

J 32 /15 – 1991

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

INTERNET : E-mail:office@relee.ro

web: www.relee.ro

Capital social subscris și vărsat: 1.353.757 Lei

DEPARTAMENTUL :

REDACTAT :

Nr. .... / .....

## RAPORT ANUAL

### Conform Regulamentului ASF nr.5/2018

- Raport pentru exercițiul financiar 2019
- Data raportului : 29.04.2020
- 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 distribuție și control a electricității – cod CAEN 2712**

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

c) "Nu este cazul"

d) Nu este cazul

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății:

1.1.1 Elemente de evaluare generală:

a) Rezultatul brut - pierdere	-849.308 lei
b) Cifra de afaceri	20.251.390 lei
c) Total venituri	23.288.589 lei
d) Costuri	24.137.897 lei
e) lichiditate:	
-indicator de lichiditate curentă	1,23
-indicatorul lichidității imediate	0,71

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 comutație
- indicatoare de semnalizare

Bunuri de larg consum

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

Repere și subansambluri de piese mecanice și electrice

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

Gama de relee și alt aparataj de uz industrial prevăzute în obiectul de activitate sunt bunuri care se regăsesc aproape la toate regiile 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 toată țara și prin marile lanțuri de magazine de bricolaj.

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

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

	2017	2018	2019
- produse de uz industriale (relee)	2.40%	2,01 %	1,98 %
- aparataj electric de uz casnic	82.01%	83,44 %	81,12 %
- export și diverse	15.59 %	14,55 %	20,86 %

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

1.1.3. *Principalii furnizori de materii prime și materiale sunt:*

CABLETEAM SRL SIGHISOARA  
 ONIX HI FI SRL  
 METROM SA -BRASOV  
 LAROMET METAL -BUCURESTI  
 RCB ELECTRO 97 SA BISTRITA  
 VRANCART SA ADJUD  
 RESINEX-ROM -BUCURESTI  
 KASAKROM CHEMICALS SRL  
 COLOR METAL SRL BUCURESTI  
 CERASIND – TURDA

1.1.4. *Principalii concurenți sunt:*

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

“RELEE” S.A. Mediaș a avut relații comerciale, respectiv vânzări de bunuri industriale și de consum cu peste 300 de clienți pe parcursul anului.

Se pastrează tendința din ultimii ani de scădere a cererii de relee din portofoliul de produse tradiționale, dar s-a dezvoltat segmentul de piață pentru repere și subansambluri mecanice.

1.1.5. Numărul total de personal a fost de 271 persoane la finele anului 2019. Relațiile dintre conducere și angajați sunt de cooperare, bazate pe respectarea Contractului colectiv de muncă.

Gradul de sindicalizare a forței de muncă este de 59,41 %.

1.1.6. Societatea respectă reglementările privitoare la protecția mediului înconjurător 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 BS OHSAS 18001, privind sănătatea și securitatea ocupatională. Utilizând și standardul EN ISO 9001 :2015, **sistemul de management integrat al calitatii, mediului, sănătății și securității ocupationale** a fost auditat de către auditorii ai ‘TUV HESSEN ‘ GERMANIA.

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

### 1.1.7 Evaluarea activității de proiectare –dezvoltare

Pentru a contracara tendințele negative menționate anterior, de scădere a vânzărilor de aparataj electric, s-a intensificat căutarea clienților pentru servicii, repere și subansambluri, care să acopere capacitățile de producție nefolosite pentru produsele finite proprii. Colaborările de acest gen s-au materializat într-un număr de 213 comenzi onorate, din 159 oferte elaborate și transmise clienților potențiali, inclusiv la export, realizând astfel 20.86 % din cifra de afaceri și a necesitat un efort tehnologic substanțial pentru a satisface exigențele unor clienți.

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

### 1.1.8 Elemente de evaluare și management al riscului

#### Riscul economic financiar

Activitatea, situația financiară și perspectivele RELEE SA depind de nivelul de dezvoltare al economiei din România, 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 furnizorii ai industriei auto, industrie a cărei evoluție este marcată de multe incertitudini. Perspectivele economice sunt în prezent puternic amenințate de consecințele negative asociate pandemiei COVID 19 care pot afecta semnificativ inclusiv sectoare de activitate din aval sau amonte în raport cu poziția comercială a societății.

Activitatea comercială a marilor rețele de retail bricolaj, de care societatea este dependentă, e puternic afectată de pandemia menționată, comenzile de livrare fiind într-un declin puternic.

Este imposibilă estimarea unui orizont de tip realist pentru revenirea situației economice precum și nivelul la care se va realiza acest lucru.

#### Riscul de preț

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

Există riscuri derivate din concurența acerbă a produselor provenind din import pe piața de profil foarte globalizată, din reticența manifestată de marile rețele de magazine în acceptarea majorărilor de prețuri, precum și din condițiile comerciale dure impuse de acestea. De aceea, majorările de preț pot fi operate cu foarte mare greutate și sunt în continuare acordate discounturi clienților fideli.

Majorarea continuă, substanțială, a salariilor minime pe economie, va genera creșteri foarte mari ale cheltuielilor salariale care vor fi greu absorbite în prețul produselor finite. Acest lucru se reflectă în reducerea accentuată a profitabilității.

## 2) In ceea ce privește prețul de achiziție al materiilor prime și energiei:

Un impact major asupra prețurilor materialelor și serviciilor achiziționate de la furnizorii locali îl va avea majorarea continuă a salariului minim pe economie.

Prețurile materiilor prime pe piața globală sunt foarte fluctuante, în special pe segmentul metalelor neferoase, materiale cu pondere foarte mare în costul final al produselor noastre, precum și pe segmentul maselor plastice. Astfel, pe parcursul ultimelor 12 luni s-au înregistrat variații cu amplitudine de 30% ale cotației cuprului.

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 afectate de criză, termenele de încasare a creanțelor au crescut, viteza de rotație a creanțelor a ajuns la 85,28 zile, pe când viteza de rotație a creditelor-furnizor a fost de numai 59,78 zile din cauza dependenței de anumiți furnizori pentru materiale deficitare, care condiționează livrările de plată la zi.

Din aceste motive, pentru asigurarea lichidității este necesară menținerea liniilor de creditare angajate la bancile creditoare, credite garantate cu ipotecă imobiliară și chiar majorarea acestora în condițiile creșterii cifrei de afaceri și implicit a nevoilor de finanțare. Creditele sunt garantate cu ipotecă imobiliară.

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 neincasare a instrumentelor de plată la termenele scontate și există clienți care solicită rescadentarea plăților. În condițiile creșterii stocurilor, ca urmare a lipsei de cerere pe piață, resursele financiare importante sunt blocate.

### **Riscul valutar**

Ponderea materialelor achiziționate din import (direct sau indirect) este în creștere, 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 schimbul valutar, în contextul pieței globalizate.

Societatea înregistrează cheltuieli privind diferențele de curs valutar, datorită creditelor comerciale folosite la achiziționarea utilajelor din ultimii ani. Pentru plățile aferente acestor obligații încercăm să generăm încasări valutare în urma exportului.

### **Riscul de credit**

Liniile de credit sunt angajate la instituții bancare care și-au îndeplinit în totalitate obligațiile de finanțare asumate. Pentru investițiile majore realizate în ultimii ani s-au folosit surse proprii, beneficiind de facilitățile fiscale aferente profitului reinvestit, 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.

### **Riscul tehnologic și al resurselor umane**

Acest risc provine din evoluția foarte rapidă a tehnologiei în industria de profil. Societatea nu dispune de resursele financiare, tehnologice și umane pentru a ține pasul cu aceste evoluții, dar caută parteneri pentru implementarea unor tehnologii apropiate de cerințele pieței de profil. În acest sens a continuat parteneriatul pentru asimilarea unor noi variante de relee electronice.

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

O problemă majoră este lipsa personalului de specialitate cu calificare medie și superioară, o mare parte din personalul de acest profil fiind la vârsta pensionării, iar generațiile tinere îndreptându-se spre marile centre urbane, care oferă mult mai multe oportunități. În aceste condiții, pentru fidelizarea personalului calificat se

impune asigurarea unei remunerari corespunzatoare a acestora, ceea ce poate genera cresteri semnificative ale cheltuielilor salariale, dar chiar si in aceste conditii este tot mai problematica asigurarea resursei umane calificate.

In pofida tuturor acestor riscuri, societatea își va continua activitatea si 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 capacități de producție sunt constituite în ateliere de producție după cum urmează:

- Atelier Chimic (Mase Plastice – Galvanizare – Vopsitorie)
- Atelier Ștanțe – Ajustaj – Argint
- Atelier Strunguri, organe de asamblare
- Atelier Proiectare și Execuție SDV
- Atelier Asamblare
- 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 2.345 (conform evidenta Depozitar Central)

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

- pentru exercitiul financiar 2017 s-a aprobat un dividend brut de 0.2106 lei/actiune
  - pentru exercitiul financiar 2018 s-a aprobat un dividend brut de 0.21197 lei/actiune
  - pentru exercitiul financiar 2019 nu se pot acorda dividende , inregistrandu-se pierdere
- Societatea nu a efectuat operatiuni de tranzactionare a actiunilor 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. – Ec. SANDA IRINA**

a) Membru in Consiliul de Administratie

b) "Nu este cazul"

c) "Nu este cazul"

d) "Nu este cazul"

### **4.2. MEMBRII CONDUCERII EXECUTIVE A SOCIETĂȚII COMERCIALE**

**DIRECTOR GENERAL – Ing. PRUȘU 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

ŞEF DEPARTAMENT COMERCIAL – Ing. LUPEAN GHEORGHE

a) Funcții deținute în societate

- Inginer TCM.
- Şef serviciu AQ
- Director comercial
- Sef departament comercial

b) "Nu este cazul"

c) "Nu este cazul"

d) Participare capital social 40 acțiuni

ŞEF DEPARTAMENT TEHNIC – Ing .BERES JANOS

a) Funcții deținute în societate:

- Inginer
- Şef atelier proiectare
- Director tehnic
- Şef departament tehnic

b) "Nu este cazul"

c) "Nu este cazul"

ŞEF DEPARTAMENT PRODUCȚIE – Ing.TARTA ADRIAN

a) Funcții deținute în societate

- Şef at.mase plastice
- Şef at.chimic
- Şef departament calitate
- Şef departament producție

b) "Nu este cazul"

c) "Nu este cazul"

d) Participare capital social 1 acțiuni

ŞEF DEPARTAMENT CALITATE – Ing. LAZAR PETRU

a) Funcții deținute în societate:

- Inginer TCM
- Şef departament calitate

b) "Nu este cazul"

c) "Nu este cazul"

ŞEF 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

팔 "Contract de Administrare".

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

**5. SITUAȚIA FINANCIAR – CONTABILĂ**  
**Principali indicatori economico-financiar și de eficiență a societății pe perioada**  
**2017-2018-2019**

a)

Nr. Ct r	Denumire indicator	U/M	2017	2018	2019
0	1	2			
1.	Capital social	Lei	1.353.758	1.353.758	1.353.758
2.	Capital propriu	lei	7.011.488	7.332.230	6.363.139
3.	Număr mediu personal	nr.	249	248	255
4.	Active circulante – total	lei	9.021.739	8.410.444	8.786.342
	din care:				
	- Stocuri	lei	3.057.019	3.607.408	3.696.624
	- Creanțe	lei	5.964.720	4.803.036	5.089.718
5.	Datorii – total	lei	7.032.249	7.260.155	7.534.644
	din care:				
	- credite bancare	lei	3.331.694	3.483.958	3.826.921
	-alte datorii	lei	3.700.555	3.776.197	3.707.723
				-	-

b)

Nr. Ct r	Denumire indicator	U/M	2017	2018	2019
0	1	2			
1.	Venituri totale	Lei	19.430.372	22.778.897	23.288.589
2.	Venituri din exploatare	lei	19.416.434	22.764.323	23.268.771
3.	Cifra de afaceri	lei	17.301.473	19.533.777	20.251.390
4.	Venituri financiare	lei	13.938	14.574	19.818
5.	Venituri excepționale	lei	-	-	-
6.	Cheltuieli totale	lei	19.259.853	22.311.796	24.137.897
	din care:				
	- cheltuieli material, servicii	lei	11.158.520	12.796.085	12.614.854
	- cheltuieli de personal	lei	7.201.002	8.256.537	9.534.929
	- alte cheltuieli		759.945	990.634	1.673.480
7.	Cheltuieli de exploatare	lei	19.119.467	22.043.256	23.823.263
8.	Cheltuieli financiare	lei	140.386	268.540	314.634
9.	Cheltuieli excepționale	lei	-	-	-
10.	Profit brut / Pierdere	lei	170.519	467.101	-849.308
11.	Profit net	lei	150.141	434.783	-
12.	Viteza de rotație a mijloacelor circulante	zile	162.22	157.15	158.36
13.	Rata profitului	%	0.87	2.23	-
14.	Productivitatea muncii	mii lei/angajat	69.48	74.84	79.41
15.	Indicele autonomiei financiare		1.22	1.25	0.44
16.	Indicele lichidității		0.85	0.77	0.71

## c) Situatia fluxurilor de numerar la 31.12.2019

lei

Denumirea elementului	Exercițiul financiar	
	Precedent	Curent
A	1	2
<b>Fluxuri de numerar din activități de exploatare:</b>		
Incasări de la clienți	23.682.857	23.320.084
Incasari din imprumuturi pe termen scurt	-	-
Plăți către furnizori și angajați	16.715.956	17.403.195
Dobânzi plătite	217.840	257.935
Plăți către bugetul de stat consolidat	4.834.594	5.212.993
Incasări din asigurarea împotriva cutremurelor	-	-
<b>Numerar net din activități de exploatare</b>	<b>1.914.467</b>	<b>445.961</b>
<b>Fluxuri de numerar din activități de investiție:</b>		
Achiziționarea de acțiuni	-	-
Achiziționarea de imobilizări corporale	1.515.644	171.856
Incasări din vânzarea de imobilizări corporale	6.526	12.094
Dobânzi încasate	5	1
Dividende incasate	-	-
<b>Numerar net din activități de investiție</b>	<b>-1.509.113</b>	<b>-159.761</b>
<b>Fluxuri de numerar din activități de finanțare:</b>		
Incasări din emisiunea de acțiuni	-	-
Incasări din împrumuturi pe termen lung	-	-
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	153.061	156.783
Dividende plătite	114.041	117.876
<b>Numerar net din activități de finanțare :</b>	<b>-153.061</b>	<b>-156.783</b>
<b>Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar</b>	<b>138.252</b>	<b>11.541</b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei</b>	<b>70.757</b>	<b>209.009</b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la finele perioadei</b>	<b>209.009</b>	<b>220.550</b>

DIRECTOR GENERAL,  
Ing. Pruşu Traian

CONTABIL ȘEF,  
Ec. Ana Denghel



**Declaratia privind Governanta Corporativa  
31.12.2019**

Principiile de Governanta Corporativa	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
<p><b>A.1.</b> 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		
<p><b>A.2.</b> 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		
<p><b>A.3.</b> 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		
<p><b>A.4</b> 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		
<p><b>A.5.</b> Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti .</p>	X		
<p><b>B.1.</b> Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete</p>		X	Nu este cazul

ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliul.			
<b>B.2.</b> Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.	X		
<b>C.1.</b> 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		
<b>D.1.</b> 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		
<b>D1.1</b> Principalele regulamente ale Societatii, in particular Actul Constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare	X		
<b>D1.2</b> CV-urile, membrilor organelor statutare	X		
<b>D1.3</b> Rapoarte curente si periodice	X		
<b>D1.4</b> Informatii cu privire la AGA, Ordinea de zi si materialele aferente, hotararile AGA	X		
<b>D1.5</b> 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		
<b>D1.6</b> Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anularea/modificarea/initierea cooperarii cu Consultant Autorizat; -semnarea/reinnoirea/terminarea unui accord cu un Market Maker	X		
<b>D.2.</b> O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		X	Societatea nu a adoptat si nu a publicat pe site-ul propriu o politica privind distributia anuala a dividendelor. Totusi societatea a distribuit dividend cand a inregistrat profit. Valoarea dividendelor a fost propusa anual de Consiliul de Administratie si supusa spre aprobare AGOA. In cadrul Adunarilor Generale Ordinare care au avut pe ordinea de zi aprobarea repartizarii profitului net, odata cu valoarea dividendului, au fost aprobate si modalitatile de distribuire a acestora catre actionari.

<p><b>D.3.</b> O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.</p>		X	<p>Societatea nu a adoptat o politica privind previziunile care sa stabileasca frecventa , perioada si continutul acestora , daca sa fie facute publice sau nu. Previziunile cu un anumit nivel de incertitudine sunt cuprinse de fiecare data in rapoartele anuale ale administratorilor.</p>
<p><b>D.4.</b> 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><b>D.5.</b> Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.</p>		X	<p>Informatiile sunt prezentate in limba romana in rapoartele financiare anuale, societatea neavand actionari straini</p>
<p><b>D.6.</b> 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 analistii si investitori. Posibilitatea organizarii unor astfel de evenimente corporative va fi evaluata in raport cu solicitarile venite din partea investitorilor.</p>

DIRECTOR GENERAL,  
Ing. Pruşu Traian



## DECLARAȚIE

de conformitate a raportărilor financiar-contabile la 31.12.2019

Subsemnații **ing PRUȘU TRAIAN director general și ec. DENGHEL ANA MARCELA contabil șef, reprezentanți legali ai RELEE S.A**, cu sediul în Mediaș, str. Gloria nr.5, jud.Sibiu, având CUI RO807150, cu nr.de ordine în Registrul Comerțului J32/15/1991, declarăm pe propria răspundere că, după cunoștințele noastre, situația financiar-contabilă anuală care a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale RELEE S.A și că Raportul Consiliului de Administrație cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și performanțelor RELEE S.A, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

Director General

Ing. Pruşu Traian

Contabil Șef

Ec. Denghel Ana Marcela

Bifati numai  
dacă  
este cazul:

Mari Contribuabili care depun bilanțul la București

Sucursala

GIE - grupuri de interes economic

Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An  Semestru Anul **2019**

Suma de control 1.353.758

Entitatea RELEE SA

**Adresa**

Județ Sibiu Sector Localitate MEDIAS

Strada GLORIA Nr. 5 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J32/15/1991 Cod unic de inregistrare 8 0 7 1 5 0

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2712 Fabricarea aparatelor de distribuție și control a electricității

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2712 Fabricarea aparatelor de distribuție și control a electricității

**Situatii financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

**Raportări anuale**

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori:**

Capitaluri - total	6.368.139
Capital subscris	1.353.758
Profit/ pierdere	-849.308

**ADMINISTRATOR**

Numele și prenumele

ING. PRUSU TRAIAN

Semnătura



**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

DENGHEL ANA MARCELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

**AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

AMNIS AUDITEVAL SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

FA 1334

CIF/ CUI

3 6 3 9 5 9 1 2

Formular VALIDAT

**BILANT**  
la data de 31.12.2019

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
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 immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	1.042	0
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05	0	0
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06	0	0
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	1.042	0
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	2.007.628	1.931.763
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	3.911.307	3.526.859
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. Immobilizări 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 si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14	0	0
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15	0	0
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	0	0
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	5.918.935	5.458.622
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	0	0
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	0	0
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	0	0
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	0	0
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22	0	0
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	0	0
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	0	0
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	5.919.977	5.458.622
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

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	1.597.357	1.779.046
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	299.552	337.078
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	1.710.499	1.580.500
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	0	0
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	3.607.408	3.696.624
<b>II. CREANȚE</b> (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	4.526.429	4.753.621
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33	0	0
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	67.598	115.547
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35	0	0
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)</b>	37	36	4.594.027	4.869.168
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
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
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39	0	0
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b> (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	8.410.444	8.786.342
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b> (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	0	0
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	3.483.958	3.826.921
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	26.422	6.453
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	1.962.817	2.377.276
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51	0	0

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	770.955	930.477
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	6.244.152	7.141.127
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	2.166.292	1.645.215
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	8.086.269	7.103.837
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58	1.670	891
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	362.772	112.054
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	389.597	280.572
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	754.039	393.517
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	0	342.181
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68	0	342.181
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71	0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77	0	0
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78	0	0
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	0	0
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
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
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	1.353.758	1.353.758
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	87	86	0	0
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	88	87	1.941.516	1.895.663
<b>IV. REZERVE</b>				
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	3.009.625	3.009.625
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	3.280.376	3.280.376
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
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	96	95	641.797	687.650
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	97	96	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	98	97	434.783	0
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	99	98	0	849.308
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	320.000	
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	7.332.230	6.368.139
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102	0	0
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	7.332.230	6.368.139

Suma de control F10 : 186756232 / 707392989

- \*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.  
 \*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.  
 \*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

- 1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.  
 2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ING. PRUSU TRAIAN

Numele si prenumele

DENGHEL ANA MARCELA

Semnătura



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	19.533.777	20.251.390
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	20.111.370	20.782.401
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	15.140	7.935
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	592.733	538.946
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing - (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	3.211.459	2.990.853
Sold D	07	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	0	12.094
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	19.087	14.434
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	19.087	14.434
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	15	16	22.764.323	23.268.771
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	10.888.644	10.507.013
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	174.614	136.326
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	639.130	856.970
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	10.600	5.373
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	8.256.537	9.534.929
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	8.027.899	9.267.649
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	228.638	267.280
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	617.664	633.211
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	617.664	633.211
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	9.943	396.441

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	162.386	568.158
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	152.443	171.717
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	<b>30</b>	<b>31</b>	<b>1.446.124</b>	<b>1.410.819</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	1.083.095	1.109.172
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	270.030	187.576
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	92.999	114.071
—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
<b>Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)</b>	<b>37</b>	<b>39</b>	<b>0</b>	<b>342.181</b>
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	0	342.181
- Venituri (ct.7812)	39	41	0	0
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	<b>40</b>	<b>42</b>	<b>22.043.256</b>	<b>23.823.263</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	721.067	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	554.492
<b>12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)</b>	<b>43</b>	<b>45</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46	0	0
<b>13. Venituri din dobânzi (ct. 766)</b>	<b>45</b>	<b>47</b>	<b>5</b>	<b>1</b>
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48	0	0
<b>14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)</b>	<b>47</b>	<b>49</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)</b>	<b>48</b>	<b>50</b>	<b>14.569</b>	<b>19.817</b>
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	49	51	0	0
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>50</b>	<b>52</b>	<b>14.574</b>	<b>19.818</b>
<b>16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)</b>	<b>51</b>	<b>53</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Cheltuieli (ct.686)	52	54	0	0
- Venituri (ct.786)	53	55	0	0
<b>17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)</b>	<b>54</b>	<b>56</b>	<b>217.840</b>	<b>257.935</b>
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57	0	0
<b>18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)</b>	<b>56</b>	<b>58</b>	<b>50.700</b>	<b>56.699</b>
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>57</b>	<b>59</b>	<b>268.540</b>	<b>314.634</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	253.966	294.816

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	22.778.897	23.288.589
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	22.311.796	24.137.897
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	467.101	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	849.308
<b>20. Impozitul pe profit (ct.691)</b>	64	66	32.318	0
<b>21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)</b>	65	67	0	0
<b>22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)</b>	66	68	0	0
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	434.783	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	849.308

Suma de control F20 : 347386911 / 707392989

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 3781/2019)- 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 32 (cf.OMFP 3781/2019)- 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



Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

DENGHEL ANA MARCELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01				
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		849.308	
Unitați care nu au inregistrat 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	271.794		271.794	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	271.794		271.794	0
- peste 30 de zile	06	06	159.084		159.084	0
- peste 90 de zile	07	07	111.818		111.818	0
- peste 1 an	08	08	892		892	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	0		0	0
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	0		0	0
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	0		0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12	0		0	0
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	0		0	0
- alte datorii sociale	14	14	0		0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	0		0	0
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16	0		0	0
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	0		0	0
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	0		0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	0		0	0
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	248		255	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	273		271	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe 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	

<b>Redevență</b> 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 <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	0
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	0
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	0
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	0
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	0
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	0
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	0
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	0
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	0
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	728.182
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	<sup>37a</sup> (302)	0
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0
- din fonduri publice	42	40	0
- din fonduri private	43	41	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0
- cheltuieli curente	45	43	0
- cheltuieli de capital	46	44	0
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de inovare	47	45	0
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)	0

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	0	0
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	57	51	0	0
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52	0	0
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (307)	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	0	0
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	0	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	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:	64	57	4.526.429	4.753.621
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	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)	66	58a (308)	0	0
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	0	0
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61	58.806	108.808
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	34.671	70.337
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	24.135	38.471
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64	0	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65	0	0
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67	0	0
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68	0	0
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70	0	0

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), ( <b>rd.72 la 74</b> )	79	71	9.158	6.739
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	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)	81	73	8.792	6.158
- 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)	82	74	366	581
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75	0	0
- de la nerezidenti	84	76	0	0
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), ( <b>rd.79 la 82</b> )	87	78	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	88	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	89	80	0	0
- actiuni emise de nerezidenti	90	81	0	0
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83	0	0
Casa în lei și în valută ( <b>rd.85+86</b> )	93	84	6.820	10.444
- în lei (ct. 5311)	94	85	6.820	10.444
- în valută (ct. 5314)	95	86	0	
Conturi curente la bănci în lei și în valută ( <b>rd.88+90</b> )	96	87	201.743	210.106
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	396	17.481
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	201.347	192.625
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, ( <b>rd.93+94</b> )	101	92	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94	0	0
Datorii ( <b>rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128</b> )	104	95	3.514.233	3.707.724
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), ( <b>rd .97+98</b> )	105	96	0	0
- în lei	106	97	0	0
- în valută	107	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), ( <b>rd.100+101</b> )	108	99	0	0
- în lei	109	100	0	0



- în valută	110	101	0	0
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103	0	0
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	113	104	0	0
- în valută	114	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106	528.797	446.127
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107	528.797	446.127
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	2.353.681	2.496.676
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109	0	0
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	196.786	225.950
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	121	111	320.900	405.051
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	217.715	247.996
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	103.185	157.055
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114	0	0
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115	0	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)	0	0
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	130	119	0	0
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120	0	0
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	132	121	0	0
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	114.069	133.920
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123	114.069	133.920
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	0	0

- subvenții nereluete la venituri (din ct. 472)	136	125	0	0		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126	0	0		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127	0	0		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128	0	0		
- către nerezidenți	140	128a (311)	0	0		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)	0	0		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129	0	0		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	0	0		
- acțiuni cotate 4)	144	131	0	0		
- acțiuni necotate 5)	145	132	0	0		
- părți sociale	146	133	0	0		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134	0	0		
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135	0	0		
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136	0	0		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139	0	0		
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140	0	0		
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>		<b>31.12.2019</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	154	141	0	X	0	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142	0		0	
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143	0		0	
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144	0		0	
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145	0		0	
- cu capital integral de stat	159	146	0		0	
- cu capital majoritar de stat	160	147	0		0	
- cu capital minoritar de stat	161	148	0		0	

- deținut de regii autonome	162	149	0	0
- deținut de societăți cu capital privat	163	150	0	0
- deținut de persoane fizice	164	151	0	0
- deținut de alte entități	165	152	0	0
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	166	153	0	0
- către instituții publice centrale;	167	154	0	0
- către instituții publice locale;	168	155	0	0
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	169	156	0	0
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	170	157	0	0
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158	0	0
- către instituții publice centrale	172	159	0	0
- către instituții publice locale	173	160	0	0
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	174	161	0	0
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162	0	0
- către instituții publice centrale	176	163	0	0
- către instituții publice locale	177	164	0	0
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	178	165	0	0
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul raportat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul raportat	179	165a (312)	0	0
<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2019</b>	
- dividendele interimare repartizate 8)	180	165b (315)	0	
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>

Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	181	166	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	182	167	0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	183	168	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	184	169	0	0
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Venituri obținute din activități agricole	185	170	0	0

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ING. PRUSU TRAIAN

Semnatura

**Formular  
VALIDAT**

Numele si prenumele

DENGHEL ANA MARCELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

\*\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

\*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chirile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: 'NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.  
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 155 - 165 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperației. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 166.

**SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	285.688	0	0	X	285.688
Alte imobilizari	02	0	0	0	X	0
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03	0	0	0	X	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04	0	0	0	X	0
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	<b>285.688</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>X</b>	<b>285.688</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	541.609	0	0	X	541.609
Constructii	07	4.325.465	4.106	0	0	4.329.571
Instalatii tehnice si masini	08	9.262.627	167.750	170.353	170.353	9.260.024
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	26.403	0	6.455	6.455	19.948
Investitii imobiliare	10	0	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11	0	0	0	0	0
Active biologice productive	12	0	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs de executie	13	0	0	0	0	0
Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	0	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>14.156.104</b>	<b>171.856</b>	<b>176.808</b>	<b>176.808</b>	<b>14.151.152</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>17</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>X</b>	<b>0</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	<b>14.441.792</b>	<b>171.856</b>	<b>176.808</b>	<b>176.808</b>	<b>14.436.840</b>

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	284.646	1.042	0	285.688
Alte immobilizari	20	0	0	0	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>284.646</b>	<b>1.042</b>	<b>0</b>	<b>285.688</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23	0	0	0	0
Constructii	24	2.859.447	79.970	0	2.939.417
Instalatii tehnice si masini	25	5.351.319	552.199	170.353	5.733.165
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	26.403	0	6.455	19.948
Investitii imobiliare	27	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28	0	0	0	0
Active biologice productive	29	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>8.237.169</b>	<b>632.169</b>	<b>176.808</b>	<b>8.692.530</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>8.521.815</b>	<b>633.211</b>	<b>176.808</b>	<b>8.978.218</b>

## 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32	0	0	0	0
Alte imobilizari	33	0	0	0	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd.32 la 34)</b>	<b>35</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	36	0	0	0	0
Constructii	37	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	38	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39	0	0	0	0
Investitii imobiliare	40	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41	0	0	0	0
Active biologice productive	42	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs de executie	43	0	0	0	0
Investitii imobiliare in curs de executie	44	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>	<b>45</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>46</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)</b>	<b>47</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Suma de control F40 : 143142468 / 707392989

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ING. PRUSU TRAIAN

Semnătura


Formular  
VALIDAT

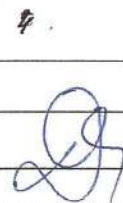
Numele si prenumele

DENGHEL ANA MARCELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:



**RELEE S.A.**  
**DEPARTAMENTUL ECONOMIC**

**SITUATIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU**  
**LA DATA DE 31.12.2019**

lei

Denumirea elementului	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri		Reduceri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	1.353.757	-	-	-	-	1.353.757
Patrimoniul regiei	-	-	-	-	-	-
Prime de capital	-	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	1.941.516	-	-	45.853	-	1.895.663
Rezerve legale	270.752	-	-	-	-	270.752
Rezerve statutare sau contractuale	-	-	-	-	-	-
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	-	-	-	-	-	-
Alte rezerve	2.689.625	320.000	-	-	-	3.009.625
Acțiuni proprii	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	641.797	480.637	-	434.784	-	687.650
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva aIV-a a Comunităților Economice Europene	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	-	-	-	-	-	-

**RELEE S.A.**  
**DEPARTAMENTUL ECONOMIC**

**SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR**  
**LA DATA DE 31.12.2019**

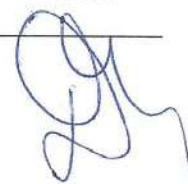
Denumirea elementului	lei	
	Exercițiul financiar	
A	Precedent	Curent
	1	2
<b>Fluxuri de numerar din activități de exploatare:</b>		
Incasări de la clienți și alte venituri	23.682.857	23.320.084
Incasari din imprumuturi pe termen scurt	-	-
Plăți către furnizori , angajați și altele	16.715.956	17.403.195
Dobânzi plătite	217.840	257.935
Plăți către bugetul de stat consolidat	4.834.594	5.212.993
Incasări din asigurarea împotriva cutremurelor	-	-
<b>Numerar net din activități de exploatare</b>	<b>1.914.467</b>	<b>445.961</b>
<b>Fluxuri de numerar din activități de investiție:</b>		
Achiziționarea de acțiuni	-	-
Achiziționarea de imobilizări corporale	1.515.644	171.856
Incasări din subvenții	6.526	12.094
Dobânzi încasate	5	1
Dividende încasate	-	-
<b>Numerar net din activități de investiție</b>	<b>-1.509.113</b>	<b>-159.761</b>
<b>Fluxuri de numerar din activități de finanțare:</b>		
Incasări din emisiunea de acțiuni	-	-
Plati din împrumuturi pe termen lung	-	-
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	153.061	156.783
Dividende plătite	114.041	117.876
<b>Numerar net din activități de finanțare :</b>	<b>-153.061</b>	<b>-156.783</b>
<b>Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar</b>	<b>138.252</b>	<b>11.541</b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei</b>	<b>70.757</b>	<b>209.009</b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la finele perioadei</b>	<b>209.009</b>	<b>220.550</b>

ADMINISTRATOR,  
 Numele și prenumele Ing. Prusu Traian  
 Semnătura \_\_\_\_\_

Stampila unității

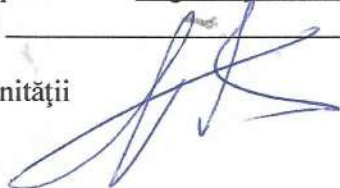


INTOCMIT,  
 Numele și prenumele Ec. Denghel Ana  
 Calitatea Contabil șef  
 Semnătura \_\_\_\_\_

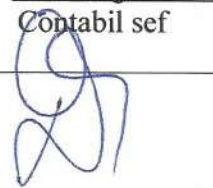


Rezultatul exercițiului financiar	Cont creditor	434.783			434.783	-	
	Cont debitor		849.308	-		-	849.308
Repartizarea profitului			-	-		-	
Total capitaluri proprii		<b>7.332.230</b>	<b>-48.671</b>		<b>915.420</b>	<b>-</b>	<b>6.368.139</b>

ADMINISTRATOR,  
Numele si prenumele Ing. Prusu Traian  
Semnătura \_\_\_\_\_  
Stampila unității



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



## DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea Contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2019

---

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: 807150

---

Subsemnatul ing.PRUȘU TRAIAN, administrator al societatii, isi asumă răspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2019 si confirmă că:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura

Ing. PRUȘU TRAIAN



A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke.

J 32 /15 -- 1991

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

INTERNET : E-mail:office@relee.ro

web: www.relee.ro

Capital social subscris și vărsat: 1.353.757 Lei

DEPARTAMENTUL :

REDACTAT :

Nr. .... / .....

## R A P O R T

### al CONSILIULUI de ADMINISTRAȚIE privind activitatea desfășurată pentru gestionarea societății "RELEE"S.A. în EXERCITIUL FINANCIAR 2019

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

La finele exercițiului financiar 2019, capitalul social al "RELEE"S.A. înscris în Registrul Comerțului este de 1.353.757,5 lei, divizat în 541.503 acțiuni cu valoarea nominală de 2,5 lei.

Structura actuală a acționariatului la 31.12.2019 este următoarea :

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

Acțiunile societății se tranzacționează la Bursa de Valori București, pe sistemul alternativ ATS\_AeRO .

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

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

## Evaluarea generală a activității în anul 2019

"RELEE" S.A. și-a desfășurat activitatea respectând obiectul principal de activitate ( Cod CAEN 2712 – Fabricarea aparatelor de distribuție și control a electricității ), principalii indicatori economico-financiari realizați la finele anului 2019 fiind prezentați comparativ cu anul precedent și cu prevederile B.V.C în tabelul următor :

<b>Indicator</b>	<b>Realizat 2018 (lei)</b>	<b>Realizat 2019 (lei)</b>	<b>B.V.C.2019 (lei)</b>	<b>Procent % realizat 2019 / 2018</b>	<b>Procent% realizat 2019/ BVC 2019</b>
<b>Cifra de afaceri</b>	19.533.777	20.251.390	21.500.000	103.67	94,20
<b>Total venituri</b>	22.778.897	23.288.589	25.009.000	102.24	93,12
<b>Total cheltuieli</b>	22.311.796	24.137.897	24.529.000	108.18	98,41
<b>Rezultat exploatare</b>	721.067	-554.492	745.000		
<b>Rezultat financiar</b>	-253.966	-284.816	-265.000		
<b>Rezultatul brut</b>	467.101	-849.308	480.000		
<b>Profit net</b>	434.783	-	394.000		

Deși cifra de afaceri a crescut cu 3,67% comparativ cu anul precedent, rezultatul final este mult inferior celui din anul precedent, acest lucru datorându-se în special imposibilității majorării prețurilor produselor finite vândute, mai ales prin marile rețele de comerț retail, unde concurența acerbă a produselor din import nu a permis ajustarea favorabilă a prețurilor noastre, în condițiile creșterii cheltuielilor de producție.

Creșterea salariului minim și necesitatea fidelizării angajaților cu grad înalt de calificare, în condițiile lipsei acute a acestei categorii de personal pe piața muncii, a generat creșterea salariului mediu pe unitate cu 13.91% . Această creștere substanțială a cheltuielilor salariale, precum și creșterea cheltuielilor cu serviciile și materiile

prime nu au putut fi acoperite prin majorări corespunzătoare a veniturilor din vânzarea produselor finite.

Parțial aceste aspecte negative au fost contracarate prin creșterea vânzărilor de repere și subansambluri, inclusiv la export, acestea având o pondere, record, de 20,86% din cifra de afaceri.

Valoarea producției livrate la export a fost cu 14% superioară celei din anul precedent și a fost realizată în condiții concurențiale foarte dure, generând 14,53% din cifra de afaceri, în condițiile în care prețurile au trebuit să fie păstrate la un nivel competitiv pe o piață globalizată cu politici de preț foarte agresive.

Produsele de uz industrial din gama releelor și a motoarelor electrice, care permit o marjă de profit mai mare, au avut, în trend cu anii precedenți, o pondere scăzută în cifra de afaceri, reprezentând doar 4,93%, dar având totuși o valoare mai mare cu 20% comparativ cu anul precedent.

Rezultatul brut al exercițiului financiar 2019 este de **-849.308 lei**, el fiind puternic influențat de :

- ajustări pentru deprecierea stocurilor de produse finite fără mișcare (corpuri de iluminat cu prețuri mult mai mari decât cele de import, relee care nu au mai fost solicitate de partenerii tradiționali, etc ) în valoare de **194.362,90 lei**
- ajustări pentru deprecierea creanțelor clienți in valoare de **154.702,32 lei**
- provizioane ale datoriei cu personalul, reprezentând concedii neefectuate in anul 2019, în valoare de **342.181 lei**.

### Evaluarea activității de proiectare –dezvoltare în anul 2019

Datorită creșterii cererii de repere și subansambluri mecanice, efortul de proiectare și adaptare tehnologică s-a canalizat în special pe colaborările cu terții, ca și în anul precedent . Colaborările de acest gen s-au materializat într-un număr de 213 comenzi primite, din 159 oferte elaborate și transmise clienților potențiali, unele comenzi fiind repetitive . Aceasta categorie de repere și produse reprezintă 20,86 % din producția realizată și a necesitat un efort tehnologic substanțial pentru a satisface exigențele unor clienți de pe 4 continente.

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

## Evaluarea Sistemului de Management în domeniul calității, protecției mediului , al sănătății și securității ocupaționale în anul 2019

În vederea îmbunătățirii managementului, pentru menținerea bunei imagini de piață a societății și păstrarea nivelului ridicat de încredere al clienților, în contextul concurenței pe o piață puternic globalizată , au fost efectuate auditurile de recertificare ale sistemului integrat de management al societății , de către auditori reprezentanți ai 'TUV HESSEN' GERMANIA conform standardului EN ISO 14001 (pentru protecția mediului), a standardului BS OHSAS 18001 (privind sănătatea și securitatea ocupațională și a standardului EN ISO 9001 (managementul calității) .

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

S-a acționat pentru rezolvarea promptă a oricăror reclamații pe teme de calitate pentru produse aflate în perioada de garanție. Costurile rezolvării reclamațiilor au fost sub valoarea de 0,02% din valoarea producției marfă vândute, stabilită în Obiectivele în Domeniul Calității , iar costul remedierilor pe fluxul de fabricație a fost de aprox. 0,01% din valoarea producției realizate .

## Evaluarea climatului de muncă și a relației patronat-sindicat

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

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

La 31.12.2019 societatea avea 271 salariați , pe parcursul anului 2019 numărul mediu scriptic înregistrat fiind de 255 salariați.

Pe tot parcursul anului s-au acordat tichete de masă salariaților.

În același timp s-au menținut condițiile de muncă, astfel încât să poată fi respectate normele de sănătate și securitatea muncii specifice locurilor de muncă și activitatea să se desfășoare în mod eficient, fără a se înregistra accidente de muncă.



## Elemente de evaluare și management al riscului

### Riscul economic si financiar

Activitatea, situația financiară și perspectivele RELEE SA depind de nivelul de dezvoltare al economiei din România, 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 furnizorii ai industriei auto, industrie a cărei evoluție este marcată de multe incertitudini.

Perspectivele economice sunt în prezent puternic amenințate de consecințele negative asociate pandemiei COVID-19, care pot afecta semnificativ inclusiv sectoare de activitate din aval sau amonte în raport cu poziția comercială a societății.

Activitatea comercială a marilor rețele de retail bricolaj, de care societatea este dependentă, e puternic afectată de pandemia menționată, comenzile de livrare fiind într-un declin puternic. În măsură chiar mai mare sunt afectate și canalele de distribuție tradiționale, care necesită deplasări în teritoriu. Este imposibilă estimarea unui orizont de timp realist pentru revenirea situației economice precum și nivelul la care se va realiza acest lucru.

### Riscul de preț

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

Există riscuri derivate din concurența acerbă a produselor provenind din import pe piața de profil foarte globalizată , din reticența manifestată de marile rețele de magazine în acceptarea majorărilor de prețuri, precum și din condițiile comerciale dure impuse de acestea. De aceea, majorările de preț pot fi operate cu foarte mare greutate și sunt în continuare acordate discounturi clienților fideli.

Majorarea continuă, substanțială, a salariilor minime pe economie va genera creșteri foarte mari ale cheltuielilor salariale care vor fi greu absorbite în prețul produselor finite. Acest lucru se reflectă în reducerea accentuată a profitabilității.

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

Un impact major asupra prețurilor materialelor și serviciilor achiziționate de la furnizorii locali îl va avea majorarea continuă a salariului minim pe economie.

Prețurile materiilor prime pe piața globală sunt foarte fluctuante, în special pe segmentul metalelor neferoase, materiale cu pondere foarte mare în costul final al produselor noastre, precum și pe segmentul maselor plastice. Astfel, pe parcursul ultimelor 12 luni s-au înregistrat variații cu amplitudine de 30% ale cotației cuprului.

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 82,65 zile, pe când viteza de rotație a creditelor-furnizor a fost de numai 59,78 zile din cauza dependenței de anumiți furnizori pentru materiale deficitare, care condiționează livrările de plata la termene strânse. Din aceste motive, pentru asigurarea lichidităților este necesară menținerea liniilor de creditare angajate la băncile creditoare și chiar majorarea acestora în condițiile creșterii cifrei de afaceri și implicit a nevoilor de finanțare. Creditele sunt garantate cu ipoteci imobiliare.

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

### **Riscul valutar**

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

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

## Riscul de credit

Liniile de credit sunt angajate la instituții bancare care și-au îndeplinit în totalitate obligațiile de finanțare asumate. Pentru investițiile majore realizate în ultimii ani s-au folosit și surse proprii, beneficiind de facilitățile fiscale aferente profitului reinvestit, precum și credit comercial acordat de furnizori dar și contracte de leasing.

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.

## Riscul tehnologic și al resurselor umane

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

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

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

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

## Concluzii și propuneri

Consiliul de Administrație propune Adunării Generale, conform prevederilor legale, **acoperirea pierderii înregistrate în anul 2019 din sumele existente în contul**

“Alte rezerve”, luându-se în calcul eventuala repartizare în viitor la rezerve a profitului reportat.

**Pentru creșterea profitabilității generale a activității societății în anul 2020  
Consiliul de Administrație își propune:**

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

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

**Președintele Consiliului de Administrație  
Ing. Traian Pruşu**



## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

### Către Acționarii RELEE S.A.

#### Opinie cu rezerve

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății RELEE S.A. (“Societatea”), cu sediul social în localitatea Mediaș, str. Gloria, nr. 5, județul Sibiu, cod poștal 551061, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO807150, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2019, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
- 2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2019 se identifică astfel:

• Activ net/Total capitaluri proprii:	6.368.139 lei
• Pierdere neta a exercițiului financiar:	(849.308) lei
- 3 În opinia noastră, cu excepția efectelor posibile ale aspectelor menționate la paragrafele 4 - 8, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2019 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate (“OMFP nr. 1802/2014”).

#### Baza pentru opinia cu rezerve

- 4 Activitatea Societății a fost puternic perturbată de evenimentele ulterioare datei bilanțului generate de pandemia COVID-19, respectiv suspendarea contractelor de munca pentru 90% din angajații societății (raportat la numărul de angajați existenți la 31.12.2019), scăderea dramatică a cererii de produse, scăderea substanțială a veniturilor care are ca efect afectarea capacității societății de a-și onora obligațiile față de furnizori, reducerea temporară a activității de către unul din principalii clienți ai societății – cu o pondere de peste 14% în total Cifra de afaceri aferentă anului 2019. Societatea nu a efectuat o analiză detaliată referitoare la impactul evenimentelor ulterioare asupra riscului privind continuitatea activității și nici o analiză detaliată a măsurilor luate de societate pentru reducerea riscului privind continuitatea activității. Această situație indică existența unei incertitudini semnificative care poate genera îndoeli semnificative cu privire la capacitatea Societății de a-și continua activitatea. Situațiile financiare nu prezintă în mod adecvat acest aspect.

- 5 Am fost numiți auditori ai Societății prin decizia Adunării Generale a Acționarilor din data de 16 ianuarie 2020. Nu am participat la inventarierea patrimoniului aferenta exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2019 și nu am putut obține probe de audit satisfăcătoare cu privire la evaluarea stocurilor și mijloacelor fixe existente în sold la 31 decembrie 2019 prin efectuarea de proceduri alternative de audit. Conform procesului verbal de inventariere întocmit de Comisia centrala de inventariere au fost identificate stocuri ( reprezentând 36% din valoare totala stocuri în sold la 31.12.2019) fără mișcare în valoare de 1.179.742 lei și stocuri cu mișcare lenta în valoare de 247.822 lei. În urma estimării societății privind valoarea realizabila neta a respectivelor stocuri s-a înregistrat o ajustare pentru depreciere în valoare de 194.363 lei. Nu suntem în măsură să determinăm dacă prin ajustarea efectuată de societate stocurile fără mișcare și cu mișcare lenta sunt prezentate în situațiile financiare la valoarea realizabilă netă.
- 6 Am procedat la verificarea valorii realizabile nete a produselor finite existente în sold la 31.12.2019. Procedurile noastre de audit s-au concentrat pe analiza vânzărilor efectuate în ultimul trimestru din anul 2019 și primele două luni din anul 2020, a listelor de preturi acceptate de principalii clienți pentru anul 2020 – anexa la contractele de vânzare - coroborate cu informațiile de piață relevante disponibile. Am constatat că vânzarea stocurilor s-a efectuat la o valoare cu 20% mai mica decât valoarea contabilă a stocurilor, practică ce, în opinia noastră nu este în concordanță cu prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 care solicită ca stocurile să nu fie reflectate în bilanț la o valoare mai mare decât valoarea care se poate obține prin utilizarea sau vânzarea lor, respectiv valoarea realizabilă netă. Prin valoare realizabilă netă se înțelege prețul de vânzare estimat care ar putea fi obținut pe parcursul desfășurării normale a activității, minus costurile estimate pentru finalizarea bunului, atunci când este cazul, și costurile estimate necesare vânzării. Societatea a refuzat să diminueze valoarea stocurilor până la valoarea realizabilă netă, prin reflectarea unei ajustări pentru depreciere.
- 7 Conform procesului verbal de inventariere întocmit de Comisia centrala de inventariere în urma inventarierii patrimoniului la data de 31.12.2018 au fost identificate stocuri fără mișcare și cu mișcare lenta în valoare de 1.180.356 lei ( reprezentând 33% din valoare totala stocuri în sold la 31.12.2018) nefiind efectuată nicio estimare de către societate cu privire la valoarea realizabila neta a respectivelor stocuri. Din verificarea vânzărilor efectuate în prima parte a anului 2019 am constatat că vânzarea stocurilor s-a efectuat la o valoare mult mai mica decât valoarea contabilă a stocurilor în sold la 31.12.2018. Deoarece stocurile inițiale afectează poziția financiară, nu suntem în măsură să determinăm dacă sunt necesare ajustări asupra rezultatului global pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019 și asupra rezultatului reportat de deschidere.
- 8 Conform listelor de inventariere, la data bilanțului 31.12.2019 în gestiunea Societății exista active în valoare totală de 164.511,88 lei înregistrate în categoria obiectelor de inventar – cont care nu a înregistrat rulaj pe parcursul anului 2019 - deși depășesc pragul valoric de 2.500 lei reprezentând valoarea minimă de intrare a mijloacelor fixe stabilită conform art. 1, alin. (1) din HG nr. 276/2013. În opinia noastră tratamentul contabil adecvat este de recunoașterea acestora în categoria imobilizărilor corporale de natura echipamentelor tehnologice (mașini, utilaje și instalații de lucru), supuse amortizării pe o perioadă de 8-12 ani, conform catalogului aprobat prin HG 2139/2004 (cod 2.1.5.2.).
- 9 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (“ISA”) și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise

detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile 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 bază pentru opinia noastră.

## **Aspecte cheie de audit**

10 Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului 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.

### *10.1. Existența și evaluarea stocurilor*

La 31 decembrie 2019, Societatea deținea stocuri cu o valoare de 3.925.000 RON, pentru care s-au înregistrat provizioane de 194.362 RON, așa cum este prezentat în Nota 6 la situațiile financiare.

Identificarea și stabilirea provizioanelor pentru stocuri impune conducerii Societății să facă raționamente și ipoteze și reprezintă un proces cu un nivel semnificativ de incertitudine. Datorită valorii semnificative a soldului stocurilor și a incertitudinilor în legătura cu ipotezele utilizate pentru determinarea provizioanelor, aceasta este considerată un aspect-cheie de audit.

Procedurile noastre de audit pentru testarea existenței stocurilor au constat în principal, dar nu au fost limitate la acestea, în analiza mișcării stocurilor în anul 2019, estimarea valorii realizabile nete și verificarea modului de calcul a ajustărilor pentru deprecierea produselor finite.

Pentru verificarea valorii realizabile nete a stocurilor, procedurile noastre de audit s-au concentrat pe analiza vânzărilor din ultimul trimestru al anului 2019 – urmărind dacă au existat stocuri care au fost vândute la un preț mai mic decât costul de producție - și a vânzărilor din primele două luni din anul 2020.

Ne-am concentrat, de asemenea, asupra caracterului adecvat al informațiilor prezentate în situațiile financiare.

### *10.2. Recuperabilitatea creanțelor comerciale*

Recuperabilitatea creanțelor comerciale și nivelul ajustărilor de valoare pentru creanțe incerte sunt considerate a fi un risc semnificativ din cauza naturii globale a acestor solduri în situațiile financiare, precum și datorită importanței colectării de numerar, necesar la gestionarea capitalului de lucru al societății.

Procedurile noastre de audit au inclus, dar nu au fost limitate la acestea, evaluarea eficacității controalelor privind monitorizarea recuperabilității creanțelor, evaluarea estimărilor managementului cu privire la ajustările de valoare efectuate în raport cu nivelul, vechimea creanțelor și a gradului de colectare, verificarea consecvenței aplicării politicilor contabile referitoare la ajustarea creanțelor, testarea acestor solduri, pe bază de eșantion, prin solicitarea de confirmare directă de la clienți pentru sumele aflate în sold la 31 decembrie 2019, discuții cu conducerea privind urmărirea recuperării creanțelor comerciale.

### 10.3. Continuitatea activității

Am identificat evaluarea conducerii asupra capacității Societății de a-și continua activitatea ca aspect cheie de audit, deoarece evenimentele ulterioare datei situațiilor financiare generate de pandemia Covid-19 au un impact negativ semnificativ asupra activității Societății.

Procedurile noastre de audit au inclus, dar nu au fost limitate la acestea, analiza bugetului de venituri și cheltuieli estimat de societate pentru anul 2020, analiza principalilor indicatori financiari ai societății pe primele două luni din anul 2020. Am verificat veridicitatea veniturilor incluse în bugetul de venituri și cheltuieli, estimat de conducerea Societății, analizând contractele comerciale încheiate de Societate și aflate în derulare în anul 2020.

#### **Alte informații – Raportul Administratorilor**

- 11 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.
- 12 Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și, cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm niciun fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.
- 13 În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.
- 14 În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, Capitolul nr.7, punctele 489-492 și cu anexa 15 din Regulamentul 5/2018 ASF.
- 15 În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:
  - a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
  - b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Capitolul nr.7, punctele 489-492 din OMFP nr. 1802/2014.
  - c) Raportul administratorilor nu acoperă toate cerințele de raportare prevăzute de anexa 15 din Regulamentul 5/2018 ASF.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2019, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.



## **Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare**

- 17 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 18 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nici o altă alternativă realistă în afara acestora.
- 19 Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

## **Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare**

- 20 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
- 21 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm 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 înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
  - Înțelegem 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.
  - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
  - Formulăm 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 semnificativă cu privire la evenimente sau condiții

care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări 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 desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor 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 fidelă.

22 Comunicăm persoanelor responsabile cu governanța, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

#### **Alte aspecte**

23 Am fost numiți de Adunarea Generală a Acționarilor la data de 16.01.2020 să audităm situațiile financiare ale RELEE S.A. pentru exercițiile financiare încheiate la 31 Decembrie 2019 și 31 Decembrie 2020. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 1 an, acoperind exercițiul financiar încheiat la 31.12.2019.

24 Situațiile financiare individuale ale S.C. RELEE S.A. pentru perioada încheiată la 31 decembrie 2018 au fost auditate de către alt auditor, care a exprimat o opinie fără rezerve asupra acelor situații financiare individuale, la data de 08 aprilie 2019.

25 Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor Societății, în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

**In numele AMNIS AUDITEVAL SRL**  
**cu sediul social în Valea Viilor, nr. 336, județul Sibiu**  
înregistrată în Registrul Public Electronic cu nr. FA1334,

*Auditor Financiar Nistor Aurel*  
înregistrat în Registrul Public Electronic cu nr. AF4919

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Auditor financiar: NISTOR AUREL  
Registrul Public Electronic: AF4919

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Firma de Audit: AMNIS AUDITEVAL S.R.L.  
Registrul Public Electronic: FA1334

Mediaș  
14.04.2020