



RAPORT SEMESTRUL I, 2021

ÎN CONFORMITATE CU PREVEDERILE LEGII NR. 24/2017 ȘI REGULAMENTULUI ASF NR. 5/2018 PRIVIND
EMITENȚII DE INSTRUMENTE FINANCIARE ȘI OPERAȚIUNI DE PIAȚĂ

Data raportului:	30.09.2021
Pentru exercițiul financiar:	01.01.2021 – 30.06.2021
Denumirea Emitentului:	RESTART ENERGY ONE S.A.
Sediul social:	Timișoara, Piața Alexandru Mocioni nr. 6, cam 4, ap 1, jud. Timiș
Telefon / Fax / Email:	0356 414 175 / 0356414173 / office@restartenergy.ro
Website:	https://restartenergy.ro/
Cod fiscal	34583200
Nr. Reg. Com:	J35/1297/2015
Capital social subscris și vărsat:	21.432.877,20 lei
Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare:	SMT
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise	Obligațiuni corporative convertibile, simbol RE026

CUPRINS

EVENIMENTE IMPORTANTE ÎN SEMESTRUL I 2021 ȘI ÎN PERIOADA URMĂTOARE	3
ANALIZĂ SUCCINTĂ A SITUAȚIEI ECONOMICO – FINANCIARE	8
SCHIMBĂRI CARE AU AFECTAT CAPITALUL ȘI ADMINISTRAREA EMITENTULUI	12
TENDINȚE ȘI EVOLUȚII EXTERNE CU IMPACT POTENȚIAL IMPORTANT PENTRU PERIOADA URMĂTOARE	12

EVENIMENTE IMPORTANTE ÎN SEMESTRUL I 2021 ȘI ÎN PERIOADA URMĂTOARE

EMISIUNE DE OBLIGAȚIUNI

Restart Energy One a derulat în perioada 20 ianuarie – 3 februarie 2021 un plasament privat de obligațiuni corporative convertibile, valoarea totală a subscrierilor fiind de 16.361.200 lei. Titlurile de valoare, purtătoare de dobândă fixă de 9% și având maturitatea 09.02.2026, au fost emise în vederea asigurării cofinanțării pentru integrarea în afacerea existentă a 50 MWp capacități de producție a energiei electrice din surse regenerabile. Listarea instrumentelor la BVB a avut loc în 21.04.2021.

Operațiuni de due diligence în vederea achiziției de parcuri fotovoltaice

După plasamentul privat de obligațiuni convertibile, Restart Energy One a demarat procesul de achiziție parcuri de energie fotovoltaică. În primă etapă, au fost derulate proceduri de due diligence pentru șase proiecte, după care au rămas valide două dintre acestea, a căror valoare totală se ridică la aproximativ 6 milioane de euro. Acestea au o capacitate de 5 MWp.

Emitentul estimează că în luna octombrie a.c. va finaliza transferul acestora în proprietatea REO. Parcurile fotovoltaice sunt operaționale și beneficiază de schema de sprijin a certificatelor verzi. Întreg profitul operațional aferent activității operaționale a parcurilor din anul 2021 va intra în gestiunea REO în ultimul trimestru al anului, când se vor finaliza procedurile legale de achiziție a acestora.

DEMARARE PROIECTE FOTOVOLTAICE TIP ROOFTOP „RESTART SOLAR B2B”

În semestrul 1, 2021 societatea a demarat proiectele de investiții Rooftop Solar, încheind până în prezent 4 contracte de instalare panouri solare pe acoperișul a 4 agenți economici, care se află în prezent în curs de finalizare. Proiectele fac parte din strategia de dezvoltare asumată pentru următorii 5 ani, privind atragerea de consumatori business eligibili în portofoliul REO. **Măsurile sunt atractive pentru clienți nu doar prin generarea de energie verde prin intermediul parcului propriu, pus la dispoziție de REO, ci mai ales în contextul evoluțiilor recente de pe piața de energie, care poate determina un număr tot mai mare de companii să apeleze la astfel de soluții în vederea securizării prețului de furnizare.**

Contractele se încheie pe o perioadă lungă de timp (15-20 ani) și asigură societății o marjă peste medie. Conform clauzelor contractuale, Restart Energy One va furniza energie solară direct de la barele centralei de pe acoperișul clienților business la un preț avantajos de aproximativ 100 euro/MWh, pe o perioadă determinată de 15-20 ani. Societatea se va ocupa în nume propriu și pe cheltuiala sa de finanțarea, instalarea, operarea și mentenanța centralei fotovoltaice de pe acoperișul clientului, pe toată durata de viață a investiției. Clientul, în schimb, va da drept de suprafață societății emitente semnând acordul pe durata de minim 15-20 ani.

DEZVOLTARE ECHIPĂ DE VÂNZĂRI

În acord cu strategia de dezvoltare adoptată privind creșterea cotei de piață pe sectorul de furnizare a energiei electrice și gazelor naturale către consumatorii casnici, în semestrul 1, 2021 societatea a integrat 49 persoane pentru susținerea activității de achiziție clienți și extinderea activității operaționale. Efortul

investițional se reflectă defazat ca timp în veniturile operaționale, rezultatele urmând a fi vizibile treptat. Dacă în medie, în semestrul 1, cifra de afaceri a fost de 10 milioane lei/lună, în ultima lună a perioadei de raportare aceasta a ajuns la 17 milioane lei, aferentă noilor achiziții de clienți.

DEPĂȘIREA PRAGULUI DE 50.000 LOCURI DE CONSUM PREVIZIONAT PENTRU 2021. DUBLAREA NUMĂRULUI DE CLIENȚI ÎN S1 2021.

Restart Energy One a atras 25.000 de clienți în primele șase luni ale anului curent, mai mult cu 50% față de proiecțiile anunțate la începutul anului. Strategia de vânzări a fost construită pe atragerea clienților persoane fizice pentru a maximiza expertiza companiei în managementul microvolumelor, segment tradițional cu o profitabilitate ridicată. Rezultatul este efortul echipei de vânzări proprii pe fondul migrării consumatorilor în urma liberalizării complete a pieței de energie începând cu ianuarie 2021.

REO ESTE PRINTRE PRIMII FURNIZORI DE ENERGIE DIN ROMÂNIA CARE AU NOTIFICAT ONEST ȘI DIN TIMP MAJORAREA PREȚURILOR CONTRACTUALE

Urmare a evoluțiilor imprevizibile a pieței globale de energie și a creșterii galopante a prețurilor de achiziție care au avut loc în primul semestru al anului curent, cumulate cu suspendarea unor contracte de furnizare încheiate anterior la prețuri semnificativ inferioare pieței, Restart Energy One a adoptat o strategie de mitigare a riscurilor viitoare de preț și a procedat la recalcularea prețurilor de furnizare, comunicând din timp clienților săi noile tarife contractuale actualizate. Creșterea prețului de furnizare a fost o decizie dificil de luat de către managementul companiei, având în vedere valorile fundamentale care definesc REO - atenția și grija față de consumatori – acesta continuând să depună toate eforturile pentru a reveni la prețuri mai avantajoase de îndată ce condițiile de piață o vor permite. Conducerea societății își asumă prin această decizie o eventuală scădere a consumului și reducerea numărului de clienți, dar în același timp securizează marjele viitoare și elimină riscurile de neplată.

Majorarea tarifelor operată în luna august intră în funcțiune începând cu luna octombrie și securizează prețul energiei electrice pentru clienții REO cel puțin până în 2023.

ÎNCHEIERE NOI CONTRACTE DE ACHIZIȚIE ENERGIE ELECTRICĂ ÎN S1

În cursul trimestrului doi al anului în curs, societatea a încheiat contracte de achiziție cu diverși furnizori în vederea acoperirii consumului cel puțin până în 2023, pentru a amortiza din fluctuațiile de prețuri care au loc în prezent pe piața de energie. Societatea previzionează astfel o marjă foarte bună în 2022, prin securizarea prețurilor de achiziție până la acea dată.

LANSARE DE NOI PRODUSE ȘI SERVICII

<https://www.shop.restartenergy.ro/>

Restart Energy One a lansat în luna septembrie magazinul online Restart Energy prin care oferă clienților echipamente de încălzire, echipamente de aer condiționat și climatizare, precum și servicii de instalare și montaj. Pe viitor, online shop-ul va integra și panouri solare, sisteme smart-home, termostate și alte echipamente specifice energiei și gazelor naturale. REO a implementat un sistem de vânzare în rate pe factură pentru proprii clienți a acestor echipamente, iar livrarea se face gratuit, oriunde în România.

Produsele și serviciile oferite sunt conexe activității de bază a societății, asigurând maximizarea potențialului segmentelor de clienți casnici și business, ca instrument de diversificare a portofoliului și de atragere noi parteneri.

Restart Energy One urmează să lanseze abonamente de intervenție tehnică pentru defecțiuni la centrale termice și abonamente cu revizii tehnice periodice incluse.

Pentru acest proiect societatea a încheiat parteneriate cu retaileri și companii specializate în astfel de finanțări, care au preluat riscul de neplată. Suplimentar, Restart Energy One are în plan achiziția sau înființarea unei subsidiare pentru realizarea lucrărilor de instalații energie și gaze pentru clienții din portofoliu, astfel încât să poată oferi servicii de calitate ridicată și implicit să crească cifra de afaceri și profitul consolidat la nivel de Grup, această categorie de servicii conexe având o marjă ridicată.

FONDUL AMERICAN DE INVESTIȚII TEJAS CAPITAL GROUP A ÎNCHEIAT UN ACORD PRIVAT DE INVESTIȚII CU REO ÎN VALOARE DE PÂNĂ LA 21 MILIOANE EURO. ÎN LUNA AUGUST 2021 S-A ÎNCHEIAT PRIMA RUNDĂ DE FINANȚARE LA O EVALUARE DE 87,5 MILIOANE DE EURO

Acest pas este parte a strategiei dezvoltate în parteneriat cu Interlink Capital Strategies din Washington, DC (SUA), companie de consultanță și administrare a fondurilor, pentru obținerea de finanțări în valoare de 500 de milioane de euro necesare finalizării proiectelor de energie verde de 500 MW pe care compania vrea să le dezvolte în următorii cinci ani. Totodată, Restart Energy intenționează să integreze o capacitate de stocare de cel puțin 200 MW, pentru furnizarea directă de energie către consumator.

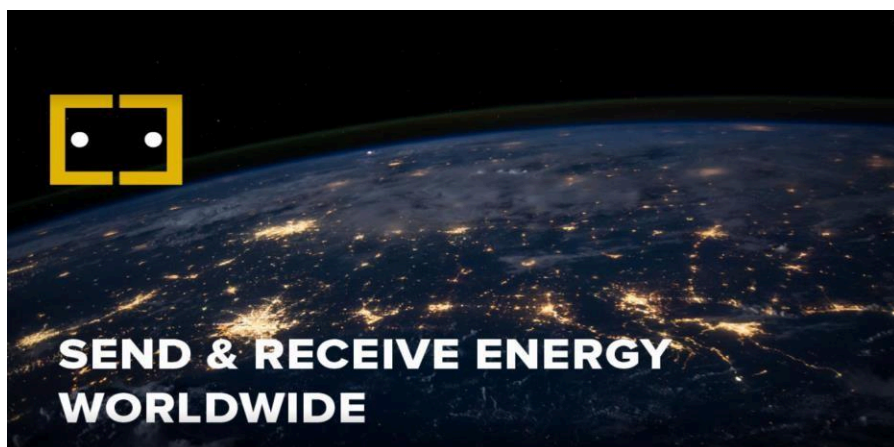
La începutul acestui an, REO a solicitat colaborarea Ambasadei Statelor Unite în România și EXIM Bank, pentru a-și consolida parteneriate strategice din regiune. **„Suntem interesați de companii independente, cu creștere rapidă și posibilitatea de a avea un impact imediat asupra mediului. Considerăm Restart Energy One ca fiind una dintre cele mai promițătoare companii din Europa Centrală, cu un plan de creștere ambițios și potențial uriaș. Nu doar România, ci întreaga regiune vor beneficia de avantajele importante pe care le aduce Restart Energy – bază extinsă de clienți, active de energie regenerabilă și o platformă inovatoare de trading de tip block chain”** a precizat CEO-ul fondului de investiții, Gary Hoskins. „Fondurile investite de Tejas Capital (SUA) vor fi folosite pentru dezvoltarea infrastructurii necesare proiectelor de energie verde și dezvoltarea companiei în România, contribuind la atingerea obiectivului strategic anunțat anterior, acela de a deveni primul furnizor de energie regenerabilă din regiune până în 2025.

Proiectele Restart Energy creează peste 300 de noi locuri de muncă în România și evită eliberarea în atmosfera a peste 15 milioane de tone de CO₂” - Armand Domuța, CEO și fondator al Restart Energy.

Tejas Capital Group este un fond de investiții din Statele Unite cu sediul în Texas, orientat către diversificarea și echilibrarea activelor bazate pe energia tradițională prin investiții în energie sustenabilă, la nivel global. Managementul companiei are o experiență extinsă în investiții financiare din domeniul energiei și infrastructurii. Interlink Capital Strategies este o companie de administrare a fondurilor, consultanță în management și consultanță financiară. Înființată în 1994 și cu sediul în Washington, DC, compania este specializată în finanțarea piețelor emergente de energie, energie regenerabilă și dezvoltarea afacerilor. REO și Interlink colaborează de la începutul acestui an, pentru servicii de consultanță financiară, în vederea atragerii de investiții din SUA.

Tejas Capital Group a intrat în acționariatul Restart Energy One S.A. prin achiziționarea unui pachet de acțiuni de la acționarul majoritar al societății, Armand Consulting S.R.L.

In perioada urmatoare:



1 OCTOMBRIE : LANSARE RED – PLATFORMA GLOBALA DE ENERGYTECH, LICENTIATA PENTRU PIATA ROMANEASCA EXCLUSIV CATRE Restart Energy One SA

RED, primul ecosistem de compensare de carbon tokenizat. Platforma permite persoanelor fizice, companiilor și altor organizații să își calculeze amprenta de carbon și să obțină credite de carbon tokenizate pentru acțiunile lor pozitive de mediu, certificate sub formă de jetoane NFT sau nefungibile pe blockchain.

De fiecare dată când cineva plantează un copac, curăță o plajă, consumă energie verde sau întreprinde orice demers de protejare a mediului, poate înscrie această acțiune pe platforma RED. După ce datele sunt validate în platformă, se calculează amprenta CO2 echivalentă și se eliberează credite de carbon tokenizate ce pot fi folosite pentru a cumpăra energie verde sau pentru a obține echivalentul în bani. În același timp, o companie poate obține credite de carbon sub formă de jetoane verzi pentru clienții lor, prin coduri QR unice imprimate pe produse sau chitanțe de cumpărare.

Platforma ofera producatorilor de energie regenerabila posibilitatea de a-si certifica originea energiei verzi produse pe blockchain tot sub forma de tokeni denumiti REO-G creati dupa standardul european al garantiilor de origine. Aceste certificate de origine a energiei regenerabile pot fi deasemenea vandute companiilor pe platforma care le pot folosi pentru a-si demonstra pe blockchain sustenabilitatea.

Platforma RED are la bază o tehnologie blockchain, de ultimă generație numită Zalmoxis, sub marca Restart Energy. Tehnologia este o versiune îmbunătățită a Ethereum care rulează pe PoS și PoA și rezolvă problema scalabilității. În același timp, Zalmoxis păstrează toate avantajele Ethereum, inclusiv transferul de jetoane emise pe RED pentru rețeaua principală Ethereum. Pe de altă parte, consumul de energie este de 1.000 de ori mai mic, emisiile sunt zero, taxele de gaz aproape de zero și viteza de până la 100 mai mare.

Încă de la început, Restart Energy a fost o companie axată pe inovație și durabilitate iar RED a venit astfel ca un pas firesc în strategia de dezvoltare a companiei.

Platforma funcționează ca un integrator de business pentru Emitent. Restart Energy One nu deține platforma

RED (aceasta fiind deținută de Restart Energy Democracy S.R.L.), dar beneficiază printr-un comision de utilizare pentru facilitarea accesului la aceasta, REO fiind furnizor exclusiv RED pe piața românească, prin franciza RED V-LEC. Franciza RED este o reinterpretare a francizei clasice Restart Energy în formă complet digitală. De fiecare dată când utilizatorii consumă energie verde de pe platforma RED, aceștia primesc token-uri criptografice verzi, vizibile în rețeaua publică Ethereum.

Franciza acționează ca un antreprenor local pentru REO și ca un punct de relații cu clienții, REO beneficiind în felul acesta de vânzări indirecte la costuri mici fără structuri costisitoare de management a vânzărilor pe mai multe niveluri. Aplicația RED va juca un rol important în obiectivul Emitentului de a atrage, gradual, între 1.500-5.000 de clienți noi pe lună începând din acest an, cu costuri minime de achiziție. Platforma va facilita posibilitatea scalării modelului de business Energy Marketplace și pe piețele externe (Serbia, Germania, Spania, Regatul Unit al Marii Britanii și Republica Moldova). Ca acționar direct, REO va deține minim 10% din afacerea RED, beneficiind de comisioane din toate vânzările derulate pe platformă. Mai multe detalii pe: <https://redplatform.com/ro/> sau în Memorandumul de admitere la tranzacționare.

INTEGRARE 2 PARCURI SOLARE ÎN T4 2021

În prezent sunt în curs de încheiere 2 operațiuni de achiziție care se vor concretiza în încorporarea, în trimestrul 4, a două parcuri fotovoltaice. Această operațiune reprezintă doar începutul proiectelor de dezvoltare a emitentului, în parcursul său spre ținta de furnizare 100% energie verde până la sfârșitul anului 2025.

SECURIZARE PREȚURI ENERGIE ELECTRICĂ CEL PUȚIN PÂNĂ ÎN 2023

Din contractele încheiate până în prezent cu furnizorii de energie și luând în considerare consumul previzionat pentru următoarea perioadă, în acord cu strategia de creștere organică, conducerea societății estimează că are asigurate resursele pentru menținerea tarifelor la energia electrică cel puțin până în 2023.

Precizăm că aceste tarife au fost actualizate în luna august 2021 în urma evoluției imprevizibile a prețurilor de pe piața internațională a energiei.

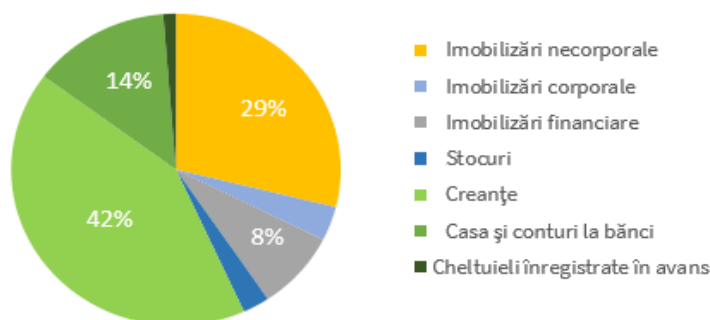
ANALIZĂ SUCCINTĂ A SITUAȚIEI ECONOMICO – FINANCIARE aferente perioadei de raportare

Situațiile financiare la 30.06.2021 nu au fost auditate.

ANALIZA POZIȚIEI FINANCIARE

Indicatori ai poziției financiare (lei)	1 ianuarie 2021	30 iunie 2021	Variație
Active imobilizate	19.476.279	25.721.206	32%
<i>Imobilizări necorporale</i>	17.069.059	18.300.780	7%
<i>Imobilizări corporale</i>	2.308.155	2.239.663	-3%
<i>Imobilizări financiare</i>	99.065	5.180.763	5130%
Active curente	25.869.735	36.882.422	43%
<i>Stocuri</i>	2.043.398	1.674.878	-18%
<i>Creanțe</i>	19.780.137	26.613.245	35%
<i>Casa și conturi la bănci</i>	4.046.200	8.594.299	112%
Cheltuieli înregistrate în avans	37.021	783.097	2015%
TOTAL ACTIVE	45.383.035	63.386.725	40%

Structura activelor totale la 30.06.2021



Activele pe termen lung, care reprezintă 40,6% din valoarea totală a activului, s-au majorat cu 32% (+6,2 milioane lei) în perioada analizată în raport cu începutul exercițiului financiar, creșterea fiind determinată, în proporție de 81%, de dinamica imobilizărilor financiare (+5,1 milioane lei). Creșterea valorii activelor financiare a fost generată de (i) achiziția a 76% din capitalul social al Restart Energy Doo din Serbia, companie evaluată de către BDO Serbia la 972.800 euro, de (ii) achiziția unui proiect de parc fotovoltaic *ready-to-build*¹ din localitatea Sărmășag și, respectiv, de majorarea valorii creanțelor imobilizate în urma constituirii unei garanții suplimentare la Bursa Română de Mărfuri. Imobilizările necorporale, care au cea mai mare pondere în activele pe termen lung (71%) au crescut în primul semestru cu 1,2 milioane lei (+7%) pe seama capitalizării cheltuielilor cu serviciile de achiziții clienți respectiv serviciul de vânzare. Strategia de creștere organică *downstream* a Emitentului se bazează pe **achiziție de cotă de piață**, preponderent prin intermediul unor agenți externi de vânzare, pe lângă folosirea resurselor proprii de personal, prin instruire specifică de vânzări. Cheltuielile de achiziție clienți se capitalizează ca imobilizări necorporale, care sunt supuse amortizării, și se recuperează într-un interval de 12-16 luni de la achiziția nou-efectuată.

¹ Ready-to-build – neconstruit, încă

Imobilizările corporale nu au înregistrat variații semnificative față de începutul anului, proiectele de achiziție de parcuri solare urmând a se concretiza în cel de-al patrulea trimestru al anului în curs.

Activele curente, categoria cu ponderea cea mai importantă în total active, au înregistrat o creștere de 43% (+11 milioane lei) în primul semestru al exercițiului financiar 2021, pe fondul creșterii valorii creanțelor (+6,8 milioane lei) și a trezoreriei (+4,5 milioane lei).

Dinamica creanțelor Emitentului, categorie care reprezintă 72% din activele curente la 30.06.2021 și cu o valoare în creștere cu 35% față de nivelul înregistrat la începutul anului, reflectă preponderent evoluția firească specifică ciclurilor distincte de facturare și decontare a activității de furnizare a energiei.

Alături de creanțele comerciale în raport cu terții în proporție de 46,2% din total creanțe, această poziție de activ cuprinde creanțe intra-grup, respectiv creanțe în raport cu entitatea Restart Energy Democracy SRL aferente serviciilor de consultanță privind dezvoltarea mecanismelor de suport a funcționalității platformei de energie globală RED și creanțe față de Restart Energy Doo, Serbia, care achiziționează energie prin intermediul Restart Energy One.

Creșterea de peste 2 ori a disponibilităților bănești la 30.06.2021 față de începutul anului 2021 a fost generată de infuzia de capital din emisiunea de obligațiuni derulată în perioada 20 ianuarie – 3 februarie 2021. Fondurile neangajate până la finalul perioadei de raportare vor fi utilizate pentru achiziția de parcuri fotovoltaice aflate în prezent în proces de *due diligence*. Diminuarea stocurilor cu 18% în aceeași perioadă reflectă ciclicitatea activității de furnizare a gazelor naturale, net redusă în lunile de vară.

Cheltuielile plătite în avans, care s-au majorat de peste 21 de ori în primul semestru ajungând la aproape 0,8 milioane lei, reprezintă excedent de certificate verzi aferente energiei furnizate din surse neconvenționale, care vor fi utilizate în lunile de iarnă.

În ansamblu, activele totale ale Restart Energy One au crescut cu 40% în primul semestru al anului curent.

La 30.06.2021 valoarea activului este acoperit în proporție de 77% din surse externe și 23% din capitaluri proprii.

Indicatori ai poziției financiare (lei)	1 ianuarie 2021	30 iunie 2021	Variație (%)
Total Datorii	32.758.108	48.920.449	49%
<i>Datorii pe termen scurt</i>	26.711.249	37.701.368	41%
<i>Datorii pe termen lung</i>	6.046.859	11.219.081	86%
Capital propriu	12.624.927	14.466.276	15%
<i>Capital social subscris vărsat</i>	15.573.900	20.361.243	31%
<i>Rezerve</i>	455.795	455.795	0%
<i>Rezultat reportat</i>	-12.566.114	-3.262.607	-
<i>Rezultatul perioadei</i>	9.161.346	-3.088.155	-
TOTAL PASIVE	45.383.035	63.386.725	40%

Datoriile totale au crescut cu 49% în primul semestru (+16 milioane lei), atât ca urmare a contractării împrumutului obligatar cât și din sume reprezentând datorii pe termen scurt către furnizorii de energie (6 milioane lei). Chiar dacă creșterea gradului de îndatorare a avut un impact ușor nefavorabil asupra solvabilității companiei, solvabilitatea financiară - care reflectă proporția în care datoriile totale pot fi acoperite de activele societății - o poziționează în zona de echilibru financiar stabil. Obligațiunile

contractate la începutul anului au fost înregistrate în categoria datoriilor pe termen scurt, în prospect existând prevederea rambursării anticipate a datoriei.

Deși rezultatul perioadei este negativ (-3 milioane lei), **capitalurile proprii** s-au majorat cu 15% în primul semestru 2021, pe seama consolidării capitalului social cu aproape 5 milioane lei (+31%). Capitalului social s-a majorat în primul semestru de la 15.573.900 lei la 20.361.243 lei ca urmare a aducerii aportului în natura constând în parti sociale la Restart Energy Serbia.

Plata primului cupon a fost efectuată conform calendarului din memorandumul privind listarea. Nu au fost întârzieri la plata față de graficul comunicat de către managementul societății.

ANALIZA PERFORMANȚEI FINANCIARE

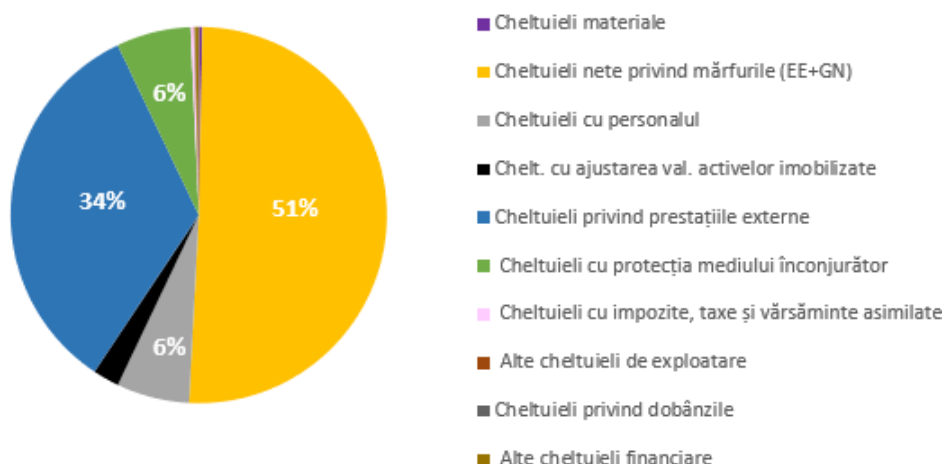
Cont de profit și pierdere	30 iunie 2020 (lei)	30 iunie 2021 (lei)	Variație (mil. lei)	(%)
Cifra de afaceri netă, din care:	62.631.352	64.008.153	+1,4	+2%
Venituri din producția vândută	35.383	57.826	+0,0	+63%
Venituri din vânzarea mărfurilor	62.595.969	63.950.327	+1,4	+2%
Venituri aferente costului prod. în curs de execuție	-	35.835	+0,0	-
Alte venituri din exploatare	-59.526	3.404.362	+3,5	+5819%
TOTAL VENITURI EXPLOATARE	62.571.826	67.448.350	+4,9	+8%
Cheltuieli materiale	189.896	216.929	+0,0	+14%
Cheltuieli privind mărfurile	34.448.692	35.642.032	+1,2	+3%
Cheltuieli cu personalul	1.484.441	4.411.823	+2,9	+197%
Chelt. cu ajustarea val. activelor imobilizate	371.792	1.605.673	+1,2	+332%
Alte cheltuieli de exploatare, din care:	22.952.948	28.434.460	+5,5	+24%
Cheltuieli privind prestațiile externe	20.050.945	23.675.334	+3,6	+18%
Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător	2.485.765	4.509.027	+2,0	+81%
Cheltuieli cu impozite, taxe și vărs. asimilate	147.658	205.014	+0,1	+39%
Alte cheltuieli	268.580	45.085	-0,22	-83%
TOTAL CHELTUIELI EXPLOATARE	59.447.769	70.310.917	+10,9	+18%
REZULTATUL DIN EXPLOATARE	3.124.057	(2.862.567)	-6,0	-192%
VENITURI FINANCIARE, din care:	62.396	17.276	-0,05	-72%
Venituri din dobânzi	7.161	2.261	-0,005	-68%
Alte venituri financiare	55.235	15.015	-0,04	-73%
CHELTUIELI FINANCIARE, din care:	146.877	242.864	+0,1	+65%
Cheltuieli privind dobânzile	9.778	27.374	+0,02	+180%
Alte cheltuieli financiare	137.099	af215.490	+0,08	+57%
REZULTATUL FINANCIAR	-84.481	(225.588)	-0,14	+167%
VENITURI TOTALE	62.634.222	67.465.626	+4,8	+8%
CHELTUIELI TOTALE	59.594.646	70.553.781	+10,9	+18%
REZULTATUL BRUT	3.039.576	(3.088.155)	-6,1	0%
Cheltuiala cu impozitul pe profit	365.201	-	-0,4	-
REZULTATUL NET AL PERIOADEI	2.674.375	(3.088.155)	-5,76	-

Liberalizarea pieței de furnizare a energiei electrice, de la 1 ianuarie 2021, a condus la dublarea numărului de clienți persoane fizice pentru Restart Energy One S.A. în primele șase luni ale anului, cu 50% peste proiecțiile anunțate la început de an, societatea ajungând în prezent la peste 50.000 locuri de consum, nivel previzionat pentru finalul anului 2021. Majorarea cu doar 2% a **cifrei de afaceri** aferentă aceleiași perioade se datorează, pe de o parte, ponderii reduse a consumului acestora în total volum energie furnizată și, pe de altă parte, caracterului progresiv al atragerii de clienți noi.

Spre exemplu, dacă în medie afacerile erau de 10 milioane de lei pe lună în primele 6 luni, în luna iunie s-a ajuns la un rulaj de 17 milioane lei. Alte venituri din exploatare înregistrează un sold de 3,4 milioane lei la 30.06.2021, în pondere de 5% din totalul veniturilor operaționale, aferente unei penalități aplicate unui partener comercial aflat în prezent în insolvență.

Rezultatul net al perioadei a înregistrat o valoare negativă (-3 milioane lei), pe seama creșterii cheltuielilor totale ale perioadei într-un ritm mai accelerat (+18%) în raport cu veniturile totale (+8%).

Structura cheltuielilor totale la 30.06.2021



Cheltuielile privind prestațiile externe reprezintă, după cheltuielile cu mărfurile, principala categorie de costuri a societății și a înregistrat o dinamică de +18% în primele 6 luni ale anului, în tandem cu evoluțiile pieței globale de energie, cu precădere pe seama creșterii cu 36% (+6,9 mil. lei) a costurilor de transport și distribuție a energiei electrice și gazelor naturale.

Creșterea numărului de angajați, de la 65 la începutul exercițiului, la 114 persoane, a antrenat o creștere a cheltuielilor salariale, care a fost amplificată și de utilizarea resurselor proprii ca agenți de vânzare, în vederea expansiunii pe piața de profil în contextul liberalizării complete a pieței de la 1 ianuarie și a migrării consumatorilor către alți furnizori. Din acest motiv, peste 40% din cheltuielile cu personalul înregistrate în primul semestru au fost direcționate pentru strategia de atragere noi-clienți prin acțiuni de promovare realizate de echipa proprie, remunerată prin bonificații.

Creșterea cheltuielilor cu ajustarea valorii activelor imobilizate survine pe fondul soldul creșterii activelor fixe. Cheltuielile cu protecția mediului sunt în principal legate de costurile cu achiziționarea certificatelor verzi aferente energiei convenționale livrate, contabilizate în mare parte în primul semestru al anului.

Rezultatul din exploatare aferent primului semestru, reprezintă o pierdere în valoare de 2,86 milioane lei.

Rezultatul financiar, în valoare negativă de 225 mii lei, a fost antrenat de cheltuieli financiare în valoare de 243 mii lei reprezentând, în proporție de 75%, cheltuieli aferente comisioanelor bancare și de finanțare, 11% cheltuieli privind dobânzile și 9% diferențe nefavorabile de curs valutar.

Rezultatul din exploatare și rezultatul financiar au generat, la 30.06.2021, o pierdere netă de 3.088 mii lei.

SCHIMBĂRI CARE AU AFECTAT CAPITALUL ȘI ADMINISTRAREA EMITENTULUI

Pe parcursul semestrului 1 din 2021, societatea Restart Energy One S.A. nu s-a aflat în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare și nu au avut loc schimbări la nivelul conducerii Societății.

TENDINȚE ȘI EVOLUȚII EXTERNE CU IMPACT POTENȚIAL IMPORTANT PENTRU PERIOADA URMĂTOARE

Activitatea REO, prin natura ei încă centrată pe distribuție de energie, este larg expusă influențelor factorilor și evoluțiilor din mediul economic extern – la nivel național și global.

Creșterea fulminantă a prețurilor la energie din ultima perioadă, care doboară recorduri în fiecare lună pe tot continentul european, a afectat afacerea și performanța financiară în perioada de raportare. Evoluția acestora în continuare, alături de posibile condiții meteo dificile și insuficiența stocurilor de gaz în perioada de iarnă pot accentua presiunea existentă pe prețul energiei și gazelor livrate către consumatorul final. Evoluția privind criza sanitară, de asemenea, poate afecta semnificativ atât zona de cerere cât și cea de ofertă, în funcție de restricțiile care se vor aplica pe plan național și nu numai.

Conducerea REO se așteaptă, însă, ca structura portofoliului de clienți să nu suporte modificări suplimentare semnificative, ci să tolereze bine aceste influențe, având în vedere și gradul redus de concentrare.

Se remarcă în plus și incertitudinea existentă în cadrul legislativ cu impact în domeniul energiei. Această vizibilitate redusă pe procesul de reglementare face dificilă executarea unui business plan coerent pentru toți jucătorii din domeniu.

Deși este o perioadă dificilă, conducerea Societății, care a demonstrat versatilitate și flexibilitate în raport cu oportunitățile și amenințările din mediul extern, își adaptează continuu deciziile strategice și operaționale de business atât pentru asigurarea rezilienței afacerii, cât și pentru protecția clienților REO. Noua direcție de dezvoltare pe zona energiei verzi, susținută în mod special de emisiunea de obligațiuni, reprezintă o pârghe importantă în acest sens.

Domuța Armand - Doru
Președinte Consiliu de Administrație
Restart Energy One S.A.



Bifați 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

S1027_A1.0.0

30.07.2021

Tip situație financiară : BS

☐ An

☒ Semestru

Anul

2021

Versiuni

Atenție !

Suma de control

20.361.243

Entitatea RESTART ENERGY ONE SA

Adresa

Județ

Timis

Sector

Localitate

TIMISOARA

Strada

PIATA ALEXANDRU MOCIONI

Nr.

6

Bloc

Scara

Ap.

1

Telefon

0356414175

Număr din registrul comerțului

J35/1297/2015

Cod unic de înregistrare

3 4 5 8 3 2 0 0

Forma de proprietate

35--Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3514 Comercializarea energiei electrice

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3514 Comercializarea energiei electrice

Raportari contabile semestriale

☒ 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*

Raportare contabilă la data de 30.06.2021 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.763/ 2021 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUAȚIA ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Instrucțiuni Corelații

1.Import fisier XML - F10 la 31/12/AP

2.Import fisier XML - F20 la 30/06/AP

Import 'balanta.txt'

Import fisier XML creat cu alte aplicații

VALIDARE

DEBLOCARE
ANULARE
LISTARE

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

DOMUTA ARMAND DORU

Semnătura

Numele și prenumele

CORSIM CONTABILITATE SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare în organismul profesional

-10980

CIF/ CUI membru CECCAR

3 5 1 8 1 3 5 0

Semnătura

Armand-

Doru Domuta

Digitally signed by
Armand-Doru Domuta

Date: 2021.08.16
Semnătură electronică

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2021

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.763/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	30.06.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	17.069.059	18.300.780
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	2.308.155	2.239.663
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	99.065	5.180.763
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	19.476.279	25.721.206
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	2.043.398	1.674.878
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	19.780.137	26.613.245
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	19.780.137	26.613.245
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	4.046.200	8.594.299
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	25.869.735	36.882.422
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	37.021	783.097
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	37.021	783.097
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	26.711.249	37.701.368
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-804.493	-35.849
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	18.671.786	25.685.357
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	6.046.859	11.219.081
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

		F10 - pag. 2		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	15.573.900	20.361.243
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	15.573.900	20.361.243
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	455.795	455.795
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	12.566.114	3.262.607
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	9.161.346	
SOLD D (ct. 121)	46	44		3.088.155
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	12.624.927	14.466.276
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	12.624.927	14.466.276

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) 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,

Numele si prenumele

DOMUTA ARMAND DORU

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CORSIM CONTABILITATE SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

-10980

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.763/ 2021	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2020- 30.06.2020	01.01.2021- 30.06.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	62.631.352	64.008.153
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	35.383	57.826
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	62.595.969	63.950.327
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	0	0
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		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		35.835
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	08	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	-59.526	3.404.362
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	62.571.826	67.448.350
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	48.284	71.943
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	71.183	100.729
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	70.429	44.257
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	34.448.692	35.642.032
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	1.484.441	4.411.823
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	1.440.942	4.315.130
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	43.499	96.693
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	371.792	1.605.673
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	371.792	1.605.673
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	0	0

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	22.952.948	28.434.460
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	20.050.945	23.675.334
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	147.658	205.014
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	2.485.765	4.509.027
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	268.580	45.085
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	39	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	59.447.769	70.310.917
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	3.124.057	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	2.862.567
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	7.161	2.261
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	55.235	15.015
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	62.396	17.276
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	52	54	0	0
- Venituri (ct.786)	53	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	9.778	27.374
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	137.099	215.490
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	146.877	242.864
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	84.481	225.588

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	62.634.222	67.465.626
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	59.594.646	70.553.781
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	3.039.576	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	3.088.155
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	365.201	0
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67	0	0
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68	0	0
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	2.674.375	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	3.088.155

***)** Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.763/ 2021)- 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.OMF nr.763/ 2021)- 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,

Numele si prenumele

DOMUTA ARMAND DORU

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CORSIM CONTABILITATE SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

-10980

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMF nr.763/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit		01	01				
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02	1		3.088.155	
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante - total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	6.289.970	6.289.970		
Furnizori restanți - total (rd. 06 la 08)		05	05				
- peste 30 de zile		06	06				
- peste 90 de zile		07	07				
- peste 1 an		08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale - total(rd.10 la 14)		09	09	175.695	175.695		
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate		10	10	125.491	125.491		
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11	50.204	50.204		
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri		15	15	8.047	8.047		
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16				
Impozite, contributii și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17	6.106.228	6.106.228		
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariați			Nr. rd.	30.06.2020		30.06.2021	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	49		80	
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie		21	20	66		114	
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		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariați	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2020	30.06.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2020	30.06.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2020	30.06.2021
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	4.356.193	1.376.100
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	60	50		
- părți sociale emise de rezidenti	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	4.356.193	1.376.100
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	4.356.193	1.376.100
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	7.788.678	25.003.148
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	6.250	
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)	73	61	46.543	525.453
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	38.903	62.973
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	7.540	461.682
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	100	798
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	2.246.002	957.060
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
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)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	13.670.900	1.041.808
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	13.670.900	1.041.808
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	39.489	289.547
- în lei (ct. 5311)	99	85	39.489	289.547
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	2.491.460	8.056.347
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	921.160	6.986.380
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	1.570.300	1.069.967
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	5.862	
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	5.862	
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	31.659.887	26.208.477
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	6.106.321	4.868.309
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	8.904.854	11.666.798
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	148.143	529.344
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)	127	111	5.728.714	7.662.707
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	327.845	499.842
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	5.388.599	7.145.986
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	12.270	16.879
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	10.724.420	
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	10.724.420	
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

F30 - pag.6						
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:		139	122	47.435		1.481.319
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)		140	123			
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)		141	124	47.435		1.481.319
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)		142	125			
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)		143	126			
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)		144	127			
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:		145	128			
- către nerezidenți		146	128a (311)			
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)		147	128b (314)			
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)		148	129			
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:		149	130	5.573.900		20.361.243
- acțiuni cotate 4)		150	131			
- acțiuni necotate 5)		151	132			
- părți sociale		152	133	5.573.900		20.361.243
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)		153	134			
Brevete si licente (din ct.205)		154	135	156.471		8.686.146
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii			Nr. rd.	30.06.2020		30.06.2021
A			B	1		2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		155	136			50.000
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului			Nr. rd.	30.06.2020		30.06.2021
A			B	1		2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare		156	137			
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune		157	138			
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate		158	139			
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014			Nr. rd.	30.06.2020		30.06.2021
A			B	1		2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)		159	140			
XII. Capital social vărsat			Nr. rd.	30.06.2020		30.06.2021
				Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)
A			B	Col.1	Col.2	Col.3
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)		160	141	5.573.900	X	20.361.243

- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144				
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150				
- deţinut de persoane fizice	170	151	5.573.900	100,00	20.361.243	100,00
- deţinut de alte entităţi	171	152				

XIII. Dividende distribuite acţionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
Dividende distribuite acţionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)		
XV. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2020	30.06.2021
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	176	155		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		
XVI. Venituri obţinute din activităţi agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2020	30.06.2021
Venituri obţinute din activităţi agricole	178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundaţii	180	157b (323)		
- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DOMUTA ARMAND DORU

Numele si prenumele

CORSIM CONTABILITATE SRL

Semnatura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

-10980

**Formular
VALIDAT**

*) 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 munca pe perioada nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 de ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

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

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile 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, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. '.

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

2) Valoarea înscrisă la rândul '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 înscrise 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.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrise procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

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.

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mari, mijlocii si
mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

?

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+

Salt

DECLARATIE

Prin prezenta, subsemnatul Domuta Armand-Doru, în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație al societății RESTART ENERGY ONE S.A., emitent de instrumente financiare admise la tranzacționare pe SMT administrat de BVB, și în numele acesteia declar că, după cunoștințele mele, **situațiile financiare semestriale** ale societății **RESTART ENERGY ONE S.A.**, întocmite la 30.06.2021 în conformitate cu standardele contabile în vigoare, reflectă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, a veniturilor și cheltuielilor societății, iar raportul Consiliului de Administrație, publicat la data de 30.09.2021 conform calendarului financiar asumat, prezintă în mod corect și complet informațiile despre emitent în aspectele sale esențiale.

Data 30.09.2021

PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
al societății RESTART ENERGY ONE S.A,

DOMUTA ARMAND DORU

