financiare	(598)	(1,913)
Venituri subvenții investiții	-	-
Creșterea/(descreșterea) numerarului din exploatare înainte de modificările capitalului circulant	901,854	349,172
Modificări ale capitalului circulant:		
(Creștere)/Descreștere în soldurile de creațe comerciale și alte creațe, inclusiv chelt in avans	325,029	198,506
(Creștere)/Descreștere în soldurile de stocuri	(1,297,925)	957,843
Creștere/(Descreștere) în soldurile de datorii comerciale și alte datorii, inclusiv subvenții	(698,106)	(283,776)
Flux de numerar net generat de activitățile operaționale	(769,148)	1,221,745
Fluxuri de numerar din activități de exploatare:		

Flux de numerar net generate din activități operaționale	-	-
Dobânzi încasate	-	2
Dobânzi plătite	(182,490)	(328,446)
(Dividende platite)	-	-
Impozit pe profit plătit	-	(2,545)
Plati aferente participarii angajatilor la profit	-	-
Dividende incasate	-	-
Flux de numerar net generat de activități de exploatare	(951,638)	890,756
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	(11,648)	(90,608)
Incasari de numerar din vanzari de imobilizari	.	
Dividende incasate	-	-
Active pe termen lung	-	
Incasari din imprumuturi	-	-
Încasări din dobânzi	-	-
(Achiziții)/Vinzari de imobilizari financiare	-	-
Flux de numerar net utilizat pentru activități de investiții	(11,648)	(90,608)
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:		
Plati din credite		
Majorare de capital	-	-
Prima de emisiune	-	-
Efectul variației cursului de schimb valutar asupra creditelor și datoriilor	(15,514)	(18,305)
Efectul variației altor ven și chelt financiare	598	1,913
Trageri de imprumuturi	707,343	(426,889)
Rambursari de imprumuturi	-	-
Dividende platite	-	-
Încasări în numerar din credite	-	-
Flux de numerar net generat de activități de finanțare	692,427	(443,281)
Fluxuri de numerar – total	(270,859)	356,867
Modificările numerarului și echivalentelor de numerar		
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	220,550	41,736
Creșterea/(diminuarea) numerarului și echivalentelor de numerar	(270,859)	356,867
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	41,736	398,603

DIRECTOR GENERAL,
Ing. Prușu Traian



Declaratia privind Guvernanta Corporativa
31.12.2022

Principiile de Guvernanta Corporativa	Respecta	Nu respecta sau respecta parcial	Motivul pentru neconformitate
A.1. <p>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.</p>	X		
A.2. <p>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.</p>	X		
A.3. <p>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.</p>	X		
A.4 <p>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 .</p>	X		
A.5. <p>Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti .</p>	X		
B.1. <p>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 aprobată de Consiliul.</p>		X	Nu este cazul
B.2.	X		

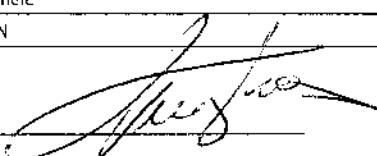
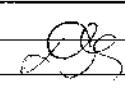
Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terce parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.			
C.1. Societatea 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 aprobatate si modalitatile de distribuire a acestora catre actionari.
D.3. O societate trebuie sa aiba adoptata		X	Societatea nu a adoptat o politica privind previziunile care sa stabileasca frecventa , perioada si continutul

<p>o politica cu privire la programe si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Programele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitor la o perioada viitoare (asa cum sunt ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul programelor.</p> <p>Programele, daca sunt publicate, vor fi parte a raportelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la programe trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.</p>			<p>acesteia, daca sa fie facute publice sau nu. Previziunile cu un anumit nivel de incertitudine sunt cuprinse de fiecare data in raporturile anuale ale administratorilor.</p>
<p>D.4.</p> <p>O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.</p>	X		
<p>D.5.</p> <p>Raporturile financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principali factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.</p>	X	X	<p>Informatiile sunt prezentate in limba romana in raporturile financiare anuale, societatea neavand actionari străini</p>
<p>D.6.</p> <p>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.</p>		X	<p>Nu au fost organizate sedinte cu analisti si investitori. Posibilitatea organizarii unor astfel de evenimente corporative va fi evaluata in raport cu solicitările venite din partea investitorilor.</p>

DIRECTOR GENERAL,

Ing. Prusă Traian



<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la București <input type="checkbox"/> Sucursala <input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic <input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	data: 10.03.2023 Tip situație finanțieră: BL <input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru Anul 2022						
Suma de control 1.353.758							
Entitatea RELEE SA							
Adresa Județ: Sibiu Sector: Localitate: MEDIAS Strada: GLORIA Nr.: 5 Bloc: Scara: Ap.: Telefon: 0269845901							
Număr din registrul comerțului: J32/15/1991 Cod unic de înregistrare: 8 0 7 1 5 0							
Forma de proprietate: 34--Societăți pe acțiuni Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)							
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN): 2712 Fabricarea aparatelor de distribuție și control a electricității							
Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN): 2712 Fabricarea aparatelor de distribuție și control a electricității							
<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div style="width: 45%;"> <p><input checked="" type="radio"/> Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu finanțiar coincide cu anul calendaristic)</p> <p><input checked="" type="radio"/> Entități mijlocii, mari și entități de interes public</p> <p><input type="radio"/> Entități mici</p> <p><input type="radio"/> Microentități</p> </div> <div style="width: 45%;"> <p><input checked="" type="radio"/> Raportări anuale</p> <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu finanțiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i> <input type="checkbox"/> 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii <input type="checkbox"/> 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European <input type="checkbox"/> 4. sedile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European </div> </div>							
<p>Situatiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobată prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu finanțiar corespunde cu anul calendaristic</p> <p>F10 - BILANT F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE</p>							
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%; padding: 5px;">Indicatori:</td> <td style="width: 70%; padding: 5px;">Capitaluri - total 5.719.566</td> </tr> <tr> <td style="padding: 5px;">Capital subscris</td> <td style="padding: 5px;">1.353.758</td> </tr> <tr> <td style="padding: 5px;">Profit/ pierdere</td> <td style="padding: 5px;">-883.355</td> </tr> </table>		Indicatori:	Capitaluri - total 5.719.566	Capital subscris	1.353.758	Profit/ pierdere	-883.355
Indicatori:	Capitaluri - total 5.719.566						
Capital subscris	1.353.758						
Profit/ pierdere	-883.355						
<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div style="width: 45%;"> <p>ADMINISTRATOR, Numele și prenumele: ING.PRUSU TRAIAN Semnătura: </p> </div> <div style="width: 45%;"> <p>INTOCMIT, Numele și prenumele: DĂNGHEL ANA MARCELA Calitatea: 12-CONTABIL SEF Semnătura: </p> </div> </div>							
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? <input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU							
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? <input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU							
<p>AUDITOR</p> <p>Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit: NICON ROXANA ALINA</p> <p>Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS: AF 5269 CIF/CUI: 3 3 9 7 3 1 2 4</p>							
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? <input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU							
Situațiile financiare anuale au fost aprobată potrivit legii <input checked="" type="checkbox"/>							
SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA							
Formular VALIDAT							

BILANT

la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
A	B		1	2
<i>(formulele de calcul se referă la Nr. rd. din col. 2)</i>				
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 și 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	1.770.818	1.691.435
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	2.665.922	2.211.265
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. Imobilizari corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	0	0
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13	0	0
7.Active corporale de explorare și 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		64.175
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	4.436.740	3.966.875
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 detinute 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	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	4.436.740	3.966.875
B. ACTIVE CIRCULANTE				
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	1.723.038	2.026.024
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	435.608	362.377
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	2.277.457	1.026.222
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	21.161	4.740
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	4.457.264	3.419.363
II. CREAȚE				
1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	4.367.841	4.062.487
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 creațe (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	308.396	168.578
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35	0	0
6. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)	0	0
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	4.676.237	4.231.065
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	41.736	398.603
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	9.175.237	8.049.031
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	494	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 obligații, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligații 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	3.819.319	3.642.440
3. Avansuri încasate în contul comenzi (ct. 419)	48	47	971	13.874
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	1.682.273	1.602.614
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 datorile fiscale și datorile 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	999.092	849.922
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	6.501.655	6.108.850
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	2.674.076	1.940.181
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	7.110.816	5.907.056
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ 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	437.500	187.490
3. Avansuri încasate în contul comenziilor (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 datorile fiscale și datorile 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)	64	63	70.396	0
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	507.896	187.490
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (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 pana 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 pana 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 pana 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	1.802.952	1.756.597
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	2.291.977	2.395.099
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	2.562.728	2.665.850
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(Ā)	SOLD C (ct. 117)	96	95	780.361
	SOLD D (ct. 117)	97	96	0
VI. PROFITUL SAU PIERDerea EXERCITIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	98	97	103.121
	SOLD D (ct. 121)	99	98	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	6.602.920	5.719.566
Patrimoniu public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniu privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	6.602.920	5.719.566

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele inscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creațele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte assimilate, precum și alte creațe înobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

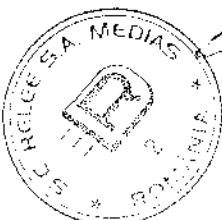
2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

ING.PRUSU TRAIAN

Semnătura



Numele și prenumele

DENGHEL ANA MARCELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul finanțier	
		2021	2022
(informație de calcul pentru a la Nr.rd. din coloana A)	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022		
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	19.865.715
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	22.010.358
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	20.564.439
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	7.242
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	705.966
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05	797.354
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	07	3.708.969
Sold D	08	08	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	539.910
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	110.711
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	24.225.305
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	10.551.272
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	108.258
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	19	19	776.146
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	585.282
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	124.394
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	9.425
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	10.243.534
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	9.969.608
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	273.926
			281.835

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	591.969	560.473
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	591.969	560.473
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	59.005	327.218
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	228.886	335.215
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	169.881	7.997
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	1.632.220	1.453.475
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	1.335.752	1.124.665
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsămintele asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	198.760	210.259
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	97.708	118.551
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Reștricții generale și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39	-49.646	0
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	42	41	49.646	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+39)	43	42	23.922.183	24.076.996
PROFITUL SAU PIERDerea DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	303.122	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	538.519
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46	0	0
13. Venituri din dobânci (ct. 766)	48	47	1	2
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	9.426	13.878
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	9.427	13.880
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	55	54	0	0
- Venituri (ct.786)	56	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	182.490	328.446
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	26.938	30.270
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	209.428	358.716

PROFITUL SAU PIERDerea FINANCIAR(Ă):		61	60	0	0
- Profit (rd. 52 - 59)		61	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)		62	61	200.001	344.836
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)		63	62	24.234.732	23.552.357
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)		64	63	24.131.611	24.435.712
PROFITUL SAU PIERDerea BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)		65	64	103.121	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)		66	65	0	883.355
19. Impozitul pe profit (ct.691)		67	66		
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)		68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)		69	66b (305)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)		70	67		
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)		71	68		
PROFITUL SAU PIERDerea NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)		72	69	103.121	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)		73	70	0	883.355

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- 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 34 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- 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.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ING.PRUSU TRAIAN

Semnătura



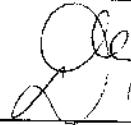
Numele si prenumele

DENGHEL ANA MARCELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

Cod 30

(formularul de calcul se referă la Nr.rd. din col. 3)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B		1		2
Unități care au înregistrat profit		01	01			
Unități care au înregistrat pierdere		02	02		1	883.355
Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03	03			
II Date privind platile restante			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	31.900	31.900	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	31.900	31.900	0
- peste 30 de zile		06	06	31.900	31.900	
- peste 90 de zile		07	07	0	0	0
- peste 1 an		08	08	0	0	0
Obligații restante fata de bugetul asigurărilor sociale – total (rd.10 la 14)		09	09	0	0	0
- contribuții pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate		10	10	0	0	0
- contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sanatate		11	11	0	0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12	0	0	0
- contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru somaj		13	13	0	0	0
- alte datorii sociale		14	14	0	0	0
Obligații restante fata de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri		15	15	0	0	0
Obligații restante fata de alți creditori		16	16	0	0	0
Impozite, contribuții și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17	0	0	0
- contribuția asiguratorie pentru munca		18	17a (301)	0	0	0
Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18	0	0	0
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.		31.12.2021	31.12.2022	
A		B		1	2	
Numar mediu de salariati		20	19	256		243
Numarul efectiv de salariati existenti la sfârșitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	265		257
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creațe restante				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

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	158.497
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	0
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	158.497
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	158.497
- 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	636.375
- 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	530.901
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
		A	B
			1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	908.236
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decat salariații	41	37a (302)	0
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021
		A	B
			1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	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
- după surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	0
- din fonduri private	46	41	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	0
- cheltuieli de capital	49	44	0
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021
		A	B
			1
Cheltuieli de inovare	50	45	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
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021
		A	B
			1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	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	64.175
- avansuri acordate entităților nefiliate 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
- detineri 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 căror 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	4.778.218	4.703.603
- creanțe comerciale în relația cu entitățile nefiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nefiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu nefiliați nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	0	0
- 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	743.421	636.375
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	308.396	168.578
- creante în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	183.573	33.769
- creante fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	80.776	56.181
- subvenții de incasat(ct.445)	76	64	44.047	78.628
- fonduri speciale - taxe și versaminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creante 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)	87	69	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neincasate 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	494	0
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionari/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	0
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	494	0
- 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 nerezidenti	88	76	0	0
Dobânzi de încasat de la nerezidenti (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 rezidenti	92	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenti	93	80	0	0
- actiuni emise de nerezidenti	94	81	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenti	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	5.634	9.531
- în lei (ct. 5311)	99	85	5.634	9.531
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	36.102	389.072
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	17.357	40.565
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	18.745	348.507
- 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	2.752.732	2.466.410
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mică</u> de 1 an) (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 mai mare sau egală cu 1 an) (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 dobanzile 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 assimilate (ct. 167), din care:	120	106	220.910	78.623
- 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 assimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	1.683.245	1.616.488
- datorii comerciale în relație cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi assimilate, 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	0	0
- datorii comerciale în relație cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi assimilate, 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 assimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	278.137	296.920
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	534.864	422.071
- datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	287.995	299.599
- datorii fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	237.006	120.904
- fonduri speciale - taxe și varșaminte assimilate (ct.447)	130	114	9.622	1.568
- alte datorii în legătură cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	241	0
Datorile entității în relațile 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 scadență 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 actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	0	0
- 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	35.576		20.357	
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	35.576		20.357	
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datorile 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 in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127	0		0	
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	0		31.951	
- 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 nerezidenti (din ct. 1012)	153	134	0		0	
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	0		0	
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A		B	1		2	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	0		0	
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A		B	1		2	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in administrare	156	137	0		0	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in concesiune	157	138	0		0	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139	0		0	
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A		B	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140	0		0	
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A			Suma (lei)	% (%)	Suma (lei)	% (%)
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	155.200	11,46	155.200	11,46
- deținut de persoane fizice	170	151	1.198.558	88,54	1.198.558	88,54
- deținut de alte entități	171	152				

	Nr. rd.	Sume (lei)			
		A	B	2021	2022
XIII. Dividende/vârsămintele 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.	Sume (lei)			
		A	B	2021	2022
XIV. Dividende/vârsămintele cuvenite bugetului de stat sau local și 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/vârsămintele 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/vârsămintele 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 actionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)		
A	B		2021		2022
Dividende distribuite actionarilor/ 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.	Sume (lei)	
			A	B
- dividendele interimare repartizate (8)	186	165b (315)		0
XVII. Creanțe preluate prin cessionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Creanțe preluate prin cessionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		0
- creanțe preluate prin cessionare de la persoane juridice afiliate	188	167		0
Creanțe preluate prin cessionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		0
- creanțe preluate prin cessionare de la persoane juridice afiliate	190	169		0
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole	191	170		0
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		0
- inundații	193	170b (323)		0
- secată	194	170c (324)		0
- alunecări de teren	195	170d (325)		0

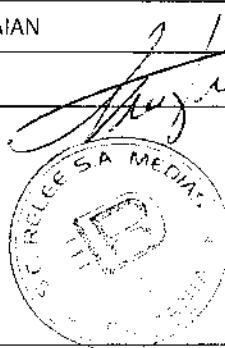
F30 - pag.9

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ING.PRUSU TRAIAN

Semnatura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DENGHEL ANA MARCELA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnatura



Nr.de înregistrare în organismul profesional:

--

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2022

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.Cheftuieli de constituire	01	0	0	0	X	0
2.Cheftuieli 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	0		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	541.609	0	0	X	541.609
2.Constructii	09	4.329.571	0	0	0	4.329.571
3.Instalatii tehnice si masini	10	9.431.298	26.433	46.269	46.269	9.411.462
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	0	0	0	0
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	64.175	0	0	64.175
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	14.322.426	90.608	46.269	46.269	14.366.765
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	14.608.114	90.608	46.269	46.269	14.652.453

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

2) se cuprind si 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 sfârșitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Chețuieli de constituire	21	0	0	0	0
2.Chețuieli 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	3.100.362	79.383	0	3.179.745
3.Instalatii tehnice si masini	29	6.765.376	481.090	46.269	7.200.197
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	9.885.686	560.473	46.269	10.399.890
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	10.171.374	560.473	46.269	10.685.578

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 si amenajari 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 imobilizari corporale	50	0	0	0	0
TOTAL (rd. 41 la 50)	51	0	0	0	0
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	0	0	0	0

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ING.PRUSU TRAIAN

Numele si prenumele

DENGHEL ANA MARCELA

Semnatura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

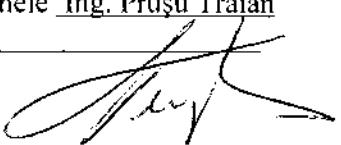
RELEE S.A.
DEPARTAMENTUL ECONOMIC

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
LA DATA DE 31.12.2022

lei

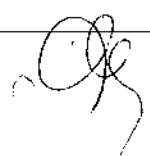
Denumirea elementului	Sold la inceputul exercițiului finanțier	Creșteri		Reduceri		Sold la sfârșitul exercițiului finanțier
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	1.353.758	-	-	-	-	1.353.758
Patrimoniul regiei		-	-	-	-	-
Prime de capital		-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	1.802.952		-	46.355	46.355	1.756.597
Rezerve legale	270.751		-	-	-	270.751
Rezerve statutare sau contractuale		-	-	-	-	-
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare		-	-	-	-	-
Alte rezerve	2.291.977	103.122	103.122	-	-	2.395.099
Acțiuni proprii						-
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită		-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementării contabile conforme cu Directiva al V-a a Comunităților Economice Europene		-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile		-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	780.361	46.355	46.355	-	-	826.716
Rezultatul exercițiului finanțier	103.121			986.476	103.121	883.355
Repartizarea profitului						-
Total capitaluri proprii	6.602.920	149.477	149.477	1.032.831	149.476	5.719.566

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele Ing. Prușu Traian
 Semnătura 

Stampila unității 

INTOCMIT,

Numele și prenumele Ec. Denghel Ana
 Calitatea Contabil sef
 Semnătura 

RELEE S.A.
DEPARTAMENTUL ECONOMIC

Medias, str Gloria nr. 5,
CIF RO807150, REG COM. J32/15/1991

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

	Exercițiul finanțier încheiat la	Exercițiul finanțier încheiat la
	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
		(RON)
Activități operaționale:		
(Pierdere)/Profitul net(ă)	103,121	(883,355)
Corectii pe seama rezultatului reportat	-	
Ajustări pentru reconcilierea rezultatului net cu numerarul net utilizat în activitățile operaționale:		
Ajustarea valorii imobilizărilor corporale și necorporale	591,969	560,473
Efectul variației privind ajustările de valoare pentru active circulante	(103,861)	327,218
Pierderi din creanțe debitori diversi	162,866	-
Penalitati dividende	-	-
Ajustări privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli	(49,646)	-
Efectul variației cursului de schimb valutar asupra creditelor și datorilor	15,514	18,305
Venituri din utilizarea cotei de dezvoltare	-	-
Impozit pe profit	-	-
Venituri din dobânzi	(1)	(2)
Cheltuieli cu dobânzile, net	182,490	328,446
Profi / pierdere din vânzarea/casarea de MF	-	-
Alte cheltuieli / venituri financiare	(598)	(1,913)
Venituri subvenții investiții	-	-
Creșterea/(descreșterea) numerarului din exploatare înainte de modificările capitalului circulant	901,854	349,172
Modificări ale capitalului circulant:		
(Creștere)/Descreștere în soldurile de creanțe comerciale și alte creante, inclusiv chelt in avans	325,029	198,506
(Creștere)/Descreștere în soldurile de stocuri	(1,297,925)	957,843
Creștere/(Descreștere) în soldurile de datorii comerciale și alte datorii, inclusiv subvenții	(698,106)	(283,776)
Flux de numerar net generat de activitățile operaționale	(769,148)	1,221,745
Fluxuri de numerar din activități de exploatare:		
Flux de numerar net generate din activități operaționale	-	-
Dobânzi încasate	-	2
Dobânzi plătite	(182,490)	(328,446)

(Dividende platite)	-	-
Impozit pe profit plătit	-	(2,545)
Plati aferente participarii angajatilor la profit	-	-
Dividende incasate	-	-
Flux de numerar net generat de activități de exploatare	(951,638)	890,756
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	(11,648)	(90,608)
Incasari de numerar din vanzari de imobilizari	-	-
Dividende incasate	-	-
Active pe termen lung	-	-
Incasari din imprumuturi	-	-
Încasări din dobânzi	-	-
(Achiziții)/Vinzari de imobilizari financiare	-	-
Flux de numerar net utilizat pentru activități de investiții	(11,648)	(90,608)
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:		
Plati din credite		
Majorare de capital	-	-
Prima de emisie	-	-
Efectul variației cursului de schimb valutar asupra creditelor și datorilor	(15,514)	(18,305)
Efectul variației altor ven și chelt financiare	598	1,913
Trageri de imprumuturi	707,343	(426,889)
Rambursari de imprumuturi	-	-
Dividende platite	-	-
Încasări în numerar din credite	-	-
Flux de numerar net generat de activități de finanțare	692,427	(443,281)
Fluxuri de numerar – total	(270,859)	356,867
Modificările numerarului și echivalențelor de numerar		
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	220,550	41,736
Creșterea/(diminuarea) numerarului și echivalențelor de numerar	(270,859)	356,867
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	41,736	398,603

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele Ing. Prusă Traian

Semnătura



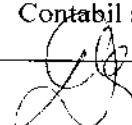
INTOCMIT,

Numele și prenumele Ec. Denghel Ana

Calitatea

Contabil sef

Semnătura



RELEE S.A.
DEPARTAMENTUL ECONOMIC

**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE
 FINANCIARE ANUALE LA 31.12.2022**

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.

Imobilizările corporale sunt evidențiate la costul de achiziție sau costul de producție. Metoda de amortizare este cea liniară.

La 31.12.2022 , imobilizarile necorporale sunt integral amortizate , iar suma de 3.835.128 din cadrul imobilizarilor corporale , reprezinta imobilizari integral amortizate .

Situată activelor imobilizate la 31.12.2022 este prezentată mai jos.

Elemente de activ	Valoare brută				Ajustări de valoare (amortizări și ajustări pentru deprecieri)				lei
	Sold la începutul exercițiului finanțier	Cresteri	Cedări, transferuri și alte reduceri	Sold la sfârșitul exercițiului finanțier	Sold la începutul exercițiului finanțier	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului finanțier	Reduceri sau reluări	8=5+6+7	
0	1	2	3	4=1+2+3	5	6	7	8=5+6+7	
Imobilizări necorporale	-	-	-	-	-	-	-	-	
Alte imobilizări necorporale	285.688			285.688	285.688			285.688	
Avansuri și imobilizări necorp.in curs	-			-				-	
TOTAL	285.688			285.688	285.688			285.688	
Imobilizări corporale									
Terenuri	541.609			541.609				-	
Construcții	4.329.571			4.329.571	3.100.362	79.383		3.179.745	
Instalații tehnice și mașini	9.431.298	26.433	46.269	9.411.462	6.765.376	481.090	46.269	7.200.197	
Alte instalații, utilaje și mobilier	19.948			19.948	19.948			19.948	
Avansuri și imobilizări corporale în curs	-	64.175		64.175					
TOTAL	14.322.426	90.608	46.269	14.366.765	9.885.686	560.473	46.269	10.399.890	
TOTAL ACTIVE	14.608.114	90.608	46.269	14.652.453	10.171.374	560.473	46.269	10.685.578	

Nota 2
AJUSTĂRI

-lei-

Denumirea ajustării	Sold la inceputul exercițiului finanțiar	Transferuri		Sold la sfârșitul exercițiului finanțiar 4=1+2-3
		în cont	din cont	
0	1	2	3	
Ajustări pentru deprecierea creațelor				
- clienti	389.215	247.160	-	636.375
Ajustări pentru deprecierea produselor finite	194.363	88.055	7.997	274.421

La 31.12.2022 soldul clientilor incerti si cei acționați în judecată s-a ajustat cu valoarea de 247.160 lei .

S-au reanalizat stocurile , recunoscându-se suplimentar o ajustare de 88.055 lei si s-au desfiintat ajustari in valoare de 7.997 lei aferente produselor finite iesite , in marea majoritate prin transformare .

Nota 3
REPARTIZAREA PROFITULUI

Informatii referitoare la profitul si impozitul pe profit

Impozitul pe profit a fost stabilit conform prevederilor Legea nr.227 -2015 Codul Fiscal, tinindu-se seama de veniturile neimpozabile in suma de 34.615, alte sume deductibile – 507.998 lei si cheltuielile nedeductibile in suma de 829.745 (cheltuieli de protocol, provizioane , amortizari, cheltuieli de combustibil,intretinere,asigurare ptr.administrator), rezultatul fiscal anul fiind pierdere fiscala -596.223 lei , iar rezultatul fiscal cumulat este pierdere de -657.833 lei .

Propunerea de repartizare a profitului

Pierderea în anul 2022, în valoare de 883.355 lei,se propune a se acoperi din contul *Alte rezerve *.

Nu s-au repartizat dividende in anul 2022.

Nota 4
ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Denumirea indicatorului	Exercițiu finanțiar		-lei-
	Precedent	Curent	
0	1	2	
1.Cifra de afaceri netă	19.865.715	22.010.358	
2.Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	19.867.258	19.493.072	
3.Cheltuielile activității de bază	16.917.286	16.446.364	
4.Cheltuielile activităților auxiliare	8.212	-	
5.Cheltuielile indirecte de producție	2.941.760	3.046.708	
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-1.543	2.517.286	
7.Chełtuieli de desfacere	286.630	315.000	
8.Chełtuieli generale de administrație	3.817.941	4.276.921	
9.Alte venituri din exploatare	4.409.236	1.536.116	
10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	303.122	-538.519	

Creanțele și datoriile la 31.12.2022 se prezinta conform Nota 5.

Nota 5
SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

	Creanțe	Sold la sfârșitul exercițiului finanțiar	Termen de lichidare		-lei-
			Sub 1 an	Peste 1 an	
	0	1=2+3	2	3	
	TOTAL, din care:	4.299.980	4.299.980		
411, 418- 491	Creante comerciale	4.062.487	4.062.487		
4091; 4093	Avansuri furnizori de stocuri și Imobilizari *	68.915	60.915		
442.08	TVA neexigibil	53.636	53.636		
438	Creante FNUASS	33.769	33.769		
441	Impozit profit de recuperat	2.545	2.545		
445	Subvenții de primit	78.628	78.628		

*sunt recunoscute in bilant la imobilizari corporale si stocuri

	Datorii	Sold la sfârșitul exercițiului finanțier	Termen de exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
	0	1=2+3+4	2	3	4
	TOTAL, din care:	6.296.340	6.108.850	187.490	
167	Alte imprumuturi	78.623	78.623		
5186	Dobanzi de platit	31.951	31.951		
5191	Conturi la bănci – linii credit	3.392.432	3.392.432		
5197	Linie credit-garantate de stat	437.498	250.008	187.490	
401	Furnizori	1.228.942	1.228.942		-
404	Furnizori de imobilizări	3.444	3.444		-
408	Furnizori-facturi nesosite	370.228	370.228		
419	Clienți creditori	13.874	13.874		-
421	Personal – salarii datorate	250.511	250.511		-
423	Personal-ajutor material datorat	7.068	7.068		-
427	Retineri din salarii datorat terților	20.588	20.588		-
4281	Garanții gestionari	18.753	18.753		
431	Contrib. la asig.sociale salariați	215.576	215.576		-
4313	Contrib. la asig.sociale de sănătate salariații	84.023	84.023		-
436	Contrib.asig de munca	19.120	19.120		
4423	TVA de plată	40.711	40.711		-
444	Impozit pe venituri salariale	59.380	59.380		-
446.08	Taxa salubritate	1.693	1.693		
447.02	Fond handicap	1.568	1.568		
457	Dividend de plata	20.357	20.357		-

Suma de 187.490 ron , reprezinta portiunea pe termen lung din linia credit acordata in cadrul Programului de sustinere a intreprinderilor mici si mijlocii cu capitalizare de piata medie –IMM INVEST ROMANIA..

Nota 6
Principii, politici si metode contabile 31.12.2022

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 și situațiile financiare anuale consolidate
- (b) Legea 82/1991 – Republicată, cu modificările și completările ulterioare
- (c) Legea 31/ 1990 - republicată privind societatile comerciale.
- (d) Legea 227/2015 cu modificările ulterioare privind Codul fiscal.

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 datorilor 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) Prinzipiul continuitatii activitatii

In anul 2022, economia românească a fost afectata de cresterile cheltuielilor cu energia, de presiunile inflationiste, iar ca urmare au existat scaderi semnificative ale cererii pe piata de profil, inclusiv la marile retele de magazine de bricolaj, care sunt principalii nostril client .

Cu toate acestea, am reușit să ne menținem pe piata, în special prin creșterea valorii serviciilor de prelucrari mecanice, operații de asamblare și repere oferite terților, incluzând aici și reperele și subansamblele destinate industriei de cablaje auto, livrate la export,

La data prezentării situațiilor financiare, administratorii și conducerea executiva a societății sunt în masura să cuantifice cu maxima exactitate toți factorii economico-financieri și social-politici 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-si continue activitatea în baza contractelor încheiate pentru 2023 cu beneficiarii interni și a comenziilor clientilor 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 piata externă. Deasemenea a fost finalizată proiectarea și pregătirea pentru fabricație a unei instalații de semnalizare cu LED-uri pentru linii de producție ale unui client important din industria de cablaje auto, și au fost livrate o serie de prototipuri pentru care sunt preconizate comenzi ferme pentru anul 2023.

Riscul aferent mediului economic

Perspectivele economice sunt, în continuare, amenintate de cresterile cheltuielilor cu materii prime, utilitatile 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.

Foarte ingrijoratoare este accelerarea ratei dobânzilor .

(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 datorilor monetare exprimate în moneda străină, sunt recunoscute în contul de profit și pierdere. Asemenea solduri sunt convertite în lei la cursurile de schimb de la sfârșitul anului, la rata oficială a Băncii Naționale a României, existentă la data bilanțului. La data de 31 decembrie 2022 cursul oficial de schimb utilizat a fost de:

- 1 EUR = 4,9474 lei;
- 1 USD = 4,6346 lei.

B. Reguli și metode contabile

1. Imobilizări necorporale

S.C. ' RELEE "S.A. Mediaș, deține în patrimoniu la 31.12.2022, imobilizări necorporale în valoare bruta 285.688 lei, înregistrate la cost istoric egal cu prețul de achiziție reprezentând licențe și programe informaticice .

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 ocasionate de aprovizionarea, montarea și punerea în funcțiune a acestora.

Valoarea imobilizarilor corporale a crescut în anul 2022 cu suma de 26.434 lei, reprezentând active corporale achiziționate sau modernizate și au scăzut cu 46.269 lei în urma casari unor mijloace fixe datorita gradului ridicat de uzura.

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

Amortizarea cumulată înregistrată în cursul anului 2022 este de 560.473 lei. Valoarea rămasă neamortizată a imobilizărilor corporale la 31.12.2022 este de 3.902.700 lei.

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

Metodele de evaluare și amortizare s-au menținut la fel ca și în exercițiul finanțier precedent, respectându-se principiul permanentei 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 ajustari pentru deprecieră pentru stocuri cu mișcare lentă, uzate fizic sau moral.

Societatea are constituite astfel de ajustari pentru deprecieră, la produsele finite în valoare de 274.421.29 lei din care 88.055.37 lei constituie în anul 2022.

Stocurile în sumă de 3.414.623 lei, au înregistrat o scadere de 23,02 % la 31.12.2022 față de 31.12.2021 și sunt evaluate în felul următor:

3.1. Materiile prime și materialele în valoare de 2.026.024 lei, sunt evaluate la cost de achiziție care cuprinde prețul de facturare plus toate cheltuielile ocasionate 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 362.377 lei, se determină prin inventarierea la finele perioadei și evaluarea la costul produselor, în funcție de faza de prelucrare în care se află.

3.3. Produsele finite și marfurii în valoare de 1.026.222 lei, sunt înregistrate la preț prestabilit corectat cu valoarea diferențelor de preț repartizate atât asupra valorii produselor ieșite cât și asupra stocului

4. Creanțe

Creanțele în suma de 4.299.980 lei au scăzut față de anul precedent cu 8,47 % și sunt înregistrate în bilanț la valoarea realizată,

În cadrul creanțelor ponderea de peste 94,48% 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 deprecieră 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 deprecieră creanțelor clienți se calculează prin aplicarea următoarelor procente de ajustare : 50 % în cazul creanțelor neincasate într-o perioadă ce depășește 270 zile de la scadenta , pana la 100% în cazul clientilor 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 clientilor la care a fost declarată procedura de deschidere a insolvenței în procedura simplificată sau procedura falimentului .

Societatea a constituit în anul 2022 ajustari pentru deprecieră creanțelor clienți în suma de 247.159,52 ron, astfel încât la 31.12.2022 suma totală a acestora este de 636.374,87 lei. S-au facut ajutări de TVA de 75.231,58 lei la Elkrila SRL.

5. Casa și conturi la bănci

Disponibilitățile bănești însumează la 31.12.2022 în suma de 398.603 lei, evidențiate în bilanț și în situația fluxurilor de trezorerie, inclusiv numerarul din casa de 9.531 lei, disponibilul din conturile bancare de lei și valută de 389.072 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 6.296.340 lei, din care suma de 6.108.850 lei se înscrie în categoria celor care trebuie plătite într-o perioadă de un an și suma de 187.490 lei, reprezintă datorie ce trebuie platita într-o perioada mai mare de 1 an. Acestea sunt înregisterate în situațiile financiare ca și creanțele, la valoarea nominală. Datoriile în valută au fost reevaluate lunar la fel ca și creanțele la cursul de schimb valabil la sfârșitul fiecărei luni.

6.1. În totalul datoriilor ponderea de 25.45 %, o dețin datoriile comerciale față de furnizorii interni și externi, datorii care se încadrează în termenele contractuale.

6.2. Pondere importantă în cadrul datoriilor 60.83% o au creditele bancare, care constituie pentru societate o sursă permanentă de acoperire a deficitului de rezervă, pentru asigurarea surselor de finanțare a producției, prin diverse tipuri:

- linile de credit pentru finanțarea producției 4.950.000 lei în cadrul facilității multiprodus, din care angajat la 31.12.2022 – 3.829.930 lei;

Alte imprumuturi angajate la 31.12.2022 - leasing 78.623 lei, reprezentând 1.25 % din total datorii .

6.3. Celelalte datorii de 12.47% , reprezintă datorii curente față de salariați, datorii fiscale, datorii pentru asigurările sociale, sume datorate actionarilor,etc.

7. Provizioane pentru riscuri și 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 și cheltuieli.

8. Beneficiile angajaților

Pensii și alte beneficii după pensionare

În cursul normal al activității, Societatea face plăti fondurilor de sănătate, pensii și contribuția asiguratorie pentru munca, în contul angajaților săi la ratele statutare. Toți angajații Societății sunt membri 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 înregisterate în avans

NU s-au înregisterate la finele anului 2022.

10. Rezervele

În valoarea de 2.665.850 lei, sunt evidențiate în situațiile financiare la costul istoric, conform prevederilor legale și au înregistrat o creștere în anul 2022 cu 103.122 ron ca urmare a repartizării la rezerve a profitului realizat din anul 2022.

11. Subvenții aferente veniturilor

Subvențiiile 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 2022 din subvenție fiind de 237.125 lei , iar subvenția incasată efectiv a fost de 158.497 lei .

Nota 7 ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

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 2022 capitalul social al societății subscrise și versat 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 agenții economici persoane juridice din România sau străinătate.
- c) Societatea nu detine acțiuni în portofoliu la 31 decembrie 2022.

Obligațiuni

Societatea nu are emise obligațiuni la 31 decembrie 2022

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 sefi de departament , în valoare totală de 667.139 Ron.

In cursul anului 2022 societatea a platit onorariul auditorului finanțiar 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 31.12.2022 este de 257 din care:

- muncitori direct productivi = 189
- muncitori indirect productivi = 47
- TESA = 21

Cheltuielile cu personalul în exercițiul finanțier 2022 au fost următoarele:

- salarii și indemnizări	9.855.529
- tichete de masa	908.236
- asigurări și protecția socială	281.835

TOTAL 11.045.600 lei

Nota 9
Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari

1. INDICATORI DE LICHIDITATE

$$\text{a. Indicatorul lichidității curente} = \frac{\text{active circulante}}{\text{(Indicatorul capitalului circulant)}} = \frac{8.049.031}{6.108.850} = 1,32$$

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

$$\text{b. Indicatorul lichidității imediate} = \frac{\text{active circulante-stocuri}}{\text{(indicatorul test acid)}} = \frac{8.049.031 - 3.419.363}{6.108.850} = 0,76$$

2. INDICATORI DE RISC

a. Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{187.490}{187.490 + 5.719.566} \times 100 = 3,17 \%$$

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.

$$\frac{\text{Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Cheftuieli cu dobanda}} = \frac{-554.909}{328.446}$$

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 finanțier

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Stocul mediu}} = \frac{22.010.358}{1.861.578} = 11,82 \text{ ori}$$

În acest caz stocul mediu a fost rulat pe parcursul anului de 11,82 ori.

sau

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

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vânzărilor}} \times 365 \text{ zile} = \frac{1.861.378}{25.011.727} \times 365 = 27,16 \text{ zile}$$

- 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

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 \text{ zile} = \frac{4.727.959}{22.010.358} \times 365 = 78,40 \text{ zile}$$

- 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.

$$\frac{\text{1}}{\text{Sold mediu furnizori}} \times 365 \text{ zile} = \frac{1.351.979}{9.667.762} \times 365 \text{ zile} = 51,04 \text{ zile}$$

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

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active imob.}} = \frac{22.010.358}{3.966.875} = 5,55$$

- Viteza de rotație a **activelor totale**

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{22.010.358}{12.015.906} = 1,83$$

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:

Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit	=	-554.909	
Capital angajat	=	5.907.056	x 100
b.Rata profitului brut = $\frac{\text{profit brut}}{\text{cifra de afaceri}}$	=	-883.355	x 100
		22.010.358	

Nota 10

Alte informații

a) Prezentarea Societății

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

Obiectul principal de activitate este Fabricarea aparatelor de distributie si control a electricitatii , cod CAEN 2712.

Capitalul social subscris si vărsat este de 1.353.757.50 lei, divizat in 541.503 acțiuni în valoare de 2,50 lei fiecare, este deținut de persoane fizice si 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 imobilizări financiare la alte societăți, nefind afiliata sau asociata cu nici o alta 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

Ca urmare a cresterilor foarte mari de preturi cu energia si materiile prime cererea pe piata a produselor noastre de tip BLC, a scazut semnificativ, dar am reusit sa crestem pretul de vanzare al acestora , desi nu in masura necesara, precum si volumul reperelor si serviciilor de prelucrare oferite terților, fapt care a determinat o mica crestere a cifrei de afaceri cu 10.80 %.

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 tări.

Prezentarea veniturilor pe tipuri de activitate:

	Exercițiul finanțier încheiat la
	31.12.2022
	(lei)
Venituri din producția vândută	22.008.717
Venituri din vânzarea mărfurilor	1.641
Venituri aferente costului productiei	1.225.404
Alte venituri de exploatare	302.715

E) Informatiile privind contractele de leasing finantari

Relee SA Medias, la data bilanțului mai are în derulare 2(două) contracte de leasing finantari și anume:

- Nr.contract SGL116536/11.12.2017 cu BRD SOGELEASE IFN SA

- obiectului contractului: 1 strung –HANWHA XE 20H
- valoare finantata: 421.700,00 lei
- durata contractului: 60 luni , din care s-au plătit 53 rate

- Nr.contract 30258239/ 23.12.2020 cu UNICREDIT LEASING IFN SA

- obiectului contractului: 1 autovehicul FORD MONDEO
- valoare finantata : 12.967.61 EUR
- durata contractului: 36 luni, din care s-au platit 25 rate

Soldul creditor la 31.12.2022 al contului 167 "Alte imprumuturi si datorii asimilate" in care sunt evidențiate aceste contracte de leasing reflecta datoria noastră actualizată la cursul EURO din 31.12.2022, adică 4,9474 lei/Euro.

f) Informatiile privind sumele datorate institutiilor de credit

Relee S.A. Medias la finele anului 2022 a inregistrat credite angajate pentru capital de lucru (linii de credit) după cum urmează:

Instituția de Credit	Linii de credit acordate (lei)	Sold utilizat la 31.12.2022	Portiunea pe termen scurt	Portiunea pe termen lung
O.T.P	2.800.000	2.443.962	2.443.962	
B.R.D	1.650.000	948.470	948.470	
BRD IMM INVEST	500.000	437.498	250.008	187.490
	4.950.000	3.829.930	3.642.440	187.490

g) Onorariile plătite auditorilor

Societatea a plătit în anul 2022 onorarii pentru auditarea situațiilor financiare aferente anului 2021 societății Nicon I. Roxana Alina-Auditor finanțier, Expert contabil, autorizare ASPAAS, AF5269, în valoare de 25.000 lei (exclusiv TVA) .

h) Contingente

Aceiuii în instanță

În anul 2022 s-a înregistrat un conflict de munca la concedierea unui angajat din motive disciplinare. Litigiul este încă pe rolul instantelor de judecata la Corte de Apel Alba. Societatea a recunoscut o datorie contingenta în suma de 29.995 ron .

i) Informații referitoare la impozitul pe profit curent

	Exercițiul finanțiar încheiat la 31.12.2022 (lei)
Total venituri	23.552.357
Total cheltuieli	24.435.712
Profitul contabil conform declaratie 101	-883.355
Venituri neimpozabile	34.615
Elemente similare veniturilor	-
Elemente similare cheltuielilor/alte sume deductibile	-
Cheltuieli nedeductibile	-829.745

Alte deduceri (amortizare fiscală)	507.998
Profit impozabil/	-596.223-
Pierdere fiscală de recuperat din anul 2021	-61.610
Pierdere fiscală de recuperat în anii următori	-657.833
Impozit pe profit calculat	0
Deduceri din impozitul pe profit	0
Impozit pe profit curent	0
Impozit declarant pentru anul de raportare prin D100	2.545
Diferența de impozit de recuperate	2.545

Rata de impozitare este de 16%.

j) Angajamente acordate

La 31.12.2022 societatea avea active ipotecate la OTP BANK (contr R240020112011203/ 19.04.2012, act aditional nr 13/02.03.2022) si BRD (contract nr 59/20.09.2007- act aditional 17/24.08.2022), valoare netă contabilă 1.097.940 lei

k) Angajamente primite

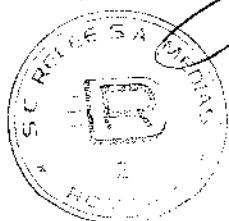
La 31.12.2022 societatea avea contractat o linie de credit de la BRD (contr. 5273/4500 /22.11.2021) prin programul IMM Invest garantată în proporție de 80% (400 000 lei) de FNGCIMM.

Angajamentele primite de la angajații societății cu atribuții de gestiune la 31.12.2022 sunt în suma de 18.753 lei.

ADMINISTRATOR,

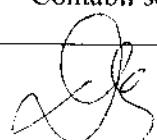
Numele și prenumele Ing. Prușu Traian
Semnătura _____

Stampila unității



INTOCMIT,

Numele și 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 31.12.2022

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

Cod unic de inregistrare: RO807150

Subsemnatul ing.PRUŞU TRAIAN, administrator al societatii, isi asumă răspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2022 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 celoralte 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. PRUŞU TRAIAN



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Acționarii:

Societății RELEE SA

Opinie

Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății **RELEE S.A.** ("Societatea"), cu sediul social în Medias, str. Gloria nr.5 , identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 807150, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2022, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financial încheiat la aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

2 Situațiile financiare individuale la **31 decembrie 2022** se identifica astfel:

- | | |
|--|---------------|
| • Activ net/Total capitaluri proprii: | 5 719 566 lei |
| • Pierderea neta a exercitiului financial: | 883 355 lei |

3 În opinia noastră, situațiile financiare individuale oferă o imagine fidela a pozitiei financiare a Societății la data de 31 decembrie 2022 precum și a performantei financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financial încheiat la aceasta data, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr.1802/2014 privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate (OMFP 1802).

Baza pentru opinie

4 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA") și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea „Responsabilitatile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Legea, și ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastră.

Evidențierea unor aspecte

5 Atragem atenția asupra Notei 6 A (3) din situațiile financiare încheiate la 31.12.2022, conform căreia impactul generat de creșterea cheltuielilor la energie, de presunile inflationiste, creșterea accelerată a ratei dobanzii, au determinat scaderi semnificative ale cererii pe piață de profil și implicit pierderi totale de 883 355 lei. Perspectivele economice sunt în continuare amenințate de accentuarea tendinței de creștere a prețurilor la materii prime și energie, creșterea cheltuielilor cu salariile și dobânzile, de conjunctura politică și militară internațională, în contextul economiei puternic globalizate și pot avea impact asupra performanțelor financiare. Conform Declarației Conducerii, entitatea a luat măsurile necesare în perioada curentă, iar în baza contractelor încheiate pentru anul 2023 cu beneficiarii interni și a comenziilor clientilor externi, nu se estimează dificultăți semnificative care pot afecta continuitatea activității pe cel puțin 12 luni de la data situațiilor financiare.

Opinia noastră nu este modificată cu privire la acest aspect.

Aspecte cheie de audit

6 Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

1. Evaluarea creantelor comerciale Așa cum este prezentat și în nota 5 „Situatia creantelor și datorilor”, la 31.12.2022, creantele comerciale nete au o valoare de 4 062 487 lei (4 367 264 lei la 31.12.2021). Recuperabilitatea creantelor comerciale și nivelul ajustarilor de valoare pentru creantele incerte sunt considerate un risc semnificativ din cauza naturii globale a acestor solduri în situațiile financiare, precum și importanța colectării de numerar, cu referire la gestionarea capitalului de lucru al societății. Există un risc ca aceste creante comerciale să fie înregistrate la valori mai mari decât valoarea recuperabilă, datorită aplicării	Procedurile noastre de audit au inclus, dar nu au fost limitate la acestea, printre altele : -discuții cu personalul de conducere pentru înțelegerea politicii comerciale și a metodei contabile de determinare a ajustarilor pentru deprecierea creantelor -am analizat dacă ajustările de valoare înregistrate de Societate sunt în conformitate politica contabila (politica prezentata in Nota 6B, pct.4). -obtinerea componentelor de sold pentru conturile de creante comerciale, pe baza de esantion, pentru care am solicitat confirmarea directă la 31.12.2022.
---	---

<p>inadecvate a politicii contabile de stabilire a ajustarilor .</p> <p>Datorita valorii semnificative a creantelor comerciale si datorita rationamentului complex care trebuie aplicat pentru a determina daca respectivele sume indeplinesc definitia unui activ al societatii , am considerat ca acesta este un aspect cheie de audit .</p>	<p>-evaluarea estimarilor conducerii cu privire la ajustarile de valoare efectuate in raport cu nivelul, vechimea creantelor si gradul de colectare ;</p> <p>-analizarea vechimii creantelor , luand in considerare data emiterii facturilor, pe baza situatiei „sold clienti pe vechimi „</p> <p>-recalculea ajustarilor pentru deprecierea creantelor , pentru a determina daca acestea sunt suficiente, pe baza situatiei „clienti incerti„ si „clienti pe vechimi „ , prin analizarea situatiei clientilor , care se afla in insolventa, sau in faliment , prin verificarea diverselor surse independente de date(mfinite.ro, buletinul insolventei , ONRC , portal.just.ro).</p>
--	---

Alte informatii – Raportul Administratorilor

- 7 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

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 exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul finanțier încheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvențe cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par să fie denaturate semnificativ.

In ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportam dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP 1802, punctele 489-492.

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu cu OMFP 1802, punctele 489-492.

In plus, in baza cunostintelor si intregerii noastre cu privire la Societate si la mediul acestaia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2022, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

- 8 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP 1802 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare.
- 9 In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.
- 10 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al 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 fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, în mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta decizii economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

12 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identific și evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam și executam proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false și evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimarilor contabile și a prezentarilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieri semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concludem că există o incertitudine semnificativa, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentari sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfăsoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluam prezentarea, structura și continutul situațiilor financiare, inclusiv a prezentarilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidela.

STR. STEJARULUI NR 27, COD POSTAL 551050
LOC. MEDIAS , JUD. SIBIU
email: atcconsultanta.ro@gmail.com

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.

Acste situații financiare se adresează Adunării Generale a Acționarilor și sunt întocmite pentru a fi depuse la Ministerul Finanțelor Publice și Autoritatea de Suvraveghere Financiară, nu pot fi folosite în niciun alt scop și de către niciun alt terț.

Situatiile financiare anexate sunt întocmite pentru uzul persoanelor care cunosc reglementările contabile si legale din Romania, inclusiv OMFP nr.1802/2014 privind reglementari contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările si completările ulterioare. Aceste situații financiare nu prezintă poziția financiară, contul de profit si pierdere, fluxurile de trezorerie si note explicative in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdicții altele decât Romania.

Nicon Roxana Alina

**Inregistrat in Registrul Public electronic al auditorilor
finanziari si firmelor de audit cu nr. AF5269**

Viza ASPAAS seria 134291

Str.Stejarului nr 27,

Medias , Romania

11 Aprilie 2023

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor finanțier: NICON ROXANA
ALINA
Registrul Public Electronic: AF 5269

