



# RAPORT ANUAL

---

2022

# CUPRINS

## INFORMATII EMITENT

### CEO CORNER

### RETROSPECTIVE DE PIATA

### EVENIMENTE CHEIE IN 2022

### DESCRIEREA ACTIVITATII DE BAZA

- DESPRE RESTART ENERGY ONE
- DESCRIEREA ACTIVITATII

### EVALUAREA SOCIETATII IN 2022

- FUZIUNI SAU REORGANIZARI SEMNIFICATIVE IN 2022
- ACHIZITII SAU INSTRAINARI DE ACTIVE IN 2022
- EVALUAREA NIVELULUI TEHNIC AL SOCIETATII
- EVALUAREA ACTIVITATII DE APROVIZIONARE
- EVALUAREA ACTIVITATII DE VANZARE IN 2022
- EVALUAREA ASPECTELOR LEGATE DE PERSONAL
- EVALUAREA ASPECTELOR LEGATE DE IMPACTUL ACTIVITATII DE BAZA ASUPRA MEDIULUI INCONJURATOR
- EVALUAREA ACTIVITATII DE CERCETARE SI DEZVOLTARE
- EVALUAREA ACTIVITATII EMITENTULUI PRIVIND MANAGEMENTUL RISCULUI
- ELEMENTE DE PERSPECTIVA PRIVIND ACTIVITATEA EMITENTULUI

### PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATE

- POLITICA DE DIVIDENDE
- ACTIONARII SI STRUCTURA ACTIONARIATULUI
- SOCIETATI AFILIATE SI PROCENTUL DE ACTIUNI DE ACTIUNI DETINUTE

### CONDUCEREA SOCIETATII

### ANALIZA REZULTATELOR FINANCIARE

### DECLARATIA CONDUCERII

## INFORMATII EMITENT

### INFORMATII DESPRE ACEST RAPORT FINANCIAR

Tipul raportului	Raport anual 2022
Pentru exercitiul financiar	01.01.2022 - 31.12.2022
Data publicarii raportului	<b>26.04.2023</b>
Conform	Anexa 13 la Regulamentul ASF 5/2018

### INFORMATII DESPRE EMITENT

Nume	Restart Energy One SA
Cod fiscal	RO34583200
Numar inregistrare Registrul Comertului	J35/1297/2015
Sediul social	Timișoara, str. Gheorghe Doja, nr. 11, etaj 2, Birou OG- 01, județ Timiș

### INFORMATII DESPRE VALORILE MOBILIARE

Capital subscris si varsat	26.351.177,20 lei
Piata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare	SMT-AeRO
Numar total obligatiuni	163.612 obligatiuni
Simbol	REO26

### DETALII CONTACT PENTRU INVESTITORI

Email	<a href="mailto:investors@restartenergy.ro">investors@restartenergy.ro</a>
Website	<a href="http://www.restartenergy.ro">www.restartenergy.ro</a>

## CEO CORNER

Acum un an am enunțat prima dată obiectivul nostru strategic, să devenim lideri pe piața serviciilor de tranziție energetică și sunt bucuros să vă împărtășesc că 2022 a fost un an în care am făcut pași importanți în această direcție.



2022 a fost un an marcat de o evoluție constantă a pieței de energie, fie că vorbim de bazele economice, structura de consum sau cadrul de reglementare. În anumite zone, cum au fost cele de reglementare sau situația geopolitică, contextul a fost unul dificil și a necesitat o adaptare operațională aproape continuă în primele 2 trimestre ale anului, ceea ce a adăugat un element suplimentar de dificultate în executia strategiei noastre. Înșă, așa cum am demonstrat și în 2021, unul din atribuțiile competitive ale Restart Energy One, este adaptarea constantă și rapidă atunci când piața o cere.

Resursa umană specializată a continuat să fie una dificil de identificat și cu un cost în creștere, de aceea Restart Energy One și-a propus pentru 2023 demararea unor serii de parteneriate cu universitățile de top din România pentru a aborda într-un mod pro-activ această problemă.

Dar 2022 a fost și un an care a adus cu sine noi oportunități, și așa cum managementul nostru a anticipat, cea mai importantă s-a dovedit a fi în segmentul de centrale fotovoltaice de tip roof top pentru clienții industriali, unde compania a fost foarte bine poziționată prin consolidarea produsului B2B Restart Solar, ceea ce ne-a permis să devenim unul din liderii de piață. Tot în 2022, am văzut o solidificare a strategiei de accelerare către soluții de producere a energiei din surse regenerabile, trend care mă aștept să continue și chiar să accelereze în următorii 5 ani.

Capitalizarea oportunităților dar și repositionarea corectă a companiei a dus la o creștere accelerată a **cifrei de afaceri de aproape 314 Mil RON în creștere cu peste 60% față de 2021** iar Ebitda a înregistrat o creștere de **10 ori până la valoarea de aproximativ 55 Mil RON**.

În încheierea mesajului meu, vreau să îmi exprim recunoștința pentru eforturile echipei noastre în executia strategiei stabilite pentru 2022 și pentru rezultatele obținute.

CA 314 Mil RON

60%



EBITDA 55 Mil RON

10x



ROOF TOP  
67 PROIECTE/15 MW

5x



## RETROSPECTIVE DE PIATA

Anul 2022 a continuat trendul din 2021, de volatilitate pentru piata energiei, printr-o implicare mai agresiva a autoritatilor de reglementare in piata energiei, nu doar la nivel structural, ci si prin frecventa acestor interventii.

Principalul segment de piata afectat a fost cel de retail, consumatori casnici dar si intreprinderi mici. Rezultatele nu au fost insa neaparat cele vizate, anume protectia consumatorilor vulnerabili, ci a generat o incertitudine in piata atat in randul furnizorilor cat si a clientilor finali. Consideram ca aceste consecinte vor continua sa impacteze negativ consumatorii casnici pe termen mediu si lung.

In contextul celor mentionate mai sus, Restart Energy One a luat decizia strategica de refoculare a activitatilor sale core business si optimizarea celor existente. Specific, s-a inceput procesul de tranzitie de la activitatea pura de furnizare catre zona de servicii de tranzitie energetica. Furnizarea continua sa fie un segment important in structura cifrei de afaceri, dar acum accentul se pune pe zona de servicii complementare. Dupa cum se va observa, serviciile care au avut o evolutie in crestere in CA sunt serviciile de C&I (Comercial and Industrial), care au atins o capacitate totala de 15 MW. Pentru 2023 Restart Energy One si-a stabilit o tinta de 50 MW putere instalata, de 3 ori mai mare. Compania si-a completat portofoliul de solutii comerciale cu noi linii de business: servicii de operare comerciala si EPC.

Segmentele de business ale companiei care au performat peste asteptari in 2022, au fost furnizarea, care a ramas generatorul principal intr-un context favorabil de piata, cuplat cu o politica comerciala corecta si echilibrata.

Serviciile de C&I au mers conform asteptatilor, pe un trend de crestere, cu o accelerare in Q3 si Q4, volumul la final de an fiind de 70 de proiecte, cu o putere totala instalata de 15 MW. Divizia de servicii ramane principalul catalizator de crestere si in urmatorul exercitiu financiar este de asteptat sa capete o consistenta crescuta in structura de venituri a companiei.

Cea de-a treia divizie a companiei, Upstream, a vizat avansarea dezvoltarii pentru parcurile avute deja in portofoliu si identificarea de noi oportunitati. In acest segment, majoritatea proiectelor au intrat intr-o noua faza de maturitate, cu o marire a capacitatii de la 800 la 1000 MW.

In contextul celor prezentate, in anul 2022 (perioada de raportare), Restart Energy One a raportat o cifra de afaceri de peste 62 mil. Euro, ceea ce corespunde cu o crestere de peste 60% fata de nivelul anului 2021, indeplinindu-si si depasind astfel targetul propus cu un an in urma.

## EVENIMENTE CHEIE IN 2022

### Linie de credit acordata de Tejas Capital

In luna ianuarie a anului 2022, Fondul American de Investitii Tejas Capital Group a acordat un nou imprumut in valoare de EUR 0,75 MN, capital alocat pentru dezvoltarea segmentului de rooftop.

### O noua realitate geopolitica

Criza generată de explozia prețurilor din energie la finalul anului 2021, inflația galopantă și problemele din lanțurile de aprovizionare s-au amplificat în cursul anului 2022, după ce, în 24 februarie, trupele armate ale Federației Ruse au intrat pe teritoriul Ucrainei, declanșând un război la granițele Europei, primul conflict major de pe continent de la sfârșitul celui de-al doilea Război Mondial. Acest eveniment a introdus noi elemente de incertitudine în evoluția economică europeană. Reacția rapidă însă a factorilor decidenți euroatlantici, a adus mai multă siguranță și predictibilitate mai ales în partea a doua a anului.

### Modificarea repetată a legislației (plafonarea și taxa de solidaritate)

Pe fondul creșterii accelerate a prețurilor la energie din Q2 și Q3 2021, cu efecte importante în rândul consumatorilor casnici dar și industriali, guvernul a introdus o serie de măsuri pentru a susține categoriile cele mai vulnerabile. Aceste măsuri au luat inițial forma unor scheme de sprijin prin compensarea prețurilor, iar ulterior s-a intervenit prin măsuri de plafonare a prețului energiei electrice. Schema curentă de plafonare va fi în vigoare până la 31.03.2025.

### Piata concurentiala in 2022

In 2021 piata energiei a fost complet liberalizata insa evenimentele de pe parcursul anului au dus la diverse forme de interventii din partea statului in piata, tendinta care a continuat si in 2022.

#### Mecanismele de sprijin care au intrat in vigoare in 2022:

- compensarea consumatorilor casnici partial din factura de energie electrica (valabila pana la 31 martie 2022);
- plafonarea pretului pentru consumatorii casnici si non-casnici (valabila pana la 31 martie 2025);
- scutirea de la plata tarifulor de reglementare si a altor taxe/contributii a unor categorii de consumatori (valabila pana la 31.01.2022)

**Seria de modificari legislative au avut un impact semnificativ asupra activitatii de furnizare a energiei electrice:**

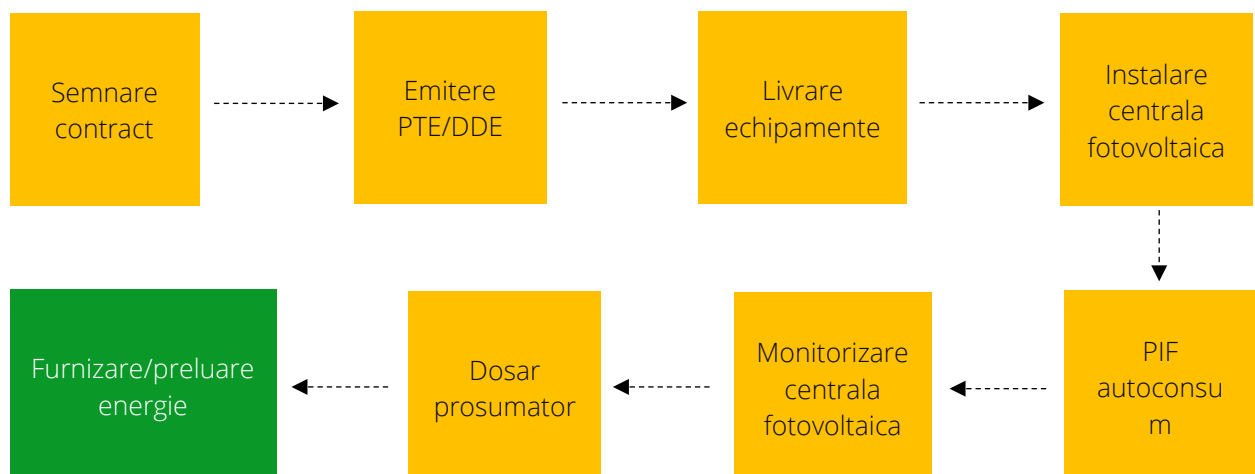
- Eliminarea pretului plafonat la energia electrica pentru clientii casnici cu un consum peste 255 KWh/luna si limitarea aplicarii pretului plafonat pentru clientii non-casnici (limitare a cantitatilor la care se aplica pretul plafonat, cat si a tipurilor de clienti carora le este aplicata plafonarea preturilor);
- Limitarea pretului mediu de achizitie considerat pentru determinarea sumelor de recuperate de la bugetul de stat la 1.300 RON/MWh; cu exceptia achizitiei destinate furnizarii in regim de ultima instanta, unde nu se aplica aceasta limitare;
- Instituirea Mecanismului de achizitie centralizata de energie electrica (MACEE)

**CertIFICATE VERZI**

Furnizorii de energie electrica sunt obligati prin lege sa achizitioneze certificate verzi de la producatorii de energie din surse regenerabile. Numarul acestora certificate pentru fiecare furniozor se stabilesc in baza tintelor sau cotelor anuale stabilite de lege, care se aplica la cantitatea de energie electrica achizitionata si furnizata consumatorilor finali. Acesta prevedere a ramas neschimbata pe parcursul anului 2022

**Evolutia Restart Solar B2B**

Componenta de furnizare ofera Restart Energy One un avantaj competitiv unic in segmentul de instalatii tip roof top.



## Cele mai importante proiecte in 2022



### Florea Grup

- Investiție în valoare de peste 1 milion de euro, ce urmează a fi amortizată în mai puțin de 5 ani
- 867 de panouri, construite pe o suprafață de 9.866 mp, cu o putere de 1.740 kWp
- Energia solară produsă va acoperi aproximativ 23% din consumul companiei
- Panourile solare vor produce 45.775 MWh în 25 de ani, însemnând o reducere a costurilor de 5.149.725 euro
- Diminuarea emisiilor de CO2 cu 15.775 tone și reducerea deșeurilor radioactive cu 150 kg





## Elis Pavaje

- Investiție în valoare de peste 600.000 euro, ce urmează a fi amortizată în mai puțin de 4 ani
- 855 de panouri, construite pe o suprafață de 5.070 mp, cu o putere de 834,50 kWp
- Energia solară produsă va acoperi aprox 18% din consumul companiei
- Panourile solare vor produce 23.565 MWh în 25 de ani, însemnând o reducere a costurilor de 7.069.500 euro și o diminuare a emisiilor de CO2 cu 5.925 tone. In acest fel se aduc beneficii din atribute de mediu de peste 5 milioane de euro

## Elis Pavaje Extindere

- Investitie in valoare de 120 000 euro, ce urmeaza a fi amortizata in aproximativ 1 an
- Aceasta investitie este foarte importanta, intrucat e o extindere a unui proiect de aproximativ 830 kw implementati tot de compania noastra in 2021 si demonstreaza capacitatea companiei de a genera business repetitiv.
- 320 de panouri fotovoltaice pe o suprafata de 1450 mp, pe acoperisul unitatii cu o putere de 144 kWp
- Generatorul fotovoltaic va produce, in urmatoorii 25 de ani, 3800 MWh, insemnand o reducere a costurilor cu energia electrica de aproximativ 760 000 euro.
- Proiectul solar acopera 10% din necesarul de energie al companiei si presupune o reducere a amprentei emisiilor de carbon de 48 tone/an si a deseurilor radioactive cu 0,5 kg/an.



## Cottontex

- Investiție în valoare de peste 500.000 euro, ce urmează a fi amortizată în mai puțin de 3 ani
- 1556 de panouri, construite pe o suprafață de 5.000 mp, cu o putere de 700 kWp
- Energia solară produsă va acoperi aprox 32% din consumul companiei
- Panourile solare vor produce 20.250 MWh în 25 de ani, însemnând o reducere a costurilor de 4.050.000 euro și o diminuare a emisiilor de CO2 cu 6375 tone și a deșeurilor radioactive cu 60 kg



## Kosarom

- Investiție în valoare de peste 278.000 euro, ce urmează a fi amortizată în mai puțin 5 de ani
- 890 de panouri, construite pe o suprafață de 3500 mp, cu o putere de 400 kWp
- Energia solară produsă va acoperi aprox 25% din consumul companiei
- Panourile solare vor produce 10.425 MWh în 25 de ani, însemnând o reducere a costurilor de 2.085.000 euro și o diminuare a emisiilor de CO2 cu 3.275 tone și a deșeurilor radioactive cu 32,5 kg.



## Avastar

- Investiție în valoare de peste 359.100 euro, ce urmează a fi amortizată în mai puțin de 5 ani
- 1267 de panouri, construite pe o suprafață de 2900 mp, cu o putere de 570 kWp
- Energia solară produsă va acoperi aprox 21% din consumul companiei
- Panourile solare vor produce 15.525 MWh în 25 de ani, însemnând o reducere a costurilor de 1.781.500 euro și o diminuare a emisiilor de CO2 cu 4875 tone și a deșeurilor radioactive cu 47,5 kg

## Avastar extindere

- Compania a extins capacitatea instalata cu inca 400 KW, pana la un total de 970 kWp. Proiectul a fost realizat tot de Restart Energy One.

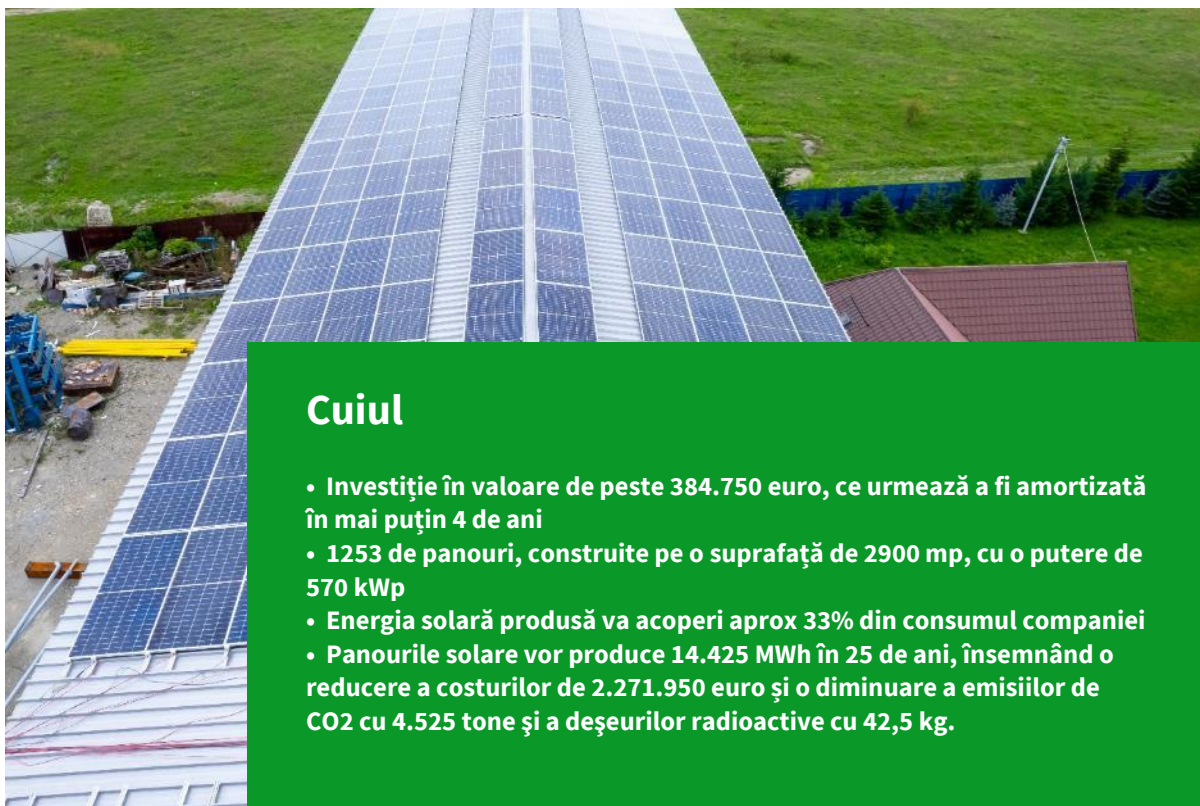


## Pandora International

- Investiție în valoare de peste 326.334 euro, ce urmează a fi amortizată în mai puțin 5 de ani
- 1012de panouri, construite pe o suprafață de 3150 mp, cu o putere de 455,4 kWp
- Energia solară produsă va acoperi aprox 43,64 % din consumul companiei
- Panourile solare vor produce 11855 MWh în 25 de ani, însemnând o reducere a costurilor de 2.411.875 euro și o diminuare a emisiilor de CO2 cu 3750 tone și a deșeurilor radioactive cu 35 kg.

## Pandora International extindere

- Compania a extins capacitatea instalata cu inca 400 KW, pana la un total de 855 kWp. Proiectul a fost realizat tot de Restart Energy One.



## Cuiul

- Investiție în valoare de peste 384.750 euro, ce urmează a fi amortizată în mai puțin 4 de ani
- 1253 de panouri, construite pe o suprafață de 2900 mp, cu o putere de 570 kWp
- Energia solară produsă va acoperi aprox 33% din consumul companiei
- Panourile solare vor produce 14.425 MWh în 25 de ani, însemnând o reducere a costurilor de 2.271.950 euro și o diminuare a emisiilor de CO2 cu 4.525 tone și a deșeurilor radioactive cu 42,5 kg.



## Killer

- Investiție în valoare de peste 288.000 euro, ce urmează a fi amortizată în mai puțin 5 de ani
- 993 de panouri, construite pe o suprafață de 2900 mp, cu o putere de 451,8 kWp
- Energia solară produsă va acoperi aprox 20% din consumul companiei
- Panourile solare vor produce 12.300 MWh în 25 de ani, însemnând o reducere a costurilor de 1.519.050 euro și o diminuare a emisiilor de CO2 cu 3.875 tone și a deșeurilor radioactive cu 37,5 kg.



## Metalul Mesa

- Investiție în valoare de peste 195.736 euro, ce urmează a fi amortizată în mai puțin 3 de ani
- 656 de panouri, construite pe o suprafață de 3000 mp, cu o putere de 295,2 kWp
- Energia solară produsă va acoperi aprox 20% din consumul companiei
- Panourile solare vor produce 8.225 MWh în 25 de ani, însemnând o reducere a costurilor de 1.645.000 euro și o diminuare a emisiilor de CO2 cu
- 2.575 tone și a deșeurilor radioactive cu 25 kg.



## Agrocomplex Lunca Pascani

- Investiție în valoare de peste 147.200 euro, ce urmează a fi amortizată în mai puțin 5 de ani
- 512 de panouri, construite pe o suprafață de 1200 mp, cu o putere de 230 kWp
- Energia solară produsă va acoperi aprox 86% din consumul companiei
- Panourile solare vor produce 6.050 MWh în 25 de ani, însemnând o reducere a costurilor de 1.645.000 euro și o diminuare a emisiilor de CO2 cu 1.900 tone și a deșeurilor radioactive cu 17,5 kg.

## DESCRIEREA ACTIVITATII DE BAZA

### Despre Restart Energy

Restart Energy One a luat nastere in anul 2015, la inceputul perioadei de liberalizare a pietei de energie din Romania, din dorinta de a aduce o schimbare substantiala in furnizarea energiei electrice. Primul pas a fost o noua cultura comerciala bazata pe pricipiile inovarii si digitalizarii care a avut ca prim rezultat implementarea in 2017 a proiectului “Economiseste timp si scapa de birocrație”, prima schimbare 100% digitala a furnizorului accesand site-ul Restart Energy, totul realizandu-se online, fara a fi nevoie de deplasarea clientului la sediu. In cepand cu 2021 compania a decis sa isi diversifice activitatea cu scopul declarat de a deveni lider in serviciile de tranzitie energetica in Romania si in regiune.

### Evolutia Restart Energy One SA:

2015

**Mai** – Infiintarea companiei

**Iulie** - Obtinerea licentei ANRE pentru furnizare energie electrica

**Octombrie** – Primii client de furnizare energie electrica si primele tranzactii (trading) de energie, atat in nume propriu cat si pentru clientii din portofoliu; obtinerea certificarii ISO 9001

**Decembrie** – Obtinerea licentei ANRE pentru furnizare gaze naturale

2016

**Aprilie** – primii client de furnizare gaze naturale

**2017**

**Ianuarie** – Primele tranzactii (trading) de gaze naturale  
**Decembrie** - ≈ 17 000 locuri de consum EE si GN;

**2018**

**Decembrie** - ≈ 19 000 locuri de consum EE

**2019**

**Octombrie** – Societatea este delarata de catre ANRE drept Furnizor de ultima instanta optional  
**Decembrie** – Achizitia primului parc fotovoltaic de productie energie regenerabila (0,44 MW); ≈ 25 000 locuri de consum EE+GN

**2020**

**Dezvoltarea de parteneriate strategice cu Telekom Romania, Glovo, Alpiq Elvetia, HSE Slovenia, NIS**  
**Noiembrie** – In urma hotararii AGA nr. 444/26.11.2020, Societatea Restart Energy One SRL, isi schimba forma juridica in societate pe actiuni, in vederea pregatirii emisunii de obligatiuni din anul urmator



2021

**Ianuarie** – Adunarea Generala a Actionarilor Restart Energy One SA, aproba prin hotararea nr. 3/12.01.2021 emisiunea de obligatiuni,

**August** – Tejas Capital group devine actionarul minoritar al companiei

**Septembrie** – Lansare magazine online de produse si servicii de profil

**Octombrie** – Lansarea platformei RED, primul sistem integrat de sustenabilitate pentru care Restart Energy One detine licenta exclusiva pe piata romaneasca

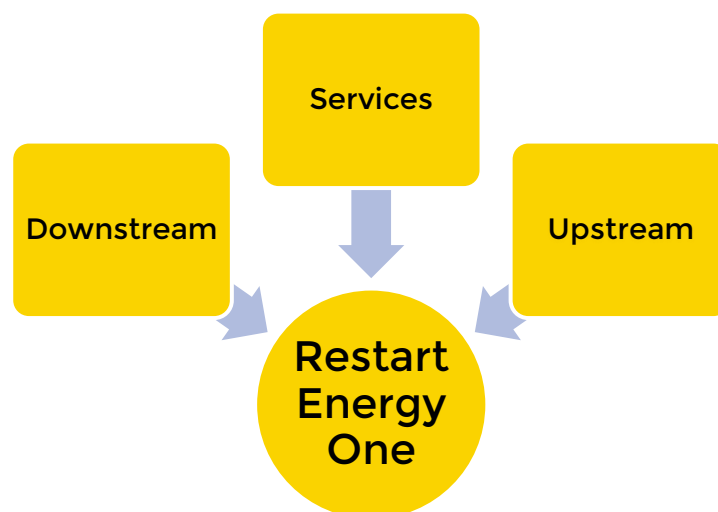
**Noiembrie** – Renuntarea la licenta ANRE pentru furnizare gaze naturale;  
Lansarea diviziei de rooftop si a produsului Restart Solar B2B

## Descrierea activitatii:

Restart Energy One SA este unul din liderii nationali in furnizarea de energie electrica si servicii pentru tranzitie energetica pentru consumatorii casnici si IMM-urile din Romania, cu capital romano-american. Compania are ca obiectiv sa devina lider in domeniul serviciilor de tranzitie energetica pe piata locala si regionala.

Principalele segmente de business ale REO sunt:

- downstream;
- divizia de servicii;
- upstream.



## **DOWNSTREAM**

Activitatea de downstream este centrata pe zona de furnizare. REO se adreseaza atat clientilor casnici, cat si clientilor industriali.

In 2022, compania s-a concentrat pe cresterea segmentului industrial, datorita oportunitatilor aparute in urma impactului diverselor elemente de politica de reglementare, dar si geopolitice. Furnizarea de energie a fost si va ramane parte integranta din structura de business a companiei, chiar daca, incepand cu 2022, aceasta va juca un rol diferit in strategia noastra de piata.

## **DIVIZIA DE SERVICII**

Serviciile de tranzitie energetica, au primit, incepand cu 2022 un rol central in planurile de business ale REO, plecand de la know how-ul vast in zona de energie, fie ca vorbim de furnizare, dezvoltarea proiectelor de productie energie solara, distributie echipamente, operare comerciala sau serviciile de tranzitie energetica.

## **UPSTREAM**

Segmentul upstream ramane o componenta importanta in strategia de dezvoltarea viitoare a business-ului REO. De aceea, compania a alocat o echipa dedicata pentru identificarea si dezvoltarea proiectelor, atat pe plan local, cat si regional.

Restart Energy One a continuat sa dezvolte segmentul de upstream in 2022, prin dezvoltarea pana la o capacitatea totala de 1000 MW. Strategia de crestere cuprinde atat dezvoltarea organica dar si achizitii de proiecte cu un stadiu avansat de maturitate sau ready-to-build.

Know how-ul acumulat de catre echipa REO in dezvoltarea de proiecte fotovoltaice in ultimii 14 de ani, ofera garantia unui rezultat final precis si de inalta calitate.

## EVALUAREA ACTIVITATII SOCIETATII IN 2022

### Fuziuni sau reorganizari semnificative in 2022

In perioada de raportare, nu au avut loc fuziuni sau alte reorganizari semnificative, cu exceptia luarii deciziei de dezvoltare a serviciilor complementare zonei de core business (servicii de operare comerciala si EPC) si optimizarea celor existente.

### Achizitii sau instrainari de active in 2022

In cursul anului 2022, nu au avut loc achizitii sau instrainari semnificative de active.

### Evaluarea nivelului tehnic al societatii

Descrierea principalelor servicii prestate de societate

Servicii prestate de societate	2021	2022
Furnizare energie electrica *Trading *Operare comerciala	x	x
Restart Solar Business	x	x
Servicii tehnice *EPC *Ofertare *Proiectare *Procurement *Echipa licitatii	x	x
Dezvoltare de proiecte utility scale	x	x

## Principalele piete de desfacere si metodele de distributie

Distributia serviciilor societatii este 100% pe piata interna, principalele canale de distributie ale serviciilor societatii fiind:

Compania dispune de o echipa performanta, orientata catre nevoile clientilor, capabila sa-si respecte deadline-urile.

Strategia REO este una preponderent digitala si este prezenta in mediul online, atat prin intermediul website-ului propriu, care ofera o vizibilitate extinsa asupra produselor/serviciilor societatii, cat si pe principalele canale de social-media.

Parteneriatele strategice cu partenerii nostri sunt un canal important prin care compania are vizibilitate si access la o baza larga de client business si care genereaza un flow constant de lead-uri.

## Evaluarea activitatii de aprovizionare si procurement echipamente

Pornind de la experienta din 2021, compania a decis ca pe zona de furnizare sa modifice strategia de achizitii. Astfel, s-a indepartat de structura adoptata in anii anteriori cand a favorizat achizitiile fragmentate de la mai multi producatori mici, strategie care in 2021 si-a aratat limitele si a ales sa contracteze cea mai mare parte a energiei pentru anul 2022 de la un producator mare si consacrat. Astfel, diversificarea a fost inlocuita cu atributul rezilientei ca element central pentru producatorii de la care compania a ales sa se aprovizioneze. Este important de precizat ca se urmareste in mod constant evolutia pietei si pe viitor este posibil ca strategia de achizitii sa sufere reasezari.

## Evaluarea activitatii de vanzare in 2022

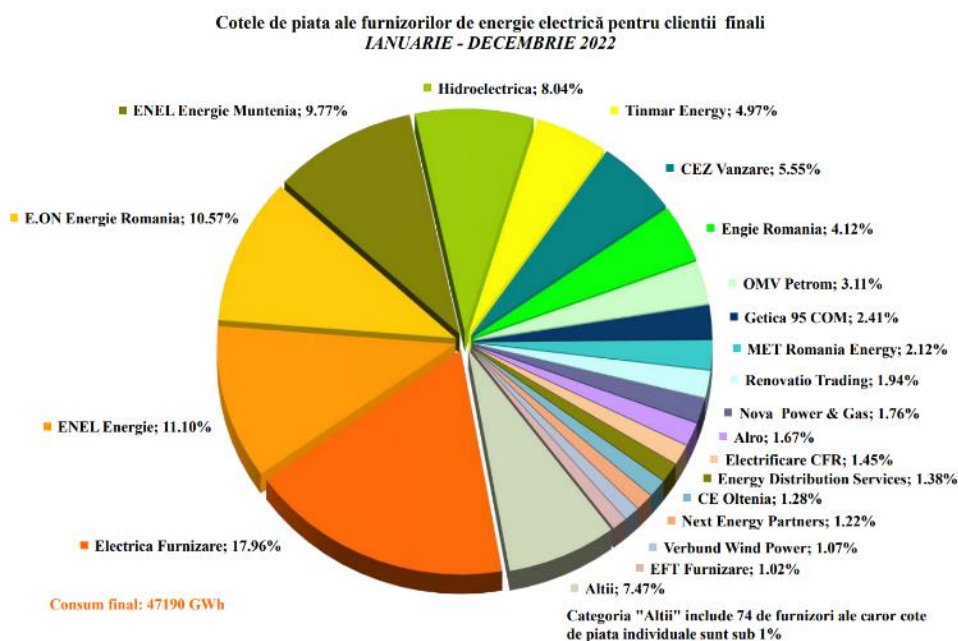
Evolutia numarului de locuri de consum pentru care societatea furnizeaza energie electrica

Cienti energie electrica	Nr. Locuri de consum 2021	Nr. Locuri de consum 2022	GWh 2021	GWh 2022
Consumatori casnici	32617	6641	64.86	9.04
Consumatori non-casnici	2138	382	141.88	2.45

## Evolutia liniei de business Restart Solar

Nr. Clienti rooftop 2021	Nr. Clienti rooftop 2022
15	67

## Situatia concurentiala pe piata furnizorilor independenti de energie electrica



\*sursa ANRE

## Situatia concurentiala pe piata furnizorilor de sisteme fotovoltaice comerciale

Enel X  
EON  
Simtel  
Restart Energy One  
Engie  
Volta  
Electrica  
Servelect  
Romsir  
Fomco Solar

## Dependenta de clientii semnificativi

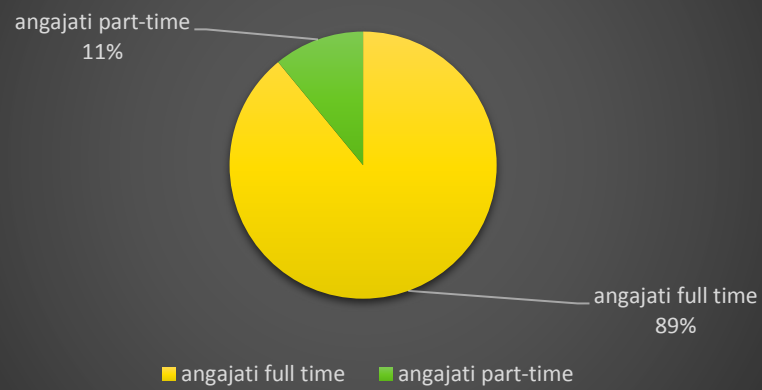
Client rooftop/ pondere in CA rooftop	2022
Client 1	11%
Client 2	6.53%
Client 3	6.46%
Client 4	5.80%
Client 5	5.33%
Client 6	5.33%
Client 7	4.20%
Client 8	3.80%
Client 9	3.66%
Client 10	2.60%

## Evaluarea aspectelor legate de personal

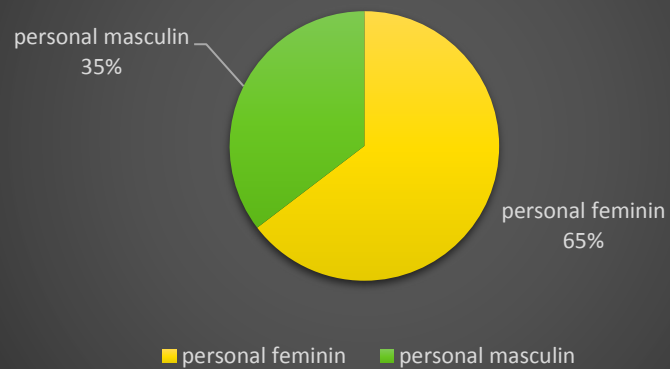
La 31.12.2022, Restart Energy One are un efectiv de 82 de angajati cu contract pe perioada nedeterminata, din care 9 sunt angajati part-time. 53 de angajati sunt de sex feminin si 29 de persoane sunt de sex masculin. Din totalul angajatilor, 63 de persoane sunt absolventi de studii superioare.

In cadrul Soietatii nu s-au raportat elemente de natura conflictuala in relatiile dintre manageri si angajati in cursul perioadei de raportare si nu exista grad de sindicalizare.

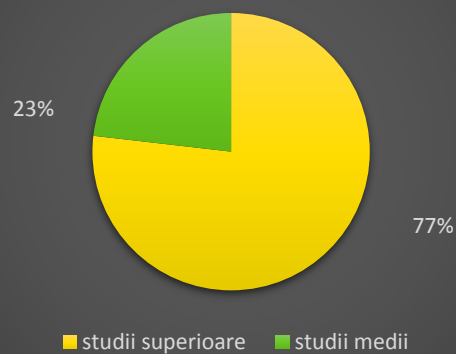
## Impartirea angajatilor



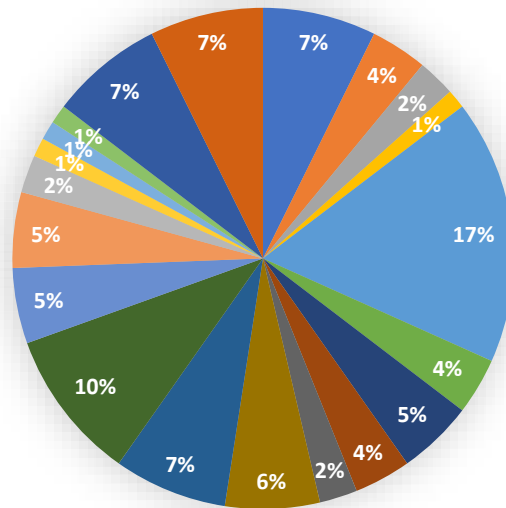
## Diagrama de gen



## Studii



## Distributia pe departamente



- |                         |               |                                     |
|-------------------------|---------------|-------------------------------------|
| ■ Management            | ■ Trading EE  | ■ PRE                               |
| ■ Responsabil furnizare | ■ Vanzari     | ■ Investment relations              |
| ■ Solar                 | ■ Consumuri   | ■ Relatia cu operatorii distributie |
| ■ Facturare             | ■ Contractare | ■ Relatia cu clientii               |
| ■ Financiar             | ■ Creante     | ■ Juridic                           |
| ■ Marketing             | ■ HR          | ■ IT&C                              |
| ■ Administrativ         | ■ Tehnic      |                                     |

## Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza asupra mediului inconjurator

La 31 decembrie 2022, societatea indeplineste conditiile de functionare prevazute de legislatia nationala privind protectia mediului, detinand in acest sens autorizatie de mediu.

## Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare

In perioada de raportare, Emitentul nu a inregistrat cheltuieli pentru cercetare-dezvoltare si nu anticipeaza proiecte de cercetare in perioada urmatoare.



## Evaluarea activitatii Emitentului privind managementul riscului

Politicile si obiectivele companiei cu privire la managementul riscului se refera la:

Mentinerea unui risc scazut de colectare a creantelor prin respectarea procedurilor interne adoptate in vederea realizarii acestui obiectiv; revizuirea acestor proceduri daca este necesar.

Asigurarea unui echilibru intre perioada de recuperare a creantelor si perioada de plata a datoriilor.

Societatea practica o politica de preturi prin care se urmareste modificarea acestora in functie de evolutia acestora pe piata; nivelul preturilor practicat este unul competitiv in ceea ce priveste concurenta pe plan local.

Datele de scadenta ale datoriilor sunt atent monitorizate iar sumele datorate dupa expirarea termenelor de plata sunt urmarite cu promptitudine

Expunerea societatii fata de riscul de lichiditate si de cash flow: nu este cazul.

### Aspecte privind factorii de risc si managementul acestora

Restart Energy One arata in urmatoarea sectiune o descriere a riscurilor si incertitudinilor pe care le considera semnificative, fara insa ca enumerarea sa fie exhaustiva. In cazul in care oricare din riscurile prezentate mai jos s-ar materializa, acest fapt ar putea afecta activitatea, situatia financiara, rezultatele operationale sau perspectivele Societatii.

### Riscul de credit si contrapartida

Riscul de credit reprezinta riscul de pierdere financiara in cazul in care un client sau o contraparte nu isi indeplineste obligatiile contractuale.

Principalele riscuri in activitatea de furnizare a energiei, cu impact direct asupra veniturilor Emitentului si capitalului acestuia, provin din urmatoarele elemente:

Calitatea contrapartidei (inclusiv bonitatea acesteia)

Incalcarea de catre contrapartida a clauzelor/obligatiilor contractuale care ii revin acesteia

Modificari/incertitudini ale cadrului legislative cu implicatii directe asupra veniturilor/sursei de rambursare a clientului

Scaderea cererii pe piata de profil/segmentul de activitate al clientului

Gradul de concentrare al expunerii pe anumite categorii/tipologii de clienti

Insolvente/falimente cauzate de management deficitar al clientilor noncasnici semnificativi pentru Emitent.

O evolutie negativa cu privire la elementele mentionate anterior, ar putea avea un efect negativ asupra activitatii, situatiei financiare sau rezultatelor operationale ale Emitentului.

## Riscul de piata

Riscul de piata reprezinta riscul de a inregistra pierderi aferente pozitiiilor din bilant si in afara bilantului datorita fluctuatiilor nefavorabile pe piata ale preturilor. Preturile la energie dar si la componentele hardware necesare dezvoltarii de instalatii fotovoltaice comerciale si utility scale pot fi afectate de numerosi factori aflati in afara controlului Emitentului, inclusiv conditii politice si economice, niveluri de cerere si oferta, politici comunitare, nivelul de productie in diferite state, costurile de dezvoltare, productie si distributie de energie, schimbul valutar, precum si recursul la surse noi de energie, conflicte militare, revolte si alte tulburari politice cu efecte transnationale.

Riscul de piata integreaza factorii de risc din mediul extern societatii, care pot influenta activitatea societatii.

## Riscul de lichiditate

Emitentul este expus riscului de a nu fi in masura sa isi onoreze obligatiile curente prin valorificarea activelor disponibile. Acest risc poate sa se concretizeze inclusiv in relatia cu furnizorii. Din punctul de vedere al indicatorilor de lichiditate, la 31.12.2022, activele circulante ale Societatii asigurau finantarea datoriilor curente in proportie de aproximativ 55%, compania prezentand un nivel confortabil al capacitatii de onorare a obligatiilor sale pe termen scurt pe seama activelor sale usor lichide.

## Riscuri operationale

Riscul operational reprezinta riscul de pierdere determinat fie de utilizarea unor procese, sisteme tehnologice, infrastructura si resurse umane inadecvate sau care nu si-au indeplinit functia in mod corespunzator, fie de evenimente si actiuni externe, altele decat riscul de credit, de piata si de lichiditate. Acestea include erori umane, cauze accidentale sau actiuni intentionate, omisiuni, caderi de sistem, dezastre naturale, activitate frauduloasa, modificari legale si de reglementare etc. Riscurile operationale se pot manifesta in legatura cu oricare dintre operatiunile Emitentului si pot determina efecte negative in ceea ce priveste cererea de energie si interesele consumatorilor pe aceasta piata.

Riscul operational include si riscul legal, ce deriva din aplicarea unor sanctiuni Emitentului, precum amenzi si penalitati in caz de neaplicare sau aplicare defectuoasa a dispozitiilor legale sau contractuale, cat si din faptul ca drepturile si obligatiile contractuale ale Emitentului si/sau ale contrapartidei sale nu sunt stabilite in mod corespunzator.

De asemenea, riscul operational include si riscul aferent tehnologiei informatiei (IT), care se refera la riscul actual sau viitor de afectare negativ a rezultatelor si capitalului, determinat de inadecvarea strategiei si politicii IT si a procesarii informatiei, cu referire la capacitatea de gestionare, integritatea, controlabilitatea si continuitatea acesteia, sau de utilizarea necorespunzatoare a tehnologiei informatiei, inclusiv sub aspectul unor incidente de securitate la nivelul sistemelor si retelelor informatice ale Emitentului. Echipa proprie de specialisti IT are ca scop si diminuarea riscului precum si a impactului acestuia, odata materializat.

Riscul operational se poate manifesta si prin avarii sau defectiuni la instalatiile de productie a energiei regenerabile.

In acelasi timp, piata energiei se caracterizeaza prin dezvoltari tehnologice rapide, cu efecte considerabile asupra functionarii si performantei echipamentelor energetice. Prin urmare, succesul viitor al Emitentului si profitabilitatea operatiunilor sale vor depinde, in buna masura, de capacitatea Emitentului de a putea imbunatati serviciile si echipamentele existente, de a raspunde cerintelor tot mai sofisticate ale consumatorilor si de a anticipa schimbarile din sfera tehnologiei si a standardelor industriei energetice, si sa

raspunda, in mod rapid si oportun, provocarilor si exigentelor impuse de salturile tehnologice. Daca Societatea nu va putea achizitiona echipamente tehnologice noi si modern, intr-un mod oportun si cu costuri adecvate, aceasta ar putea avea un efect negativ asupra activitatii Emitentului.

Totodata, riscul operational poate consta in incapacitatea Societatii de a realiza operatiunile de constructii energetice, in conditiile in care asemenea constructii presupun numeroase riscuri si incertitudini, dar si cercetari si planificari complexe, precum si costuri considerabile. Societatea ar putea intampina costuri de capital semnificative privind drepturi de proprietate, superficiei, concesiune sau altele asemenea asupra unor terenuri, precum si drepturi de interconectare, precum si obtinerea in acest scop de autorizatii, acorduri, aprobari si avize, inca inainte ca Emitentul sa poata determina daca proiectul este fezabil din punct de vedere economic si tehnologic.

Pierderea oricaruia dintre membrii organelor de conducere sau angajatii important ai Emitentului, precum si incapacitatea acestuia de a coopta si pastra persoane calificate, pot avea un impact negativ asupra capacitatii acestuia de a-si desfasura activitatea si implementa strategiile.

Succesul Emitentului si capacitatea de a realiza initiativele de crestere, depend in foarte mare masura de capacitatea acestuia de a pastra membrii organelor de conducere si si de a coopta sip astra personalul auxiliar calificat, cu o experienta in industrie acumulata in cadrul unei companii de dimensiunea si complexitatea Emitentului. Incapacitatea de a atrage si a pastra personal calificat sau dificultatea de a gasi cu promptitudine inlocuitori calificati, ar putea avea un efect negativ semnificativ asupra afacerii Emitentului. Deoarece industria energiei regenerabile este relativ noua in Romania, se atesta o lipsa de personal calificat cu experienta in domeniu.

Activitatea Societatii se bazeaza pe infrastructura IT si pe monitorizarea operatiunilor

Daca infrastructura IT a Societatii ar esua, o astfel de defectiune ar putea duce la incapacitatea de a monitoriza activitatile Emitentului, inclusive datele operationale, cu un impact negativ asupra operatiunilor Emitentului, precum si asupra conformitatii acestuia cu cerintele de reglementare. Aceste aspect ar putea cauza nerespectarea cerintelor prevazute in autorizatii, impunerea amenzilor sau altor sanctiuni, cresterea costurilor si pierderi potentiale. Orice incapacitate de a monitoriza operatiunile Emitentului sau cresterea costurilor sau pierderilor ar putea avea un efect negativ asupra situatiei financiare si a rezultatelor activitatii Emitentului. In plus, o pierdere indelungata a informatiilor stocate in sistemele IT ale Emitentului ar putea compromite capacitatea acestuia de a respecta cerintele legale de raportare.

Un atac cybernetic ar putea afecta negativ afacerile, situatia financiara si rezultatele activitatii Societatii. Riscurile privind securitatea informationala au crescut, in general, in ultimii ani din cauza proliferarii noilor tehnologii, a diversificarii si a caracterului sofisticat al atacurilor cibernetice. Datorita naturii critice a infrastructurii Emitentului si a accesibilitatii sporite posibile prin conexiunea la internet, Emitentul este supus risculuiatacurilor cibernetice. Consecintele negative ale unui atac cybernetic pot fi diverse, precum perturbarea unor operatiuni comerciale, distrugerea unor bunuri, pierderea unor informatii despre clienti, pierderea veniturilor, sporirea costurilor de remediere si alte daune financiare, implicarea in litigii si afectarea reputatiei Emitentului.

## **Riscul asociat cu ratele dobanzilor**

Evolutiile macroeconomice internationale care se reflecta in dinamica inflatiei, politicile monetare la nivel national si European dar si in evolutia pietei de capital, influenteaza rata dobanzii, la fluctuatiile careia Emitentul este expus cu precadere prin creditele si liniile de credit contractate. Cresterea ratelor dobanzii este absorbita la nivelul costurilor financiare, cu impact negativ asupra situatiei financiare, rezultatelor operatiunilor si perspectivelor Societatii emitente. Cu toate acestea, expunerea relativ redusa pe zona de creditare, limiteaza potentialul unui impact negative asupra business-ului companiei.

## Riscul valutar

Riscul valutar se asociază, cu precădere tranzacțiilor derulate cu parteneri externi. Impactul potențial al acestui risc este evaluat la un nivel relativ redus, în ciuda faptului că odată cu diversificarea activității ponderea importurilor în valoarea agregată a achizițiilor a crescut aceasta se menține în continuare la un nivel redus.

## Riscuri legate de concurență

Piata furnizorilor de energie și cea a serviciilor de tranziție energetică din România are o structură complexă, centrată pe zona de servicii integrate, ceea ce conturează premisele apariției riscului legat de concurență. Cu toate acestea, compania este poziționată extrem de bine, permițându-i să facă cu succes față la intrarea de noi jucători în piață.

## Riscul reputațional

Riscul reputațional reprezintă riscul actual sau viitor de afectare negativă al rezultatelor și capitalului determinat de percepția nefavorabilă asupra imaginii Emitentului de către clienți, contrapartide, acționari, investitori sau autoritatea de supraveghere.

Lipsa conformității, aplicarea de către autoritatea de reglementare a unor sancțiuni cu rezonanță în media, erori umane cu impact asupra calității serviciilor oferite și a opiniei consumatorilor față de produsele și serviciile REO, sunt câteva dintre factorii interni care comportă risc reputațional pentru Societate. Pentru minimizarea probabilității impactului unor astfel de factori de risc, compania pune un accent deosebit pe construirea unui cadru procedural intern solid, capabil să susțină creșterea accelerată a companiei și integrarea de noi linii de business.

Dintre factorii externi care pot genera risc reputațional, se evidențiază publicitate negativă falsă în mediul online și în mass media, la inițiativa unor indivizi sau grupuri de interese contrare REO, afectarea gravă a securității Emitentului în urma unor atacuri asupra sistemului informatic, litigii, pentru care conducerea este pregătită să acționeze prin planuri de comunicare de criză și PR, facilitate de colaborarea strânsă pe care Societatea o are cu specialist în domeniu.

## Riscul fiscal și juridic

Cadrul legislativ în continuă dinamică, cu acte normative multiple pe diferite zone fiscale și cu numeroase neclarități, poate crea confuzie. Procesul de consolidare și armonizare ale sistemului de impozitare din România cu legislația europeană, permite interpretări diferite ale anumitor aspecte care sunt tratate în mod diferit de către autoritățile fiscale. Acest aspect poate conduce la amenzi și penalități suplimentare. În activitatea curentă, ca urmare a modificărilor legislative, ale dinamicii în relațiile sale cu contrapartii (clienți, concurenți sau autorități de reglementare), Emitentul este supus riscului de litigiu, cu impact asupra situației financiare și asupra imaginii Societății.

Riscul de insolvență

Riscul de insolvență este asociat predominant presiunii financiare exercitate de obligațiile asumate pe termen lung. La 31.12.2022, datoriile pe termen lung ale Societății aveau următoarea structură, împrumutul obligator

cu scadenta in 02.2026 si cupon anual fix de 9% un imprumut bancar de 5 Mil. Ron prin facilitatea IMM Invest si imprumutul din partea actionarului minoritar Tejas, in valoare de 2,75 mil USD. Desi in pozitia bilantiera datoriile totale au inregistrat o crestere acest lucru se datoreaza in principal avansurilor incasate de la client in valoarea de aproximativ 52 Mil Ron care insa o putem exclude intrucat toate proiectele au fost deja finalizate.

In termeni reali prin excluderea sumelor incasate in avans duce raportul datoriilor totale vs active la un procent de 42,3% care tine compania **intr-un interval foarte confortabil pentru servizarea datoriilor pe termen lung.** Desi pozitia financiara a emitentului s-a imbunatatit semnificativ comparativ cu 2021, conducerea acestuia va continua o politica financiara echilibrata si prudenta care sa ii imbunatateasca rezilienta la riscuri financiare sau de piata

## Riscul strategic

Riscul strategic reprezinta riscul actual sau viitor de afectare negative a rezultatelor si capitalului determinat de schimbari in mediul de afaceri sau de decizii de afaceri nefavorabile, de implementarea inadecvataa deciziilor sau de lipsa de reactie la schimbarile din mediul de afaceri.

Riscul strategic la care poate fi expus Emitentul, poate fi cauzat de urmatorii factori:

Prognostarea unor conditii si ipoteze de lucru nerealiste sau neancorate in modificarile mediului

concurrential/de afaceri/legislativ si economic in care Emitentul isi desfasoara activitatea

Determinarea incorecta/necorespunzatoare a principalilor indicatori strategici

Lipsa unui echilibru intre resurse si planuri investitionale

Necorelarea indicatorilor din bugetul de venituri si cheltuieli cu cei din alte documente de planificare al Emitentului.

Suplimentar, introducerea de noi linii de activitate, noi servicii de catre Emitent si/sau inceperea sau continuarea activitatilor in pietele noi, poate duce la riscuri suplimentare care pot afecta in mod negative activitatea, planul de afaceri si rezultatele Emitentului.

De asemenea, Emitentul ar putea sa se loveasca de o lipsa a elasticitatii preturilor in piata, ceea ce va duce la limitarea unor masuri de crestere a preturilor.

Orice modificare a mediului de afaceri, orice decizie de afacere nefavorabila sau implementarea inadecvata a unor decizii ar putea avea un efect negativ asupra activitatii, situatiei financiare sau rezultatelor operationale ale Emitentului. De asemenea, toate aceste elemente, precum si altele similar, pot duce la modificarea planului de afaceri si rezultatelor viitoare ale Emitentului.

## Riscul de conformitate

Riscul de conformitate reprezinta riscul actual sau viitor de afectare a rezultatelor si a capitalului, care poate conduce la aplicarea unor sanctiuni Emitentului, obligarea acestuia la plata unor prejudicii sau daune constatate si/sau rezilierea de contracte sau care pot afecta reputatia Emitentului, ca urmare a incalcarilor sau neconformarii cu cadrul legal si de reglementare, cu acordurile, practicile recomandate sau standardele etice. Riscul de conformitate poate aparea ca urmare a unei conduite necorespunzatoare existente la nivel de organizatie, in relatia cu clientela, a personalului propriu si a comportamentului clientilor in relatia cu Emitentul. Neconformarea de catre Emitent la cadrul legal si de reglementare ar putea avea un efect negativ semnificativ asupra activitatii, situatiei financiare sau rezultatelor operationale ale Emitentului.

Activitatea Emitentului este puternic și în mod extensiv reglementată. Aplicarea unor cerințe de reglementare viitoare ce pot fi impuse prin legislația europeană sau națională și/sau ca urmare a dispozițiilor autorității de supraveghere, pot duce la angrenarea de costuri substanțiale cu monitorizarea și respectarea acestor cerințe, cu efecte financiare negative semnificative asupra Emitentului și ar putea crea un risc mai mare de pierdere pentru detinatorii de obligațiuni.

Activitatea Emitentului poate fi influențată negativ de modificări legislative de natură fiscală sau de reglementare, aplicabile furnizorilor independenți de energie, modificări legislative care ar putea crea un risc mai mare de pierdere pentru detinatorii de obligațiuni.

Interesele acționarilor Emitentului ar putea să nu coincidă cu interesele Detinatorilor de Obligațiuni. Acționarii Emitentului au, direct sau indirect, capacitatea de a influența, printre altele, asupra structurii juridice și de capital, operațiunilor zilnice ale Emitentului, precum și capacitatea de a numi și schimba membrii organelor de conducere și de a aproba orice alte modificări în cursul activității Emitentului. De exemplu, acționarii ar putea determina Emitentul să suporte o îndatorare suplimentară, să instruiască anumite active sau să distribuie dividende, în măsura în care obligațiunile permit aceste operațiuni. Acționarii Emitentului ar putea avea, de asemenea, interese în anumite achiziții, cesionări, finanțări, distribuții de dividend sau alte tranzacții care, după părerea lor, ar putea spori propriile investiții de capital, deși astfel de tranzacții ar putea implica riscuri pentru detinatorii de obligațiuni.

Riscuri sistemice cu impact asupra poziției financiare sau performanței Emitentului

Pentru Restart Energy One, riscurile sistemice – de natură riscurilor de țară, a jocurilor economice globale/naționale, și a celor legislative – rămân cele care prezintă una din cele mai ridicate amenințări, atât prin probabilitatea apariției lor pe fondul provocărilor geopolitice, a măririi incertitudinilor legislative, cât și prin amplitudinea impactului asupra afacerii.

Din acest motiv, conducerea Societății a implementat o politică de diversificare a liniilor de business, intensificând efortul financiar, managerial și operațional pentru construcția propriilor unități de producție a energiei verzi, precum și accelerarea dezvoltării liniei de business Restart Solar B2B. Aceasta joacă un rol strategic în actuala strategie de business a companiei.

## Elemente de perspectiva privind activitatea Emitentului

Perspectivile de business ale Societății urmăresc dezvoltarea trendului adoptat în 2021, anume accelerarea creșterii pe segmentul de servicii dedicate tranziției energetice, în paralel cu dezvoltarea segmentului de upstream, ce include dezvoltarea, construcția și operarea de capacități de producție a energiei regenerabile din surse solare. Obiectivul strategic pentru acest segment de business este în continuare dezvoltarea și construirea de parcuri fotovoltaice de tip utility scale. Compania avea un pipeline de aproximativ 1000 MW în dezvoltare.

Pe lângă continuarea dezvoltării segmentului de upstream, compania va continua să execute strategia începută pentru dezvoltarea produsului Restart Solar B2B, unde compania și-a setat ca țintă atingerea unei capacități de 50 MW.

Noile linii de business lansate la finalul anului trecut, care oferă servicii de operare comercială și distribuție echipamente pentru energie regenerabilă, sunt de așteptat să capete tracțiune și să aducă un aport în creștere în următoarele exerciții financiare.

Platforma RED, poziționată ca ecosistem de sustenabilitate, rămâne o componentă strategică pentru RESTART ENERGY în atingerea țintei sale de a deveni lider în furnizarea serviciilor de tranziție energetică pe piața românească și unul din principalii vectori de dezvoltare în următorii ani în regiune. Lansat în 2021, ecosistemul a fost completat în 2022 cu standardul de certificare RED în luna August. Noua structură permite platformei o abordare integrată a nevoilor companiilor producătoare de energie din surse regenerabile. Deși a urmat un

parcurs accelerat de dezvoltare si optimizare, platforma a pastrat caracteristicile sale de baza: transparenta, securitate si simplitate in operare. Concomitent cu aducerea primilor producatori pe platforma, compania isi propune sa mareasca lichiditatea pe marketplace-ul sau pentru creditele de carbon, cat si adaugarea de noi servicii care sa serveasca toti jucatorii de pe piata energiei regenerabile, investitori, producatori si consumatori.

## PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATE

Restart Energy One a emis un numar de 163 612 obligatiuni corporative convertibile in actiuni, cu scadenta in 2026 si cu posibilitatea rambursarii anticipate, a caror valoare nominala totala este de 16 361 200 lei. Rata dobanzii anuale este de 9%, iar impozitul pentru persoanele fizice este de 10%, in timp ce persoanele juridice sunt scutite de plata impozitului.

La data prezentului raport, Societatea are toate obligatiile de plata privind cuponul onorate si nu anticipeaza dificultati in viitor privind respectarea calendarului de plata a cuponului.  
Politica de dividend.

Hotararea repartizarii rezultatului exercitiilor financiare apartine Adunarii Generale Ordinare Anuale a Actionarilor. In urma acesteia, se poate decide totusi, ca alocarea profitului sa mearga catre finantarea dezvoltarii activitatii in detrimentul platii dividendelor.

## Actionari si structura actionariatului

La 31.12.2022, capitalul social subscris si integral varsat, constituit prin aport in numerar si in natura, este de 26 351 177,2 lei, din care aport in lei in valoare de 25 824 153,6 integral varsat si aport in euro in valoare de 107 155,64 euro, integral varsat.

Capitalul social este impartit in 65 877 943 actiuni ordinare, nominative, indivizibile si dematerializate, avand o valoare nominala de 0,4 lei fiecare si conferind drepturi egale detinatorilor lor.  
Societatea are trei actionari, persoane juridice, astfel:

**ARMAND CONSULTING S.R.L.** deține 61.266.487 acțiuni ordinare, având o valoare nominală de 0,4 lei fiecare și o valoare nominală totală de 24.506.594,80 lei, reprezentând 93% din capitalul social al Societății;  
**PUBLIC INTELLIGENCE S.R.L.** deține 3.293.897 acțiuni ordinare, având o valoare nominală de 0,4 lei fiecare și o valoare nominală totală de 1.317.558,80 lei, reprezentând 5% din capitalul social al Societății;  
**TEJAS CAPITAL GROUP, LLC** deține 1.317.559 acțiuni ordinare, având o valoare nominală de 0,4 lei fiecare și o valoare nominală totală de 527.023,60 lei, reprezentând 2% din capitalul social al Societății.

## Societati afiliate si procentul de actiuni detinute

**Restart Energy One S.A.**, prin actionarul majoritar care detine controlul asupra societatii, face parte dintr-un grup integrat de initiative antreprenoriale in domeniul energiei.

La data incheierii exercitiului financiar 2022 societatea detine direct participatii in companiile:

**Restart Energy Trading S.R.L.**

**Comcris Energy S.R.L.**

**Restart Energy Doo (Serbia)**

**Akti Sol S.R.L**

Principalele tranzactii derulate cu partile afiliate privesc investitia REO in dezvoltarea platformei RED prin actionarul Armand Consulting SRL si Public Intelligence si cu servicii de consultanta manageriala prestate, de asemenea, de Armand Consulting SRL.

## CONDUCEREA SOCIETATII

### Consiliul de Administratie

#### **Domuta Armand-Doru, Presedinte al Consiliului de Administratie, Director General si beneficiar real**

Domuta Armand-Doru este un profesionist de exceptie in domeniul energiei, avand peste 10 ani experienta in dezvoltarea de proiecte de energie regenerabila, planificarea strategica a afacerilor, in aprovizionarea, furnizarea si tranzactionarea transfrontaliera a energiei, in subventii nerambursabile UE, dezvoltarea afacerilor si managementul de proiect.

A dezvoltat peste 30 de proiecte de eficienta energetica prin constructie de parcuri solare (peste 500 MW). Este creatorul si dezvoltatorul platformei globale online RED de tranzactionare energie verde, tip Peer2Peer, care permite schimburile directe de energie intre producatori si consumatorii finali, prin intermediul careia doreste sa aduca oamenilor libertate energetica.

In prezent, controleaza mai multe societati (holdingul Armand Consulting, cu afaceri in domeniul energiei, agriculturii si constructiilor), dezvoltand in acelasi timp filiale internationale ale afacerii. De asemenea, dl. Domuta este presedinte al Asociatiei Blockchain Romania si presedintele consiliului de administratie al societatii Restart Energy Innovative Technologies AG Elvetia, o societate care face parte din grupul de companii



Restart Energy One si care a fost creata pentru a finanta, cerceta si dezvolta proiecte revolutionare de tehnologie energetica, cu scopul de a avansa si consolida utilizarea energiei “verzi” la nivel European. Prin integrarea acestor noi tehnologii in companiile din grup, precum Restart Energy One, se creeaza valoare atat pentru actionari prin valorificarea unor avantaje competitive, dar si pentru client, prin accesul facil si la preturi competitive la energie verde.

DI. Domuta este licentiat al Universitatii de Vest din Timisoara, specializarea Marketing Management si al programului de master in Audit si Expertiza Contabila al Universitatii de Vest “Vasile Goldis” din Arad. Armand Domuta detine indirect, prin intermediul societatii Armand Consulting SRL, in cadrul careia este asociat unic, 93% din actiunile Restart Energy One, dar si cota parte din detinerea de 3% din capitalul social al Emitentului, de catre actionarul persoana juridica Public Intelligence, societate in care dl. Domuta este asociat majoritar cu o detinere de 70%.

### **Doicaru Renato-Flaviu, Administrator**

Renato Doicaru este un profesionist cu o inalta calificare, avand o vasta experienta pe latura comerciala si operationala a afacerii, precum si in ceea ce priveste coordonarea activitatilor de procurare si comercializare a energiei si gazelor naturale.

Renato este licentiat in Management si Marketing la Universitatea de Vest din Timisoara si detine un master in Marketing in cadrul aceleiasi institutii.

DI. Doicaru detine indirect actiuni in cadrul Societatii, prin intermediul companiei Public Intelligence SRL (societate care detine 3% din Restart Energy One) in care acesta are o detinere de 30%.

Criznic Camelia-Liliana, Administrator

Doamna Criznic este contabil cu peste 25 ani experienta in domeniu. Cu competenta si expertiza in contabilitate financiara si de gestiune a costurilor, detine o cunoastere aprofundata a tuturor sectoarelor de activitate economica, drept fiscal si reglementari legale, inclusiv reglementari fiscal UE.

In prezent, activeaza in mai multe sectoare de activitate, in principal in domeniul energiei si dezvoltarii de software contabil, ca si consultant al autoritatilor fiscale locale in aceste domenii.

Doamna Criznic nu detine actiuni in cadrul Societatii.

## **Echipe de management**

Alaturi de Directorul General, Armand-Doru Domuta, care este de asemenea, Presedinte al Consiliului de Administratie, din echipa de top management a REO fac parte:

### **Cristian Bogdan, Chief Financial Officer**

Cristian Bogdan are o experienta de peste 15 ani in sectorul financiar, inclusiv functii manageriale, precum manager regional sau director. Experienta sa acopera afacerile corporative si analiza financiara, strategii de business, structurare credite, risc de credit si derulari operatiuni zilnice de business.

DI. Bogdan este licentiat in Finante-Banci si detinator al unui master in acelasi domeniu, obtinute in cadrul Universitatii de Vest din Timisoara.

Cristian Bogdan nu detine actiuni in cadrul Societatii.

### **Valentin Bargau, VP of Corporate Operations**

Valentin este expert financiar cu peste 17 ani experienta de success in domeniul financiar si bancar. Specialist in pietele de capital si solutii alternative de finantare, crede cu tarie in puterea inovatiei si “a gandii diferit”, sustinand in mod constant noi abordari in spatiul financiar. Anterior REO, a activat peste 15 ani in institutii financiare de top, precum ABN Amro si Banca Transilvania. Este licentiat in Finante – Banci si pietele de capital in cadrul Universitatii Spiru Haret din Bucuresti. Dl. Bargau nu detine actiuni in cadrul Societatii.

## ANALIZA REZULTATELOR FINANCIARE

### Bilantul

Totalul bilantier la 31.12.2022 insumeaza RON 147,9 Mil, inregistrand o crestere de 23.5%, atat in volum, cat si evolutii in structura. Evolutia pozitiva este rezultatul dezvoltarii resursei interne, pe fondul unei cereri in crestere pe piata, alimentata de tranzitia spre energia provenita din surse regenerabile.

### ANALIZA POZITIEI FINANCIARE

Indicatori ai pozitiei financiare	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
(lei)		
<b>Active imobilizate</b>	25.777.280	<b>35.143.645</b>
<b>Imobilizări necorporale</b>	17.614.528	<b>15.015.694</b>

<b>Imobilizări corporale</b>	2.111.141	<b>8.077.323</b>
<b>Imobilizări financiare</b>	6.051.611	<b>12.050.628</b>
<b>Active curente</b>	99.188.266	<b>112.078.898</b>
<b>Stocuri</b>	11.876.671	<b>42.359.112</b>
<b>Creanțe</b>	83.364.967	<b>55.354.410</b>
<b>Casa și conturi la bănci</b>	3.946.628	<b>14.354.172</b>
<b>Alte investitii pe termen scurt</b>		<b>11.204</b>
<b>Cheltuieli înregistrate în avans</b>	37.647	<b>1.987.023</b>
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>125.003.193</b>	<b>149.209.566</b>

Activul imobilizat la sfarsitul anului 2022 a insumat RON 35,1 Mil, in crestere cu peste 36% vs. anul precedent, principalele modificari structurale avand loc in clasa imobilizarilor corporale si a celor financiare. In ordine, imobilizarile corporale au inregistrat o crestere data de adaptarea flotei auto la nevoile personalului de vanzari, cat si a echipelor de ingineri si proiect manageri, responsabili cu vizite si monitorizarea evolutiei fiecarui santier unde Restart Energy One livreaza investitii la cheie, sub forma de centrale fotovoltaice rooftop. Totodata, in aceeasi subclasa sunt incluse si echipamentele specializate de masura, proiectare si monitorizare a acestor santiere.

Imobilizarile corporale in curs de executie, RON 3.7 Mil, sunt reprezentate de proiectul de cercetare in domeniul agrovoltaic, constand intr-o ferma cu destinatie academica si demonstrativa, de agricultura regenerativa, care va permite pe langa cultivarea terenului fara procedeele agricole uzuale (arat, discuit, etc) si instalarea de panouri (agro)fotovoltaice. Investitia este localizata in judetul Timis, in apropierea localitatii Buzias. In acelasi proiect, compania va construi si o hala de depozitare, pentru uzul propriu, in vederea depozitarii echipamentelor necesare activitatii de instalare a centralelor fotovoltaice. Conducerea societatii estimeaza ca acest proiect va fi dat in folosinta treptat in 2023, urmand a fi finalizat in 2024.

O modificare structurala semnificativa se observa si in cadrul postului de Imprumuturi acordate entitatilor controlate in comun, valoarea acestora situandu-se la RON 7.2 Mil al finalul anului 2022, in crestere de la RON 0.9 Mil, in anul precedent. Cresterea provine din imprumuturile acordate companiei Comcris, companie fiica a lui Restart Energy One in 2022, sumele avand destinatia platilor de dezvoltare catre furnizorul echipamentului Statie de transformare, care sa asigure interconectarea parcului (proiect) fotovoltaic de 48 MWp cu reseaua nationala.

In continuare la acest post, mentionam faptul ca valoarea imobiliarilor financiare, desi mentinuta la un nivel relativ constant intre cele doua momente de bilant anual, a inregistrat cateva modificari structurale. In ordine cronologica, valoarea acestei pozitii bilantiere a scazut cu suma de RON 4.8 Mil, prin provizionarea integrala a participatiilor detinute la Restart Energy Serbia, decizie prudentiala, luata in urma evolutiei in sens defavorabil a preturilor in piata de energie electrica. O a doua modificare in componenta acestei pozitii bilantiere este data de acumularea participatiilor la compania fiica, Comcris SRL, in suma de RON 4.5 Mil, suplimentar fata de soldul existent la final de 2021.

Celelalte pozitii (imobiliarile necorporale) au ramas relativ la un nivel constant, valoarea lor la finalul lui 2022 fiind afectata in principal doar de amortizare.

Continuand cu Actiunile Circulante, mentionam de asemenea o crestere valorica, insotita deopotri si de modificari structurale. Nivelul acestora se situeaza la RON 112 Mil la sfarsitul exercitiului financiar analizat, cu 12% mai mult decat la finalul exercitiului anterior. Prima modificare substantiala se observa in categoria de stocuri, a caror valoare a crescut aproape de 4x vs. anul anterior, reprezentand RON 42.3 Mil la Dec. 2023. Cresterea provine exclusiv din linia de business solar (instalarea de centrale fotovoltaice la cheie), fiind data atat de cresterea stocului de echipamente aflate in depozite (inchiriate) cat si de santierele in curs de executie. In 2022 au fost semnate cca 70 de noi contracte pentru acest tip de investitie, acestea fiind in diverse stadii de lucru la final de 2022.

Nivelul creantelor se situeaza la jumatate vs anul anterior, respectiv la RON 35.4 Mil, fiind compuse din creante curente aferente exploatarei. Variatia soldului comparativ cu anul anterior este efectul unei ajustari contractuale cu un partener investitor pentru dezvoltarea unui parc proiect centrala fotovoltaica – proiectul a fost divizat in proiecte egale, mai mici, de 50 MWp, pentru o gestionare mai facila. Fiind insa o modificare survenita intr-un exercitiu financiar diferit, contrapartida acestei modificari a fost rezultatul raportat.

In componenta categoriei Alte Creante se observa o crestere de aproape 4x, soldul la final de 2022 ajungand la RON 16 Mil. Suma reprezinta valoarea veniturilor neincasate, date de diferenta dintre pretul contractual a energiei electrice si nivelul maxim plafonat de stat. O parte din aceasta suma a fost rambursata de catre Stat, insa diferenta (cca RON 8 Mil) va fi provizionata si, ulterior, in cazul in care nu vor mai exista corectii sau reveniri din partea legiuitorului, trecuta pe cheltuieli in exercitiul urmator.

Pozitia de disponibilitati a companiei s-a imbunatatit in 2022, soldul la final de an fiind de RON 14.3 Mil, comparative cu soldul de RON 3.9 Mil. Facem precizarea ca o parte din aceste sume sunt

reprezentate de sume aparținând companiei, însă blocate cu titlu de garanție pentru contractele comerciale în derulare.

Cheltuielile în avans înregistrează o creștere, situându-se la RON 2 Mil la final de 2022. Acumularea se datorează însă certificatelor verzi aprovizionate de la producătorii de energie electrică din portofoliul companiei, pe fondul scaderii cantităților furnizate. Stocul valoric de certificate verzi acumulate acoperă cantitatea de energie electrică furnizată în câteva luni de zile.

Indicatori ai poziției financiare	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
(lei)		
<b>Total Datorii</b>	98.149.041	<b>133.933.993</b>
<b>Datorii pe termen scurt</b>	66.307.382	<b>97.480.558</b>
<b>Datorii pe termen lung</b>	31.841.659	<b>36.453.435</b>
<b>Venituri înregistrate în avans</b>	4.152.881	
<b>Capital propriu</b>	21.421.674	<b>13.995.976</b>
<b>Provizioane</b>	1.279.597	<b>1.279.597</b>
<b>Capital social subscris vărsat</b>	26.351.177	<b>26.351.177</b>
<b>Rezerve</b>	359.375	<b>359.375</b>
<b>Rezerve din reevaluare</b>		<b>88.928</b>
<b>Rezultat reportat</b>	-3.320.860	<b>-28.475.089</b>
<b>Rezultatul perioadei</b>	-1.968.018	<b>15.673.585</b>
<b>TOTAL PASIVE</b>	<b>125.003.193</b>	<b>149.209.566</b>

Sursele de finanțare pentru pozițiile de activ bilanțier au înregistrat modificări structurale. Datoriile pe termen scurt au înregistrat o creștere de 47%, soldul la final de 2023 situându-se la RON 97.5 Mil. Deși la prima vedere creșterea este semnificativă, RON 52.5 Mil din această sumă o reprezintă avansurile încasate de la clienții liniei de business Solar, în creștere de la RON 10.2 Mil încasați în 2021. Ținând cont de această precizare, datoria pe termen scurt a companiei se situează la un nivel inferior la final de 2022 vs anul anterior.

Datoriile comerciale au scăzut în cursul lui 2022. Acestea au înregistrat un nivel mai ridicat în 2021, pe fondul creșterii agresive a prețurilor, însă în cursul exercitiului încheiat, Restart Energy One a redus nivelul datoriilor comerciale la un nivel confortabil.

Categoria Alte Datorii pe Termen Scurt, în sold RON 25.5 Mil, continuă datoriile bugetare curente, în speta RON 10.9 Mil, reprezentând TVA și RON 10.6 Mil Contribuția la Fondul de Tranzitie Energetică. Suma

reprezentand TVA curent contine inclusive portiunea esalonata prin acordul cu ANAF (RON 10.2 Mil) pe o perioada de 3 ani de zile, acord semnat in Iulie 2022. Compania a decis spre cererea esalonarii catre ANAF, pentru a putea sa utilizeze resursele de cash disponibile la dezvoltarea operationala, avand in vedere momentul potrivit din piata.

Sursele de finantare pe termen lung sunt reprezentate de emisiunea de obligatiuni, in sold RON 16.361 Mil, neschimbat. Totodata, pe langa aceasta sursa de finantare, notam si creditul IMM Invest, in sold RON 5 Mil. Diferentele vs anul anterior sunt date de rambursarea benevola a componentei cash a multiprodusului de finantare contractat la o banca locala.

In categoria Alte Datorii pe termen lung sunt incluse imprumutul de la actionarul din US, in sold (RON 12.7 Mil), impreuna cu leasingurile auto in derulare.

Capitalurile proprii au inregistrat o diminuare valorica, in urma ajustarii rezultatului raportat, mentionat mai sus. Rezultatul current al exercitiului a fost in suma de RON 15.7 Mil. Celelate posturi din cadrul capitalurilor propria au ramas constante sau au suferit modificari minore.

## Contul de rezultate

Dinamica activitatii companiei inregistreaza o crestere semnificativa, atat din punct de vedere valoric pe linia de energie, cat si pe noua linie de business, Solar. La finalul exercitiului financiar, compania a realizat un volum al cifrei de afaceri de RON 314.5 Mil, in crestere cu 62% comparativ cu exercitiul anterior.

Activitatea responsabila cu comercializarea energiei electrice a incheiat exercitiul cu un volum al vanzarilor de RON 290.3 Mil, in crestere fata de nivelul anterior al anului 2021, situate la RON 161.5 Mil. Cresterea s-a datorat pe de o parte volumului mai mare si, totodata preturilor in crestere ale anului 2022. Linia de activitate Solar a incheiat anul 2022 cu un volum al vanzarilor de RON 24.2 Mil, insa reamintim nivelul ridicat al avansurilor incasate pe aceasta linie (mentionat la analiza bilantului, in suma de RON 52.5 Mil, nefacturati in ciuda faptului ca o mare parte dintre contracte au fost finalizate, ultima etapa, de obtinere a racordului era inca in curs de realizare la final de 2022).

Cheltuiala cu materiile prime si materialele, in suma de RON 15.1 Mil, reprezinta consumurile de componente aferente cifrei de afaceri realizata pe linia Solar. Desi se situeaza la un nivel mult mai ridicat vs cel inregistrat in anul anterior, nu se pot compara obiectiv, deoarece linia Solar a debutat abia in ultimul trimestru al anului 2021.

Cheltuielile cu alte materiale, cat si cheltuielile cu utilitatile au inregistrat variatii, insa normale, situandu-se totodata la niveluri scazute in valori absolute si ilustrand in mod direct efectele preturilor din piata.

Cheltuiala cu energia electrica marfa, desi s-a aflat la un nivel mai ridicat in valoare absoluta comparative cu 2021, nivelul inregistrat la sfarsitul lui 2022 (RON 182.3 Mil) reprezinta o scadere ca si pondere in cifra de afaceri aferenta liniei de comercializare a energiei electrice (62% in 2022 vs 68%). Aceasta diferenta de pondere, raportata la valori absolute mai mari in 2022, a adus o contributie pozitiva in marja bruta realizata de companie.

Pe fondul cresterii si diversificarii activitatii, Restart Energy One a acumulat mai multe resurse umane, specialisti in domeniul energetic (ingineri electricieni, proiectanti, arhitecti, etc.) care sa gestioneze noua activitate comerciala Solar. Aceasta decizie a condus la cresterea cheltuielilor cu personalul, la RON 11.5 Mil in 2022 vs RON 9.3 Mil in 2021. Cresterea insa se cuantifica doar in termeni absoluti, deoarece ponderea acesteia in cifra de afaceri are o dinamica negativa, scazand de la 4.81% in 2021, la 3.64% in 2022.

Prudential, compania a înregistrat provizioane suplimentare în 2022, cu o contribuție netă în valoare RON 12.2 Mil în 2022, vs. RON 4 Mil în 2021. Provizioanele înregistrate în 2022 sunt reprezentate preponderant de activele financiare provizionate (RON 4.8 Mil), creanțele (incerte) rezultate în urma plafonării de pret în furnizare (RON 5.9 Mil), de creanțele incerte și reevaluări ale mijloacelor fixe.

Capitolul Alte Cheltuieli de Exploatare, deși menținut la un nivel relativ constant față de exercitiul anterior, a avut o structură semnificativ diferită. Pe fondul adoptat de către toți furnizorii din România în cursul anului 2022, fapt care a generat scăderea cantitatilor furnizate, cheltuielile directe tranzitorii (cu operatorul de rețelei de transport, cu operatorii rețelei de distribuție și cele privind certificatele verzi) au scăzut la RON 43.1 Mil vs. RON 51.7 și, respectiv, RON 3 Mil vs RON 12.2 Mil.

Mentionăm însă o apariție importantă în acest capitol, reprezentată de contribuția la Fondul de Tranziție Energetică, în sumă de RON 18.2 Mil, fără corespondent în exercitiul financiar precedent. Având în vedere caracterul extraordinar al naturii acestei taxe, deși contabil nu există alternativa considerării ei ca și cheltuiala extraordinară, aceasta va fi exclusă din calculul EBITDA.

Pe fondul reesalonării unor datorii comerciale și a datoriilor ANAF au existat anumite penalități de întârziere (RON 1.7 Mil în total), asumate de companie în condițiile conservării resurselor disponibile de cash spre a le utiliza în exploatare. Până la concurența sumei de RON 2.3 Mil, compania a înregistrat și alte cheltuieli aferente exploatarei.

<b>Cifra de afaceri netă, din care:</b>	<b>193.623.534</b>	<b>314.478.403</b>
<b>Venituri din producția vândută</b>	32.144.560	<b>24.201.644</b>
<b>Venituri din vânzarea mărfurilor</b>	161.478.974	<b>290.276.759</b>
<b>Venituri aferente costului prod. în curs de execuție</b>	97.381	<b>173.319</b>
<b>Alte venituri din exploatare</b>	3.392.724	<b>596.031</b>
<b>TOTAL VENITURI EXPLOATARE</b>	197.113.639	<b>315.247.753</b>
<b>Cheltuieli materiale</b>	202.048	<b>15.141.155</b>
<b>Cheltuieli privind mărfurile</b>	109.909.459	<b>182.266.433</b>
<b>Cheltuieli cu personalul</b>	9.317.066	<b>11.471.827</b>
<b>Chelt. cu ajustarea val. activelor imobilizate</b>	4.037.682	<b>12.233.088</b>
<b>Alte cheltuieli de exploatare, din care:</b>	64.976.851	<b>66.657.232</b>
<b>Cheltuieli privind prestațiile externe</b>	51.724.698	<b>43.108.762</b>

<b>Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător</b>	12.247.559	<b>3.050.076</b>
<b>Cheltuieli cu impozite, taxe și vărs. asimilate</b>	316.675	<b>18.214.180</b>
<b>Alte cheltuieli</b>	687.919	<b>2.284.214</b>
<b>TOTAL CHELTUIELI EXPLOATARE</b>	195.501.687	<b>294.330.804</b>
<b>REZULTATUL DIN EXPLOATARE</b>	-1.611.952	<b>20.916.949</b>
<b>VENITURI FINANCIARE, din care:</b>	102.104	<b>485.692</b>
<b>Venituri din dobânzi</b>	<b>2.649</b>	<b>375</b>

<b>Alte venituri financiare</b>	<b>99.455</b>	<b>485.317</b>
<b>CHELTUIELI FINANCIARE, din care:</b>	2.682.074	<b>5.729.056</b>
<b>Cheltuieli privind dobânzile</b>	1.854.053	<b>2.716.600</b>
<b>Alte cheltuieli financiare</b>	828.021	<b>3.012.456</b>
<b>REZULTATUL FINANCIAR</b>	-2.579.970	<b>-5.243.364</b>
<b>VENITURI TOTALE</b>	197.215.743	<b>315.733.445</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	199.183.761	<b>300.059.860</b>
<b>REZULTATUL BRUT</b>	-1.968.018	<b>15.673.585</b>
<b>Cheltuiala cu impozitul pe profit</b>		<b>0</b>
<b>REZULTATUL NET</b>	<b>-1.968.018</b>	<b>15.673.585</b>

Activitatea de exploatare a generat in 2022 un rezultat contabil de RON 20.9 Mil, semnificativ in crestere fata de valoarea de RON 0.6 Mil realizata in 2021.



Rezultatul financiar a fost negativ, in suma de RON 5.7 Mil, mai mare decat rezultatul (negativ) inregistrat in 2021, in suma de RON 2.7 Mil. Compania plateste dobanzi (obligatiuni, credite), fara a avea un correspondent de aceasta natura in venituri.

Rezultatul net al realizat de Restart Energy One in perioada exercitiului financiar 2022 a fost de RON 15.7 Mil (5% din cifra de afaceri).

In scopul calcularii EBITDA, sunt luate in considerare profitul net (RON 15.7 Mil), dobanzile (RON 2.7 Mil), taxele (RON 18.2 Mil), amortizarea (RON 6.3 Mil), deprecieri ale activelor imobilizate si, respective, ale activelor circulante (RON 5.9 Mil, RON 6.2 Mil). Valoarea EBTIDA rezultata aferenta exercitiului financiar 2022 este de RON 55 Mil, respectiv 17.48% din cifra de afaceri.

## **DECLARATIA CONDUCERII**

Subsemnatul Domuta Armand-Doru, in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie al societatii Restart Energy One S.A., emitent de obligatiuni pe SMT administrat de BVB, declar ca, dupa cunostintele mele, situatiile financiare anuale ale societatii Restart Energy One S.A. aprobate prin AGA nr.1 24.04.2023, intocmite la 31.12.2022 in conformitate cu standardele contabile in vigoare, reflecta o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, a veniturilor si cheltuielilor societatii, iar raportul Consiliului de Administratie, publicat la data de 26.04.2023 conform calendarului financiar asumat, prezinta in mod corect si complet informatiile despre emitent in toate aspectele sale esentiale.

Presedintele Consiliului de Administratie al Restart Energy One S.A.  
Armand-Doru Domuta

# MINISTERUL FINANTELOR

## AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

**Index încărcare: 538374483 din 24.04.2023**

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-538374483-2023** din data de **24.04.2023** pentru perioada de raportare 12 2022 pentru CIF: **34583200**

Nu există erori de validare.

Validity unknown

Digitally signed by Serviciul depunere  
declaratii  
Date: 2023.04.24 12:03:36 EEST  
Reason: Documentul a fost trimis de catre ANAF  
Location:

Bifati numai  
dacă  
este cazul:
 Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti  
 Sucursala  
 GIE - grupuri de interes economic  
 Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An  Semestru Anul **2022**

Suma de control 26.351.177

Entitatea RESTART ENERGY ONE SA

Adresa

Județ Timis Sector Localitate TIMISOARA

Strada Gheorghe Doja Nr. 11 Bloc Scara Ap. OG- Telefon 0752347097

Număr din registrul comerțului J35/1297/2015 Cod unic de inregistrare 34583200

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

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

 **Situatii financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 **Raportări anuale**
 **Entități mijlocii, mari si 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 31.12.2022 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic**

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori :**

Capitaluri - total

13.995.976

Capital subscris

26.351.177

Profit/ pierdere

15.673.585

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

Numele si prenumele

DOMUTA ARMAND DORU

Numele si prenumele

CORSIM CONTABILITATE SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

10980

CIF/ CUI membru CECCAR

35181350

Semnătura \_\_\_\_\_

Entitatea **are obligația legală** de auditare a situatiilor financiare anuale?  DA  NUEntitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale?  DA  NU**AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

ADINA NICOLETA FUCHS

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

AF4979

CIF/ CUI

25390928

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii 

Armand-Doru Domuta

Digitally signed by Armand-Doru Domuta  
Date: 2023.04.24 14:35:20 +03'00'

Semnătura electronica

Entitatea **are obligația legală** de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ?  DA  NU**Formular VALIDAT**

**BILANT**  
la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	2.413.333	2.807.950
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	15.201.195	12.207.744
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	17.614.528	15.015.694
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	1.839.432	1.375.400
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	116.770	2.865.656
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	154.939	95.040
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12		3.732.824
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		8.403
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	2.111.141	8.077.323
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	5.180.973	4.877.660
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	870.638	7.172.968
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	6.051.611	12.050.628
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	25.777.280	35.143.645
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.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	2.783.641	12.819.999
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	4.676.900	22.643.042
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		43.305
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	4.416.130	6.852.766
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	11.876.671	42.359.112
<b>II. CREAŢE</b>				
1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	75.636.506	35.401.037
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	3.014.010	3.916.243
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creațe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	4.714.451	16.037.130
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	83.364.967	55.354.410
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		11.204
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		11.204
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	3.946.628	14.354.172
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	99.188.266	112.078.898
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	37.647	1.987.023
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<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	629.345	
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	989.620	
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	10.235.642	52.506.302
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	32.683.991	19.445.909
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	21.768.784	25.528.347
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	66.307.382	97.480.558
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	28.765.650	16.585.363
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	54.542.930	51.729.008
<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	16.361.200	16.361.200
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	6.623.163	5.000.000
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	8.857.296	15.092.235
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	31.841.659	36.453.435
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	1.279.597	1.279.597
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68	1.279.597	1.279.597
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	4.152.881	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	4.152.881	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	4.152.881	
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	26.351.177	26.351.177

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	26.351.177	26.351.177
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87		86.928
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	262.955	262.955
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	96.420	96.420
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	359.375	359.375
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95		
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	3.320.860	28.475.089
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97		15.673.585
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	1.968.018	
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	21.421.674	13.995.976
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	21.421.674	13.995.976

\*) 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,

Numele si prenumele

DOMUTA ARMAND DORU

Semnătura \_\_\_\_\_

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

CORSIM CONTABILITATE SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

10980

Formular  
VALIDAT



**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	193.623.534	314.478.403
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	193.623.534	314.478.403
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	32.144.560	24.201.644
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	161.478.974	290.276.759
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	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)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	97.381	173.319
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	3.392.724	596.031
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	197.113.639	315.247.753
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	202.048	15.141.155
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	252.893	181.206
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	97.882	215.340
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		109.553
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	109.909.459	182.266.433
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	9.317.066	11.471.827
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	9.114.351	11.221.417
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	202.715	250.410

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	4.037.682	12.233.088
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	4.037.682	12.233.088
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	6.707.806	6.164.523
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	6.707.806	6.164.553
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	0	30
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	64.976.851	66.657.232
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	51.724.698	43.108.762
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*)	35	33	316.675	18.214.180
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	12.247.559	3.050.076
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	687.919	2.284.214
— 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)	40	39	1.000.000	0
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	1.000.000	0
- Venituri (ct.7812)	42	41	0	0
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	43	42	196.501.687	294.330.804
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	611.952	20.916.949
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	2.649	375
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	99.455	485.317
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	52	51	0	0
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	53	52	102.104	485.692
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	55	54	0	0
- Venituri (ct.786)	56	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	1.854.053	2.716.600
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	828.021	3.012.456
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	60	59	2.682.074	5.729.056

<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	2.579.970	5.243.364	
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	63	62	197.215.743	315.733.445	
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	64	63	199.183.761	300.059.860	
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	0	15.673.585	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	1.968.018	0	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	0	0	
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)	0	0	
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)	0	0	
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67	0	0	
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68	0	0	
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	0	15.673.585	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	1.968.018	0	

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 34 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

DOMUTA ARMAND DORU

Semnătura \_\_\_\_\_

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CORSIM CONTABILITATE SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

10980

**Formular  
VALIDAT**

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		15.673.585	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02				
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				
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				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati	20	19	91		76	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	112		83	
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		

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
<b>Subvenții</b> 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)	
<b>Creanțe restante</b> , 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	
<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	40	37	34.110
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
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
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
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)	
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
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), <b>din care:</b>	55	47		8.403
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		8.403
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
<b>Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)</b>	58	48	3.011.945	11.347.216
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute <b>(rd. 50 + 51 + 52 + 53)</b>	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, <b>din care:</b>	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
<b>Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)</b>	65	54	3.011.945	11.347.216
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	3.011.945	11.347.216
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
<b>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:</b>	68	57	72.624.561	44.091.200
- 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)		
<b>Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)</b>	71	59		
<b>Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)</b>	72	60		
<b>Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)</b>	73	61	4.102.449	13.892.951
- creanțe în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	77.985	155.974
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	1.067.942	60.310
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	2.956.522	13.676.667
<b>Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:</b>	79	67	3.014.010	3.916.243
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), <b>din care:</b>	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	649.649	4.131.201
- 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	649.649	4.131.201
- 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 nerezidenti	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		11.204
- 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	53.522	108.218
- în lei (ct. 5311)	99	85	53.522	108.218
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	3.616.763	13.487.734
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	3.500.332	2.214.249
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	116.431	11.273.485
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- 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	77.698.920	112.572.793
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică 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	8.857.296	15.092.235
- 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	42.919.960	71.952.210
- 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	468.019	509.130
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	16.069.111	23.243.522
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	908.022	1.602.104
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	15.118.287	21.588.509
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	42.802	52.909
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (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	4.425.228	1.752.213
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	4.425.228	1.752.213
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), <b>din care:</b>	139	122	4.959.306	23.483		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	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	4.959.306	23.483		
- subventii nereluatae 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), <b>din care:</b>	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	26.351.177	26.351.177		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	26.351.177	26.351.177		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	8.686.146	7.087.986		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	200.500	301.600		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
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				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>		<b>31.12.2022</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>	160	141	26.351.177	X	26.351.177	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile 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				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	26.351.177	100,00	26.351.177	100,00
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul raportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat</b>		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)				

<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

DOMUTA ARMAND DORU

Semnatura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CORSIM CONTABILITATE SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

10980

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

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

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

\*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile 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 entități 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. 161 - 171 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022).

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 cooperăției.

## SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri <sup>1)</sup>	Reduceri <sup>2)</sup>		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02	4.410.000	4.744.535		X	9.154.535
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	17.786.501	61.096	4.148.889	X	13.698.708
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	<b>07</b>	22.196.501	4.805.631	4.148.889	X	22.853.243
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	2.045.392	11.826	621.092		1.436.126
3.Instalatii tehnice si masini	10	508.721	2.968.922	274.347		3.203.296
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	504.877	76.088	407.519		173.446
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13		3.732.824			3.732.824
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17		8.403			8.403
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	<b>18</b>	3.058.990	6.798.063	1.302.958		8.554.095
<b>III.Imobilizari financiare</b>	19	6.051.611	11.803.160	5.804.143	X	12.050.628
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)</b>	<b>20</b>	31.307.102	23.406.854	11.255.990		43.457.966

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

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

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului <sup>1)</sup>	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării <sup>2)</sup>	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22	1.996.667	4.349.919		6.346.586
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	2.585.306	1.628.452	2.722.795	1.490.963
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
<b>TOTAL (rd.21 la 25)</b>	<b>26</b>	<b>4.581.973</b>	<b>5.978.371</b>	<b>2.722.795</b>	<b>7.837.549</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	205.960	67.828	213.062	60.726
3.Instalatii tehnice si masini	29	433.351	220.269	311.906	341.714
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	308.538	87.136	321.342	74.332
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
<b>TOTAL (rd.27 la 33)</b>	<b>34</b>	<b>947.849</b>	<b>375.233</b>	<b>846.310</b>	<b>476.772</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)</b>	<b>35</b>	<b>5.529.822</b>	<b>6.353.604</b>	<b>3.569.105</b>	<b>8.314.321</b>

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la **Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

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

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de immobilizari	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>					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru immobilizari necorporale	39				
<b>TOTAL (rd.36 la 39)</b>	<b>40</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
<b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>	<b>51</b>				
<b>III.Imobilizari financiare</b>					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

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

Numele si prenumele

DOMUTA ARMAND DORU

Semnătura \_\_\_\_\_

Numele si prenumele

CORSIM CONTABILITATE SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

10980

Formular  
VALIDAT



ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.4268/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2022 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

## Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

### A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
  - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
  - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
  - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
  - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile corectate.

### C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar <sup>1)</sup> încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent <sup>2)</sup>, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2023, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2022 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2023 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 <sup>3)</sup> „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reintocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2023 se referă la data de 1 ianuarie 2023, respectiv 31 decembrie 2023, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2023), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2022).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

**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) !

Nr.cr.	Cont	Suma	
1		Alege cont	-
			+

**Nota 1 - Active imobilizate**

31.12.2022

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
LICENTA SOFTWARE RVX ENERGY	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
LICENTA SOFTWARE RVX ENERGY	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
LICENTA SOFTWARE RVX ENERGY	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
LICENTA SOFTWARE RVX ENERGY	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
LICENTA SOFTWARE RVX ENERGY	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MODULE AMERISOLAR 250W	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
LICENTA SOFTWARE RVX ENERGY	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MOBILIER	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AUTOTURISM DACIA LOGAN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
LICENTA SOFTWARE RVX ENERGY	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
LICENTA SOFTWARE GEFEE	8 326.00	0.00	0.00	8 326.00	8 326.00	0.00	0.00	8 326.00
CENTRALA TELEFONICA SI ECHIPAMENTE AUXIL	15 843.00	0.00	0.00	15 843.00	15 843.00	0.00	0.00	15 843.00
SIISTEM	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DACIA LOGAN LAUREATE 2 1.0 12V 75 CP 871	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
LICENTA SOFTWARE RVX PORTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DACIA LOGAN 87179	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
LICENTA SOFTWARE GEFEE ENERGY	661.00	0.00	0.00	661.00	661.00	0.00	0.00	661.00
LICENTA SOFTWARE GEFEE ENERGY	349.00	0.00	0.00	349.00	349.00	0.00	0.00	349.00
LICENTA SOTWARE GEFEE FOR WEB	220.00	0.00	0.00	220.00	220.00	0.00	0.00	220.00
SUZUKI SPLASH	12 390.00	0.00	0.00	12 390.00	12 390.00	0.00	0.00	12 390.00
LICENTIERE GEFEE ENERGY	700.00	0.00	0.00	700.00	700.00	0.00	0.00	700.00
LICENTIERE GEFEE GAS	360.00	0.00	0.00	360.00	360.00	0.00	0.00	360.00
LICENTIERE GEFEE FOR WEB	223.00	0.00	0.00	223.00	223.00	0.00	0.00	223.00
LICENTIERE GEFEE ENERGY	704.00	0.00	0.00	704.00	704.00	0.00	0.00	704.00
LICENTIERE GEFEE GAZ	362.00	0.00	0.00	362.00	362.00	0.00	0.00	362.00
LICENTIERE GEFEE FOR WEB	221.00	0.00	0.00	221.00	221.00	0.00	0.00	221.00
LICENTA GEFEE GAZ	365.00	0.00	0.00	365.00	365.00	0.00	0.00	365.00
LICENTIERE FOR WEB	223.00	0.00	0.00	223.00	223.00	0.00	0.00	223.00
LICENTIERE GEFEE ENERGY	710.00	0.00	0.00	710.00	710.00	0.00	0.00	710.00
LICENTIERE GEFEE ENERGY 10	712.00	0.00	0.00	712.00	712.00	0.00	0.00	712.00
LICENTIERE GEFEE GAS	372.00	0.00	0.00	372.00	372.00	0.00	0.00	372.00
LICENTIERE GEFEE FOR WEB	227.00	0.00	0.00	227.00	227.00	0.00	0.00	227.00
LICENTA GEFEE ENERGY	1 320.00	0.00	0.00	1 320.00	1 320.00	0.00	0.00	1 320.00
LICENTA GEFEE ENERGY-TRANSA LUNARA	747.00	0.00	0.00	747.00	747.00	0.00	0.00	747.00
LICENTA GEFEE GAS	384.00	0.00	0.00	384.00	384.00	0.00	0.00	384.00
LICENTA GEFEE FOR WEB	235.00	0.00	0.00	235.00	235.00	0.00	0.00	235.00
SOLAX INVERTER three phase	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
LICENTIERE GEFEE ENERGY	759.00	0.00	0.00	759.00	759.00	0.00	0.00	759.00
LICENTIERE GEFEE FOR WEG	238.00	0.00	0.00	238.00	238.00	0.00	0.00	238.00
LICENTIERE GEFEE FOR GAS	390.00	0.00	0.00	390.00	390.00	0.00	0.00	390.00
TV LED UHD SMART CURBAT 138 CM	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
LAPMQD32ROA MACBOOK AIR13 I 5 1.8 8GB 12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TV SAMSUNG UE49K5102AKXBT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
LICENTA GEFEE ENERGY	758.00	0.00	0.00	758.00	758.00	0.00	0.00	758.00

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
LICENTA GEFFE GAS	397.00	0.00	0.00	397.00	397.00	0.00	0.00	397.00
LICENTA GEFFE WEB	238.00	0.00	0.00	238.00	238.00	0.00	0.00	238.00
HP ALL IN ONE PRO ONE G3 23 LED	843.00	0.00	0.00	843.00	-165.63	878.94	0.00	713.31
LAPTOP ASUS GL753VE 17.3 LED FHD	958.00	0.00	0.00	958.00	-188.11	998.72	0.00	810.61
MAC BOOK AIR 13/I 5 DC 1.8GHZ	1 092.00	0.00	0.00	1 092.00	-214.69	1 138.69	0.00	924.00
LAPTOP ASUS TRANSFORMERS BOOK FLIP TP 41	717.00	0.00	0.00	717.00	-140.57	747.26	0.00	606.69
HP ALL IN ONE PRO ONE G3 23 LED	843.00	0.00	0.00	843.00	-165.63	878.94	0.00	713.31
HP ALL IN ONE PRO ONE G3 23 LED	843.00	0.00	0.00	843.00	-165.63	878.94	0.00	713.31
HP ALL IN ONE PRO ONE G3 23 LED	843.00	0.00	0.00	843.00	-165.63	878.94	0.00	713.31
HP ALL IN ONE PRO ONE G3 23 LED	843.00	0.00	0.00	843.00	-165.63	878.94	0.00	713.31
HP ALL IN ONE PRO ONE G3 23 LED	843.00	0.00	0.00	843.00	-165.63	878.94	0.00	713.31
HP ALL IN ONE PRO ONE G3 23 LED	843.00	0.00	0.00	843.00	-165.63	878.94	0.00	713.31
HP ALL IN ONE PRO ONE G3 23 LED	843.00	0.00	0.00	843.00	-165.63	878.94	0.00	713.31
LAPTOP ASUS GL753VE 17.3 LED FHD	958.00	0.00	0.00	958.00	-188.11	998.72	0.00	810.61
LAPTOP ASUS GL753VE 17.3 LED FHD	958.00	0.00	0.00	958.00	-188.11	998.72	0.00	810.61
LAPTOP ASUS GL753VE 17.3 LED FHD INTER C	859.00	0.00	0.00	859.00	-96.30	883.72	0.00	787.42
LAPTOP ASUS GL753VE 17.3 LED FHD INTER C	859.00	0.00	0.00	859.00	-96.30	883.72	0.00	787.42
LAPTOP ASUS GL753VE 17.3 LED FHD INTER C	859.00	0.00	0.00	859.00	-96.30	883.72	0.00	787.42
LAPTOP APPLE MACBOOK PRO 13 DUAL CORE I5	1 064.00	0.00	0.00	1 064.00	-210.49	1 110.80	0.00	900.31
DESKTOP HP 290 INTEL CORE I5-6500 QUD CO	715.00	0.00	0.00	715.00	-142.15	747.15	0.00	605.00
DESKTOP HP 290 INTEL CORE I5-6500 QUD CO	715.00	0.00	0.00	715.00	-142.15	747.15	0.00	605.00
DESKTOP HP 290 INTEL CORE I5-6500 QUD CO	715.00	0.00	0.00	715.00	-142.15	747.15	0.00	605.00
DESKTOP HP 290 INTEL CORE I5-6500 QUD CO	715.00	0.00	0.00	715.00	-142.15	747.15	0.00	605.00
DESKTOP HP 290 INTEL CORE I5-6500 QUD CO	715.00	0.00	0.00	715.00	-142.15	747.15	0.00	605.00
DESKTOP HP 290 INTEL CORE I5-6500 QUD CO	715.00	0.00	0.00	715.00	-142.15	747.15	0.00	605.00
LICENTA GEFFE ENERGY TRANSA LUNARA	785.00	0.00	0.00	785.00	785.00	0.00	0.00	785.00
LICENTA GEFFE GAS	404.00	0.00	0.00	404.00	404.00	0.00	0.00	404.00
LICENTA GEFFE FOR WEB	247.00	0.00	0.00	247.00	247.00	0.00	0.00	247.00
LAPTOP LENOVO 310,I5, 15.6	608.00	0.00	0.00	608.00	-173.12	650.85	0.00	477.73
LAPTOP LENOVO V 310 I 5, 15.6 WLN 10	608.00	0.00	0.00	608.00	-173.12	650.85	0.00	477.73
LAPTOM LENOVA V 310, I5 15.6	608.00	0.00	0.00	608.00	-173.12	650.85	0.00	477.73
TV SAMSUNG LH48RHEELGW/EN	590.00	0.00	0.00	590.00	-168.27	631.84	0.00	463.57
IPHONE X 256 GB SILVER	941.00	0.00	0.00	941.00	-268.82	1 008.18	0.00	739.36
DESKTOP HP 290G1 MICROTOWER INTREL CORE	716.00	0.00	0.00	716.00	-202.82	765.39	0.00	562.57
LAPTOP LENOVO V 310 I 5 15.6 WIN 10 PRO	609.00	0.00	0.00	609.00	-172.12	650.62	0.00	478.50
LAPTOP ASUS GL753VE 17.3 LED FHD INTER C	859.00	0.00	0.00	859.00	-96.30	883.72	0.00	787.42
LAPTOP DEVOSTRO 5468 14.0 7200U, 4 GB	799.00	0.00	0.00	799.00	-358.61	907.94	0.00	549.33
SAMSUNG GALAXY S9 PLUS	0.00	0.00	0.00	0.00	-542.67	542.67	0.00	0.00
ASUS ZENBOOK UX430UA 14UX430UA-GV271R	0.00	0.00	0.00	0.00	-558.75	558.75	0.00	0.00
ALL IN ONE HP PRO ONE 440 G 3 23 LED FHD	0.00	0.00	0.00	0.00	-540.39	540.39	0.00	0.00
HPE 830572-B21, PROLIANT DL160 GEN 9 INT	4 072.00	0.00	0.00	4 072.00	-535.07	4 607.07	0.00	4 072.00
MICROSOFT SQL SERVER STANDARD	938.00	0.00	0.00	938.00	938.00	0.00	0.00	938.00

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
MICROSOFT SQL SERVER CAL	1 092.00	0.00	0.00	1 092.00	1 092.00	0.00	0.00	1 092.00
MICROSOFT WINDOWS SERVER 2016	155.00	0.00	0.00	155.00	155.00	0.00	0.00	155.00
TELEFON MOBIL SAMSUNG GALAXY	0.00	0.00	0.00	0.00	-472.64	472.64	0.00	0.00
LAPTOP DELL VOSTRO 3578	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
LAPTOP DELL VOSTRO 3578	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SKODA SUPERB	132 137.47	0.00	0.00	132 137.47	69 389.96	22 146.18	0.00	91 536.14
TV SAMSUNG	0.00	0.00	0.00	0.00	-1 051.45	1 051.45	0.00	0.00
TELEFON MOBIL SAMSUNG GALAXY	0.00	0.00	0.00	0.00	-630.28	630.28	0.00	0.00
MOBILIER RECEPTIE	5 705.00	0.00	0.00	5 705.00	-2 689.12	4 482.12	0.00	1 793.00
MICROSOFT WINDOWS 10 PRO	64.00	0.00	0.00	64.00	64.00	0.00	0.00	64.00
WINDOWS MAC	81.00	0.00	0.00	81.00	81.00	0.00	0.00	81.00
GOOGLE CHROMECAST	162.00	0.00	0.00	162.00	162.00	0.00	0.00	162.00
SOFTWARE VOCEMAIL	91.00	0.00	0.00	91.00	91.00	0.00	0.00	91.00
SOFTWARE VOICEMAIL	47.00	0.00	0.00	47.00	47.00	0.00	0.00	47.00
VEEAM AGENT PENTRU SERVERE FIZICE	160.00	0.00	0.00	160.00	160.00	0.00	0.00	160.00
GOOGLE CHROMECAST	91.00	0.00	0.00	91.00	91.00	0.00	0.00	91.00
LICENTA SAGA	83.00	0.00	0.00	83.00	83.00	0.00	0.00	83.00
CERTIFICAT DE LICENTIERE DOCUMENTA DMS P	29 731.00	0.00	0.00	29 731.00	29 731.00	0.00	0.00	29 731.00
ECHIPAMENTE TELEKOM	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CORE I7 8700 3.2GHZ SK 1151	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SKODA SUPERB AMBITION	102 237.84	0.00	0.00	102 237.84	52 822.86	20 447.58	0.00	73 270.44
DEPOZIT DE SOFTWARE DEVELOPMENT SERVICES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPOZIT DE SOFTWARE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPOZIT DE SOFTWARE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
WHITEPAPER& PITCH CREATION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPOZIT DE SOFTWARE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
LICENTA MICROSOFT OFFICE	46.00	0.00	0.00	46.00	46.00	0.00	0.00	46.00
TELEVIZOR LED SMART SAMSUNG 189CM +supor	0.00	0.00	0.00	0.00	-1 442.13	1 442.13	0.00	0.00
PARC FOTOVOLTAIC	1 424 300.00	0.00	0.00	1 424 300.00	-415 132.26	475 858.20	0.00	60 725.94
LAPTOP LENOVO THINKPAD	0.00	0.00	0.00	0.00	-501.95	501.95	0.00	0.00
LICENTA SAGA	94.00	0.00	0.00	94.00	94.00	0.00	0.00	94.00
LAPTOP HP 15	0.00	0.00	0.00	0.00	-568.97	568.97	0.00	0.00
LAPTOP LENOVO THINKPAD E15	0.00	0.00	0.00	0.00	-1 148.44	1 148.44	0.00	0.00
MOBILIER SALA CONFERINTA	3 202.00	0.00	0.00	3 202.00	-621.27	1 250.25	0.00	628.98
SERVER DELL POWEREDGE BR540	6 285.00	0.00	0.00	6 285.00	-6 091.21	9 383.36	0.00	3 292.15
APC Smart UPS 1500VA	1 002.00	0.00	0.00	1 002.00	-971.92	1 496.77	0.00	524.85
FIREWALL SONICWALL TZ500	1 623.00	0.00	0.00	1 623.00	-1 573.08	2 423.23	0.00	850.15
WINDOWS DELL SERVER 2019	1 253.00	0.00	0.00	1 253.00	1 253.00	0.00	0.00	1 253.00
WINDOWS SERVER CALL 2019 ( 10 BUC*600RON	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SOFTWARE VOICEMAIL TCT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SERVER HP PROLIANT	1 679.00	0.00	0.00	1 679.00	-1 628.57	2 508.02	0.00	879.45
LICENTA SOFTWARE AS A SERVICE RED	7 066 349.00	0.00	0.00	7 066 349.00	-468 197.25	1 208 481.41	0.00	740 284.16
CALCULATOR CTG2 TOWER INTEL CORE	0.00	0.00	0.00	0.00	-1 363.15	1 363.15	0.00	0.00
SQL SERVER STANDARD EDITION	2 781.00	0.00	0.00	2 781.00	-76.75	1 467.26	0.00	1 390.51
1 Sistem de operare server Microsoft Win	1 323.00	0.00	0.00	1 323.00	-107.51	1 430.51	0.00	1 323.00
SERVER VIRTUAL CU STORAGE SSD	0.00	0.00	0.00	0.00	-1 118.25	1 118.25	0.00	0.00
LAPTOP DELL VOSTRO 3401	0.00	0.00	0.00	0.00	-1 193.50	1 193.50	0.00	0.00



Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
SOFTWARE VOICEMAIL TCT	2 158.00	0.00	0.00	2 158.00	2 158.00	0.00	0.00	2 158.00
cheltuieli de dezvoltare armand consulti	760 000.00	0.00	0.00	760 000.00	380 000.02	379 999.98	0.00	760 000.00
CALCULATOR COREI5 9400F	3 328.00	0.00	0.00	3 328.00	-89.62	852.25	0.00	762.63
LAPTOP APPLE MBA 13.3SLV	3 408.00	0.00	0.00	3 408.00	-162.75	927.80	0.00	765.05
FORTINET FORTIGATE FG 60F	1 678.00	0.00	0.00	1 678.00	-586.92	1 905.36	0.00	1 318.44
LENOVO THINKSYSTEM SR630	11 375.00	0.00	0.00	11 375.00	-3 974.67	12 912.17	0.00	8 937.50
Cheltuieli de dezvoltare Armand	500 000.00	0.00	0.00	500 000.00	208 333.31	250 000.02	0.00	458 333.33
MICROSOFT WINDOWS SERVER 2019	1 299.00	0.00	0.00	1 299.00	-423.42	1 722.42	0.00	1 299.00
SERVER HP PROLIANT DL 360p V2	4 512.00	0.00	0.00	4 512.00	-716.97	2 625.91	0.00	1 908.94
SISTEM DE OPERARE SERVER MICROSOFT WINDO	528.00	0.00	0.00	528.00	-253.86	781.86	0.00	528.00
SQL SERVER STANDARD EDITION	252.00	0.00	0.00	252.00	-121.50	373.50	0.00	252.00
Cheltuieli de dezvoltare Armand	500 000.00	0.00	0.00	500 000.00	187 499.98	250 000.02	0.00	437 500.00
Platforma	6 550 796.00	0.00	0.00	6 550 796.00	-301 827.41	975 273.70	0.00	673 446.29
LICENTE USER SIP	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
LAPTOP APPLE MACBOOK AIR 13INCH TRUE TON	1 935.00	0.00	0.00	1 935.00	-866.11	2 285.11	0.00	1 419.00
TELEFON MOBIL APPLE IPHONE 1, 64GB	1 195.00	0.00	0.00	1 195.00	-644.30	1 465.88	0.00	821.58
Cheltuieli de dezvoltare Armand	500 000.00	0.00	0.00	500 000.00	166 666.64	250 000.02	0.00	416 666.66
Cheltuieli de dezvoltare Armand	650 000.00	0.00	0.00	650 000.00	379 166.68	270 833.32	0.00	650 000.00
LAPTOP APPLE MBA 13.3 SPG/8C	1 934.00	0.00	0.00	1 934.00	-1 041.68	2 371.31	0.00	1 329.63
HP PROLIANT DL380 G7	0.00	0.00	0.00	0.00	-5 705.24	5 705.24	0.00	0.00
Cheltuieli de dezvoltare Armand Consulti	400 000.00	0.00	0.00	400 000.00	199 999.99	200 000.01	0.00	400 000.00
BITDEFENDER VPN	118.00	0.00	0.00	118.00	-16.44	134.44	0.00	118.00
BITDEFENDER VPN	111.00	0.00	0.00	111.00	-15.04	126.04	0.00	111.00
BIT DEFENDER GRAVITY	1 851.00	0.00	0.00	1 851.00	-86.27	1 157.89	0.00	1 071.62
cheltuieli de dezvoltare AC	400 000.00	0.00	0.00	400 000.00	166 666.66	233 333.34	0.00	400 000.00
LICENTA SHOP.RESTARTENERGY.RO	12 353.00	0.00	0.00	12 353.00	-1 707.47	14 060.47	0.00	12 353.00
SERVICII	400 000.00	0.00	0.00	400 000.00	133 333.32	266 666.68	0.00	400 000.00
CUPTOR INCORPORABIL	1 991.00	0.00	0.00	1 991.00	-683.11	1 159.19	0.00	476.08
IMPRIMANTA HP COLOR	0.00	2 639.00	0.00	2 639.00	0.00	1 209.56	0.00	1 209.56
TELEFON MOBIL APPLE IPHONE 12 MINI NEGRU	0.00	1 855.00	0.00	1 855.00	0.00	850.19	0.00	850.19
LAPTOP ASUS VIVOBOOK PRO16	0.00	5 735.00	0.00	5 735.00	0.00	2 628.56	0.00	2 628.56
LAPTOP ASUS K3500PC	0.00	4 335.00	0.00	4 335.00	0.00	1 986.88	0.00	1 986.88
SERVICII	0.00	400 000.00	0.00	400 000.00	0.00	366 666.67	0.00	366 666.67
SERVICII	0.00	400 000.00	0.00	400 000.00	0.00	333 333.33	0.00	333 333.33
LAPTOP LENOVO THINKBOOK 15G2 ITL	0.00	2 980.00	0.00	2 980.00	0.00	1 117.53	0.00	1 117.53
SISTEM VIDEOCONFERINTA	0.00	3 193.27	0.00	3 193.27	0.00	598.77	0.00	598.77
WINDOWS 10 PROFESIONAL USB STICK BOX	0.00	154.00	0.00	154.00	0.00	115.50	0.00	115.50
BMW X1 CTR 61257 GARANTI	0.00	148 137.18	0.00	148 137.18	0.00	24 689.52	0.00	24 689.52
SERVICII	0.00	400 000.00	0.00	400 000.00	0.00	233 333.33	0.00	233 333.33
SKODA OCTAVIA STYLE 1.6 TDI 115CP	0.00	70 612.84	0.00	70 612.84	0.00	10 297.70	0.00	10 297.70
SKODA OCTAVIA STYLE 1.6 TDI 115CP	0.00	65 628.42	0.00	65 628.42	0.00	9 570.82	0.00	9 570.82
LAPTOP PORTABIL ASUS VIVOBOOK	0.00	2 605.03	0.00	2 605.03	0.00	759.78	0.00	759.78
SERVICII	0.00	400 000.00	0.00	400 000.00	0.00	233 333.33	0.00	233 333.33
SKODA OCTAVIA TMBAB7NE3G0242108	0.00	44 898.96	0.00	44 898.96	0.00	5 612.37	0.00	5 612.37
ATV MAX 650XT	0.00	71 235.00	0.00	71 235.00	0.00	9 893.75	0.00	9 893.75
SERVICII	0.00	399 997.35	0.00	399 997.35	0.00	399 997.35	0.00	399 997.35
TELEFON MOBIL APPLE IPHONE 13, 128G	0.00	3 613.44	0.00	3 613.44	0.00	903.36	0.00	903.36
TELEFON MOBIL APPLE IPHONE 13,	0.00	3 445.37	0.00	3 445.37	0.00	717.80	0.00	717.80

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
128G								
SAMSUNG GALAXY S22 ULTRA 512GB	0.00	5 268.28	0.00	5 268.28	0.00	1 097.55	0.00	1 097.55
SKODA OCTAVIA 1.2 TSI	0.00	70 644.26	0.00	70 644.26	0.00	7 358.80	0.00	7 358.80
SAMSUNG GALAXY S22 5G PHANTOM	0.00	3 529.15	0.00	3 529.15	0.00	735.25	0.00	735.25
SKODA OCTAVIA 1.2 TSI	0.00	70 569.98	0.00	70 569.98	0.00	7 351.05	0.00	7 351.05
SERVICII	0.00	400 000.00	0.00	400 000.00	0.00	166 666.66	0.00	166 666.66
SERVICII	0.00	468 907.56	0.00	468 907.56	0.00	156 302.52	0.00	156 302.52
WINDOWS 10 PROFESIONAL USB STICK BOX	0.00	288.24	0.00	288.24	0.00	96.08	0.00	96.08
WINDOWS 10 PROFESIONAL	0.00	281.51	0.00	281.51	0.00	93.84	0.00	93.84
CAMERA WEB LOGITECH MEETUP	0.00	3 562.42	0.00	3 562.42	0.00	593.72	0.00	593.72
SERVICII	0.00	468 907.56	0.00	468 907.56	0.00	117 226.89	0.00	117 226.89
SISTEM ALL-IN-ONE ASUS E5402WHAK	0.00	3 470.85	0.00	3 470.85	0.00	433.86	0.00	433.86
SISTEM ALL-IN-ONE ASUS E5402WHAK	0.00	3 470.85	0.00	3 470.85	0.00	433.86	0.00	433.86
SERVICII	0.00	468 907.56	0.00	468 907.56	0.00	78 151.26	0.00	78 151.26
AUTOTURISM LEXUS	0.00	153 591.80	0.00	153 591.80	0.00	9 599.49	0.00	9 599.49
BMW X3 XDRIVE20I	0.00	177 622.47	0.00	177 622.47	0.00	7 400.94	0.00	7 400.94
LAPTOP ASUS VIVONOOK 15 K513EA-L 12253MX	0.00	2 910.00	0.00	2 910.00	0.00	242.50	0.00	242.50
LAPTOP ASUS VIVONOOK 15 K513EA-L 12253MX	0.00	2 910.00	0.00	2 910.00	0.00	242.50	0.00	242.50
MICROSOFT WINDOWS 10PRO	0.00	750.00	0.00	750.00	0.00	125.00	0.00	125.00
IVECO DAILY 35C16H3.0 ampatament 4100	0.00	224 692.12	0.00	224 692.12	0.00	9 362.18	0.00	9 362.18
FORD RANGER DOUBLE CAB RAPTOR 3.0	0.00	279 516.60	0.00	279 516.60	0.00	11 646.52	0.00	11 646.52
SKODA OCTAVIA 2.0 AMBIENTE 10466205	0.00	132 732.79	0.00	132 732.79	0.00	5 530.54	0.00	5 530.54
SKODA OCTAVIA 2.0 AMBIENTE 10466205	0.00	138 125.03	0.00	138 125.03	0.00	5 755.20	0.00	5 755.20
LAPTOP ULTRAPORTABIL HP 13.3" PAVILION	0.00	2 857.13	0.00	2 857.13	0.00	238.10	0.00	238.10
SAMSUNG GALAXY S21	0.00	2 688.24	0.00	2 688.24	0.00	336.03	0.00	336.03
MICROSOFT WINDOWS 10PRO	0.00	250.00	0.00	250.00	0.00	20.83	0.00	20.83
LAPTOP HP 15S FQ 5007 NQ CU PROCESOR INT	0.00	2 857.13	0.00	2 857.13	0.00	119.05	0.00	119.05
SERVICII	0.00	468 907.56	0.00	468 907.56	0.00	39 075.63	0.00	39 075.63
SKODA OCTAVIA 2.0 AMBIENTE TMBAJ7NX7MY0	0.00	137 969.33	0.00	137 969.33	0.00	2 874.36	0.00	2 874.36
SKODA OCTAVIA 2.0 AMBIENTE TMBAR7NE6K00	0.00	84 840.82	0.00	84 840.82	0.00	1 767.52	0.00	1 767.52
SKODA OCTAVIA 2.0 AMBIENTE TMBAG7NE5K00	0.00	69 190.60	0.00	69 190.60	0.00	1 441.47	0.00	1 441.47
SKODA OCTAVIA 2.0 AMBIENTE TMBAG7NE7K00	0.00	69 190.60	0.00	69 190.60	0.00	1 441.47	0.00	1 441.47
SKODA OCTAVIA 2.0 AMBIENTE TMBAG7NE9J00	0.00	69 471.54	0.00	69 471.54	0.00	1 447.32	0.00	1 447.32
TOYOTA HILOX 2.4D AHTHB3CDX02118643	0.00	137 534.23	0.00	137 534.23	0.00	2 865.30	0.00	2 865.30
SERVICII	0.00	468 907.56	0.00	468 907.56	0.00	0.00	0.00	0.00
MICROSOFT WINDOWS 10PRO	0.00	660.00	0.00	660.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MICROSOFT WINDOWS 10PRO	0.00	250.00	0.00	250.00	0.00	20.83	0.00	20.83
REMORCA NOU AUTOCAR TPV	0.00	2 941.18	0.00	2 941.18	0.00	61.27	0.00	61.27
SISTEM ALL IN ONE ASUS EXPERTCENTER	0.00	3 697.47	0.00	3 697.47	0.00	154.06	0.00	154.06
CONTAINER PAZA 2.4M*2.4M	0.00	11 826.00	0.00	11 826.00	0.00	0.00	0.00	0.00
REMORCA AUTOCAR 235su	0.00	4 159.66	0.00	4 159.66	0.00	86.66	0.00	86.66
TOYOTA HILUX 2.8D AHTBA3CD306231058	0.00	269 029.74	0.00	269 029.74	0.00	5 604.79	0.00	5 604.79



Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
SKODA OCTAVIA 2.0 AMBIENTE	0.00	71 514.44	0.00	71 514.44	0.00	0.00	0.00	0.00
SKODA OCTAVIA 2.0 AMBIENTE	0.00	61 602.12	0.00	61 602.12	0.00	0.00	0.00	0.00
SKODA OCTAVIA 2.0 AMBIENTE	0.00	71 525.51	0.00	71 525.51	0.00	0.00	0.00	0.00
SKODA KODIAQ 2.0 TDI 4*4 DSG AMBITION	0.00	185 877.02	0.00	185 877.02	0.00	0.00	0.00	0.00
GENERATOR MJB 200 MB4	0.00	41 206.30	0.00	41 206.30	0.00	0.00	0.00	0.00
SAMSUNG GALAXY Z FOLD	0.00	6 712.89	0.00	6 712.89	0.00	0.00	0.00	0.00
CAZAN BIOMASA PELLET ECOBIO	0.00	16 629.83	0.00	16 629.83	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total general:</b>	<b>19 892 091.31</b>	<b>7 774 020.79</b>	<b>0.00</b>	<b>27 666 112.10</b>	<b>957 021.73</b>	<b>7 357 299.01</b>	<b>0.00</b>	<b>8 314 320.74</b>

**Administrator,**

Numele si prenumele :

DOMUTA ARMAND DORU

Semnatura \_\_\_\_\_



**Intocmit,**

Numele si prenumele :

CORSIM CONTABILITATE SRL

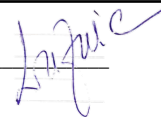
Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

10980

Semnatura \_\_\_\_\_



**Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli**

31.12.2022

Denumire provizionului	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			in cont	din cont	
0		1	2	3	4 = 1+2-3
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)	1	1 279 597	0	0	1 279 597
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	2	1 000 000	0	0	1 000 000
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)	3	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)	4	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	5	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)	6	279 597	0	0	279 597
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXEC.	7	0	0	0	0
Materii prime (ct.391)	8	0	0	0	0
Materiale (ct.392)	9	0	0	0	0
Productie în curs de executie (ct.393)	10	0	0	0	0
Produse (ct.394)	11	0	0	0	0
Stocuri aflate la terti (ct.395)	12	0	0	0	0
Animale (ct.396)	13	0	0	0	0
Marfuri (ct.397)	14	0	0	0	0
Ambalaje (ct.398)	15	0	0	0	0
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREAMTELOR	16	6 700 427	270 712	0	6 971 139
Cienti (ct.491)	17	6 700 427	6 163 984	0	12 864 411
Decontari în cadrul grupului si cu asociatii (ct.495)	18	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.496)	19	0	0	0	0
IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	20	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (ct.591)	21	0	0	0	0
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+595+596+598)	22	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	23	7 980 024	270 712	0	8 250 736

**Administrator,**

Numele si prenumele :

DOMUTA ARMAND DORU

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

CORSIM CONTABILITATE SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

10980

Semnatura

**Nota 3 - Repartizarea profitului**

31.12.2022

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	0
- rezerva legala	2	0
- acoperirea pierderii contabile	3	0
- dividende	4	0
- alte rezerve	5	0
Profit nerepartizat	6	0

**Administrator,**

Numele si prenumele :

DOMUTA ARMAND DORU

Semnatura



Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

CORSIM CONTABILITATE SRL

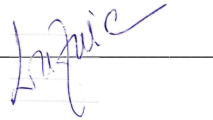
Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

10980

Semnatura



**Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare**

31.12.2022

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	193 720 915	314 651 722
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	123 817 030	221 509 019
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	123 817 030	221 509 019
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	69 903 885	93 142 703
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	72 684 657	72 821 785
9. Alte venituri din exploatare	9	3 392 724	596 031
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	611 952	20 916 949

**Administrator,**

Numele si prenumele :

DOMUTA ARMAND DORU

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

CORSIM CONTABILITATE SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

10980

Semnatura

**Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor**

31.12.2022


Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANTE	0	0	0	0	0
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265)	1	9 665 003	9 665 003	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674)	2	7 172 968	7 172 968	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	4 174 248	4 174 248	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	5	21 012 219	21 012 219	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	405 022	405 022	0	0
Clienti (ct.411+413+418)	7	43 686 178	43 686 178	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	155 974	155 974	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	307 916	307 916	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	60 310	60 310	0	0
Alte creante cu statul si institutii publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	13 676 667	13 676 667	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	3 916 243	3 916 243	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	864 589	864 589	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13 )	14	63 072 899	63 072 899	0	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	1 987 023	1 987 023	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	86 072 141	86 072 141	0	0
DATORII	0	0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	16 361 200	16 361 200	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	5 000 000	5 000 000	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobiliarile financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0	0	0	0
Dobanzi (ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	15 092 235	15 092 235	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	36 453 435	36 453 435	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	19 445 909	19 445 909	0	0
Clienti creditorii (ct.419)	26	52 506 302	52 506 302	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	2 207 814	2 207 814	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	10 938 602	10 938 602	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	10 914 151	10 914 151	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	1 752 213	1 752 213	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	23 483	23 483	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	97 788 474	97 788 474	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	134 241 909	134 241 909	0	0

**Administrator,**

Numele si prenumele :

DOMUTA ARMAND DORU

Semnatura



Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

CORSIM CONTABILITATE SRL

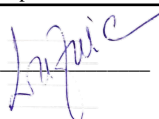
Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

10980

Semnatura



**Nota 6 - Principii, politici si metode contabile**

31.12.2022

Nota 6  
Principii, politici si metode contabile

Se vor prezenta:

- a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.
- b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile, mentionandu-se:  
- natura;  
- motivele;  
- evaluarea efectului asupra activelor si datoriilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii.
- c) Daca valorile prezentate in situatiile financiare nu sunt comparabile, absenta comparabilitatii trebuie prezentata in notele explicative, insotita de comentarii relevante.
- d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acesteia.
- e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.
- f) in cazul reevaluarii imobilizarilor corporale:  
- elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;  
- valoarea la cost istoric a imobilizarilor reevaluate;  
- tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;  
- modificarile rezervei din reevaluare:  
- valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;  
- diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;  
- sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, prezentandu-se natura oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;  
- valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.
- g) Daca activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal, suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate trebuie prezentate in notele explicative.
- h) Daca valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului, valoarea acestei diferente trebuie prezentata in notele explicative ca total, pe categorii de active fungibile.

**Administrator,**

Numele si prenumele :
DOMUTA ARMAND DORU

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :	CORSIM CONTABILITATE SRL
Calitatea :	22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	10980

Semnatura \_\_\_\_\_

## Nota 7 - Participatii si surse de finantare

31.12.2022

Nota 7  
Participatii si surse de finantare

Se vor prezenta urmatoarele informatii:

- a) se mentioneaza existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;
- b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;
- c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise, mentionandu-se daca au fost integral varsate si, dupa caz, numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;
- d) actiuni rascumparabile:
  - data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;
  - caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;
  - valoarea eventualei prime de rascumparare;
- e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:
  - tipul de actiuni;
  - numar de actiuni emise;
  - valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;
  - drepturi legate de distributie:
    - numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;
    - perioada de exercitare a drepturilor;
    - pretul platit pentru actiunile distribuite;
- f) obligatiuni emise:
  - tipul obligatiunilor emise;
  - valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;
  - obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:
    - valoarea nominala;
    - valoarea inregistrata in momentul platii.

### Administrator,

Numele si prenumele :	
	DOMUTA ARMAND DORU

Semnatura

Stampila unitatii

### Intocmit,

Numele si prenumele :	CORSIM CONTABILITATE SRL
Calitatea :	22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	10980

Semnatura

**Nota 8 - Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie si conducere**

31.12.2022

Nota 8  
Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere

Se vor face mentiuni cu privire la:

- a) indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;
- b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere, indicandu-se valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie.
- c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:
  - rata dobanzii;
  - principalele clauze ale creditului;
  - suma rambursata pana la acea data;
  - obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;
- d) salariati:
  - numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;
  - 76;
  - salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;
  - 11221417;
  - cheltuieli cu asigurarile sociale;
  - 250410;
  - alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.

**Administrator,**

Numele si prenumele :	DOMUTA ARMAND DORU
-----------------------	--------------------

Semnatura

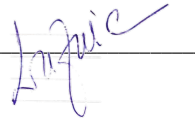


Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :	CORSIM CONTABILITATE SRL	
Calitatea :	22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR	
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	10980	

Semnatura





**Nota 9 - Indicatori economico-financiari**

31.12.2022

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate	0	0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	0.00
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	0.00
2. Indicatori de risc:	0	0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	18.41
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	1.00
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)	0	0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	0.00
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	0.00
c) Viteza de rotatie a debitelor-clienti	7	50.70
d) Viteza de rotatie a creditelor-furnizor	8	22.57
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	0.00
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	84.25
4. Indicatori de profitabilitate	0	0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.30
b) Marja bruta din vanzari	12	92.30

**Administrator,**

Numele si prenumele :

DOMUTA ARMAND DORU

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

CORSIM CONTABILITATE SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

10980

Semnatura

**Nota 10 - Alte informatii**

31.12.2022

Nota 10  
Alte informatii

Se prezinta:

- a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.  
b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.  
c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina.  
d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:  
- proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;  
- reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;  
- masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale;  
- impozitul pe profit ramas de plata.  
e) Cifra de afaceri:  
- prezentarea acesteia pe segmente de activitati si pe piete geografice.  
f) Atunci cand evenimentele ulterioare datei bilantului au o asemenea importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte, o entitate trebuie sa prezinte urmatoarele informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:  
- natura evenimentului; si  
- o estimare a efectului financiar sau o mentiune conform careia o astfel de estimare nu poate sa fie facuta.  
g) Explicatii despre valoarea si natura:  
- veniturilor si cheltuielilor extraordinare;  
- veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans, in situatia in care acestea sunt semnificative.  
h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.  
i) In cazul unui leasing financiar, locatorul va prezenta urmatoarele informatii:  
- o descriere generala a contractelor semnificative de leasing;  
- dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.  
In cazul unui leasing financiar, locatarul va evidentia urmatoarele:  
- o descriere generala a contractelor importante de leasing, incluzand, dar fara a se limita la, urmatoarele:  
- existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;  
- restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.  
- dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare  
j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.  
k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.  
l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.  
m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.  
n) Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.  
o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.  
p) Orice detaliere a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.

**Administrator,**

Numele si prenumele :	
	DOMUTA ARMAND DORU

Semnatura

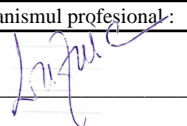


Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :	CORSIM CONTABILITATE SRL		
Calitatea :	22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR		
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	10980		

Semnatura



# Raportul auditorului independent

Către Acționarii Societății,  
RESTART ENERGY ONE SA

## *Opinia*

1 Am auditat situațiile financiare anuale individuale atașate ale societății Restart Energy One SA (“**Societatea**”), cu sediul social în Timișoara, str. Gheorghe Doja, nr.11, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 34583200, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2022, contul de profit și pierdere și notele explicative la situațiile financiare pentru exercițiul financiar încheiat la această dată.

2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2022 se identifică astfel:

• Activ net/Total capitaluri proprii:	13.995.976 lei
• Profit	15.673.585 lei
• Cifra de afaceri	314.478.403 lei

3 În opinia noastră, situațiile financiare anuale ale Restart Energy One SA, oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2022 precum și a situației financiare și a rezultatelor Societății, pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu prevederile Legii nr.82/1991 și cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice 1802/2014 cu modificările ulterioare.

## *Baza pentru opinie*

4 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 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.

## *5 Aspectele cheie de audit*

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare individuale din perioada curentă. 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.

### ***Evaluarea creanțelor***

Potrivit cerințelor reglementărilor contabile aplicabile, managementul realizează aserțiuni cu privire la evaluarea creanțelor prezentate la data raportării, prezentându-le la valoarea la care se așteaptă ca acestea să fie realizate. Pentru creanțele incerte s-au constituit ajustări pentru pierdere de valoare. Entitatea estimează, prin departamentul juridic, o recuperare a lor într-un procent consistent de 50%.

Răspunsul nostru cu privire la riscurile de denaturare semnificativă referitoare la aserțiunile conducerii Societății legate de evaluarea acestor creanțe la data de raportare, au vizat efectuarea unor proceduri de audit prin care am testat modul de recunoaștere a creanțelor incerte, ne-am asigurat dacă se impune sau nu constituirea unei ajustări pentru deprecierea creanțelor a caror valoare contabilă se poate să nu fie realizată.

### ***6 Evidențierea unor aspecte***

6.1 Anumite componente ale activelor și datoriilor Societății provin din tranzacții cu părți afiliate. Părțile afiliate pot avea tranzacții pe care părțile neafiliate ar putea să nu le realizeze, iar tranzacțiile dintre părțile afiliate ar putea să nu producă aceleași efecte, în aceleași termene, condiții și valori ca în situația când s-ar realiza între entități neafiliate. Principiul valorii de piață, guvernează tranzacțiile între afiliați. Legea 227/2015 art.11, alin.4, reglementează tranzacțiile între persoanele afiliate și metodele de stabilire a prețurilor de transfer.

6.2 Având în vedere factorii de risc determinați de situația conflictuală din Ucraina, factori care pot limita sau influența continuitatea activității, precum și incertitudinea în timp și amploarea acestuia, persoanele responsabile cu guvernarea sunt în măsura să estimeze un impact potențial redus asupra poziției și performanțelor financiare ale RESTART ENERGY ONE SA.

### ***7 Alte aspecte***

Mandatul nostru a fost limitat exclusiv la realizarea auditului financiar în legătură cu situațiile financiare individuale la 31.12.2022.

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv asociaților Societății. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta asociaților 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 pentru auditul nostru decât față de Societate și asociații acesteia, pentru raportul asupra situațiilor financiare și raportul asupra conformității sau pentru opinia formată.

Situațiile financiare anexate raportului de audit sunt întocmite pentru uzul persoanelor care cunosc reglementările contabile și legale din România, inclusiv OMFP nr. 1802/2014.

Situațiile financiare nu prezintă poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții, altele decât România.

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

8 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, acesta fiind prezentat într-un raport separat.

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

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

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMFP nr. 1802/2014, punctele 489 - 492.

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 cerințele OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 (reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate).

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 2022, 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***

9 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Legea Contabilității 82/1991, republicată cu modificările

și completările ulterioare și cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare 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.

**10** În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

**11** Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

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

**12** 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.

**13** 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.

**14** Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernarea, 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.

**Fuchs Adina-Nicoleta**

**Auditor financiar**



înregistrat la Camera Auditorilor Financiari  
din România cu numărul 4979  
Registru Public Electronic: AF4979

Timișoara,

26 aprilie 2022

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare la 31.12.2022 pentru :

---

Entitate: RESTART ENERGY ONE SA

Judetul: 35--TIMIS

Adresa: TIMISOARA STR. GHEORGHE DOJA NR. 11 ET. 2 AP. OG-01 JUD. TIMIS TEL. 0752347097

Numar din registrul comertului: J35/1297/2015

Forma de proprietate: 35--Societati comerciale cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 3514 Comercializarea energiei electrice

Cod de identificare fiscala: 34583200

---

Subsemnatul, DOMUTA ARMAND DORU , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2022 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare 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

DOMUTA ARMAND DORU





## **RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**

LA DATA DE 31.12.2022

RESTART ENERGY ONE SA, cu sediul în TIMISOARA str. Gheorghe Doja nr. 11 et. 2 ap. OG-01 jud. TIMIS, CUI 34583200, înregistrata la Registrul Comertului sub nr. J35/1297/2015 , a avut ca obiect principal de activitate comercializarea energiei electrice.

În organizarea contabilitatii societatii s-au respectat prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991 republicata, cu modificarile și completările ulterioare, și ale OMFP 10/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situatiilor financiare anuale și a raportarilor contabile anuale, cu modificarile și completările ulterioare, precum și ale OMFP 4268/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situatiilor financiare și a raportarilor contabile ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice, operatiunile financiar – contabile referitoare la perioada 01.01.2022-31.12.2022, având la baza înregistrari corecte ale documentelor legale. Posturile din bilanțul contabil corespund cu datele înregistrate în balanța de verificare și nu s-au efectuat compensări între conturile bilanțiere sau între venituri și cheltuieli.

REZULTATELE FINANCIARE la data de 31.12.2022 se prezintă astfel:

1. Venituri totale = 315 733 445 lei, din care:

venituri din exploatare	315 247 753 lei
venituri financiare	485 692 lei
venituri extraordinare	0 lei

2. Cheltuieli totale = 300 059 860 lei, din care:

cheltuieli de exploatare	294 330 804 lei
cheltuieli financiare	5 729 056 lei
cheltuieli extraordinare	0 lei

PROFITUL BRUT al exercitiului a fost de 15 673 585 lei.

IMPOZITUL PE PROFIT a fost de 0 lei.

PROFITUL NET a fost de 15 673 585 lei, fiind propus pentru acoperirea pierderii contabile din anii precedenti.

Contul de profit și pierderi reflectă fidel și corect veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare. Obligatiile față de bugetul statului și față de fondurile speciale au fost corect stabilite. Societatea nu are restante de plată la Bugetul de stat.

Administrator

DOMUTA ARMAND DORU

