



RAPORT

S1 2024



RESTART ENERGY ONE S.A.
BONDS-SMT
SIMBOL: REO26

CUPRINS

INFORMAȚII EMITENT	3
DESPRE RESTART ENERGY ONE	4
EVENIMENTE CHEIE ÎN S1 2024 ȘI DUPĂ ÎNCHEIEREA PERIOADEI DE RAPORTARE ..	8
ANALIZĂ REZULTATE FINANCIARE	11
ANALIZĂ P&L INDIVIDUAL	11
ANALIZĂ BILANȚ INDIVIDUAL	12
CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL	14
BILANȚ INDIVIDUAL	15
PRINCIPALII INDICATORI FINANCIARI	16
RISCURI CHEIE PENTRU S2 2024	17
DECLARAȚIA CONDUCERII	20

Disclaimer: Cifrele financiare prezentate în partea descriptivă a raportului, exprimate în milioane RON, sunt rotunjite la cel mai apropiat număr întreg și pot conduce la mici diferențe de regularizare.

INFORMAȚII EMITENT

INFORMAȚII DESPRE ACEST RAPORT FINANCIAR

Tipul raportului	Raport Semestrial – S1 2024
Pentru exercițiul financiar	01.01.2024– 30.06.2024
Data publicării raportului	23.09.2024

INFORMAȚII DESPRE EMITENT

Nume	Restart Energy One S.A.
Cod fiscal	RO 34583200
Număr înregistrare Comerțului	Registrul J35/1297/2015
Sediu social	Strada Gheorghe Doja nr. 11, etaj 2, birou OG-01, Timișoara, județ Timiș

INFORMAȚII DESPRE VALORILE MOBILIARE

Capital subscris și vărsat	119.734.340,8 RON
Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare	SMT-Bonds
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare	Obligațiuni corporative
Simbol	REO26

DETALII CONTACT PENTRU INVESTITORI

Număr de telefon	+40 765 161 789
Email	investors@restartenergy.com
Website	www.restartenergy.ro

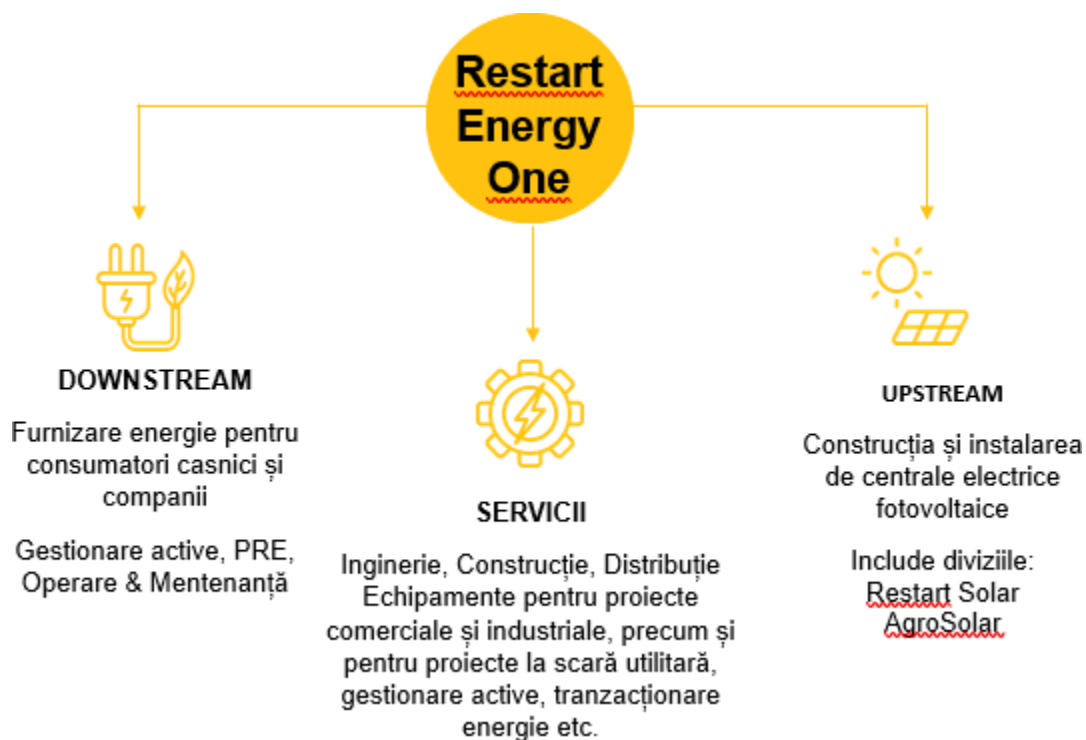
Situațiile financiare interimare la 30 iunie 2024, prezentate în paginile următoare sunt **neauditate**.

DESPRE RESTART ENERGY ONE

Prin serviciile și soluțiile integrate pe care le oferă clienților săi, Restart Energy One facilitează tranziția la energia verde pentru întreprinderile locale. Serviciile și soluțiile integrate îi ajută pe clienții Restart Energy One să maximizeze valoarea pe care energia verde produsă o aduce pentru business-ul lor. Compania le oferă clienților săi cea mai simplă, eficientă și plăcută experiență în furnizarea de soluții turnkey pentru aprovizionare cu energie verde.

Compania deține birouri în cinci orașe cheie din România, prin intermediul cărora oferă acoperire națională la nivelul serviciilor și operațiunilor sale.

Activitățile Restart Energy One sunt:



În ceea ce privește tranziția energetică, Restart Energy One oferă clienților un pachet complet de servicii care include consultanță, proiectare, aprobare, implementare și punere în funcțiune a centralelor electrice instalate, precum și conectarea la SEN și întreținerea acestora. Portofoliul de clienți al Restart Energy One include peste 450 de companii, precum și aproximativ 400 de clienți casnici. De la lansarea Restart Solar în cadrul diviziei Upstream, Restart Energy One a construit un portofoliu de 140 de proiecte rooftop.

De asemenea, în prezent, compania-mama Armand Consulting SRL are un portofoliu de proiecte fotovoltaice în curs de dezvoltare de peste 1.000 MWp, la care Societatea este un bun candidat pentru serviciile de construcție parcuri.

Principalele servicii pentru segmentul DOWNSTREAM sunt următoarele: Servicii de furnizare pentru consumatorii casnici, Servicii de acces la piață, Servicii O&M, Servicii de furnizare

pentru companii mari și IMM-uri și Operațiuni comerciale - responsabil de bilanț/Gestiunea activelor.

În ceea ce privește segmentul SERVICII, principalele servicii sunt următoarele: Servicii pentru consumatori și producători, Tranzacționarea de energie electrică pe piețele OPCOM (PCCB NC, PCCB-LE, PC-OTC, PCE-ESRE-CV), Prognoză, PPA-uri virtuale și fizice, Dezvoltarea surselor regenerabile în amonte, Optimizarea continuă a pieței intrazilnice, Partea responsabilă de echilibrare, Managementul activelor RES, O&M, EPC Solar PV și linie de distribuție pentru echipamente solare.

În ceea ce privește segmentul UPSTREAM, principalele servicii sunt construcția și instalarea de centrale electrice fotovoltaice. În S1 2024, în cadrul liniei de business Restart Solar, Compania a atras 14 clienți rooftop comparativ cu 35 de clienți atrași pe tot parcursul anului 2023. Cifrele sunt în linie cu evoluțiile anilor precedenți, care arată o creștere a capacităților instalate în a doua parte a anului.

În primul semestru din 2024, Restart Energy One a continuat să își consolideze poziția pe segmente abordate în 2023, EPC și distribuție echipamente. În ceea ce privește furnizarea, Compania continuă să păstreze un volum scăzut, determinat de cadrul de reglementare care încă nu oferă suficiente stimulente pentru creștere. Conducerea Companiei previzionează că acest status quo va avea o evoluție pozitivă pe parcursul anului 2025.

În ceea ce privește activitatea de achiziții, aceasta are un rol strategic în cadrul modelului actual de business al REO. Începând cu 2024, Compania a implementat o nouă abordare în această direcție, bazată pe parteneriate strategice, precum cel pe care l-a încheiat cu Horay pentru achiziționarea de panouri fotovoltaice.

CERCETARE ȘI DEZVOLTARE

Restart Energy a continuat să investească în activitatea de cercetare și dezvoltare (R&D) continuând programele începute în 2023, cu focus mai mare pe zona de tehnologie, prin dezvoltarea platformei RED cu noi module: centrale virtuale, retail marketplace etc.

ADMINISTRATORI ȘI ECHIPA EXECUTIVĂ

Compania este administrată de un Consiliu de Administrație format din trei membri numiți pentru un mandat de 4 ani, începând cu data de 04.11.2022. La data redactării prezentului raport, Consiliul de Administrație al Restart Energy One este format din următorii membri:

- Armand-Doru Domuța – Președinte al Consiliului de Administrație
- Renato-Flaviu Doicaru – Membru neexecutiv
- Camelia Criznic – Membru neexecutiv

Echipa executivă:

- Armand-Doru Domuța – Director General (CEO)
- Cristian Bogdan – Director Financiar (CFO)
- Valentin Bargău – VP of Corporate Operations
- Renato Doicaru – Director Operațional

ANGAJAȚI

La 30 iunie 2024, Restart Energy One avea 104 angajați comparativ cu 114 angajați în S1 2023.

ACȚIONARIAT RESTART ENERGY ONE LA DATA DE 30.06 2024

	Număr acțiuni	%
Armand Consulting SRL	254.435.474	85%
Public Intelligence SRL	20.953.510	7%
Tejas Capital Group	23.946.868	8%
Total	299.335.852	100%

SOCIETĂȚI AFILIATE

Restart Energy One S.A., prin acționarul majoritar, Armand Consulting SRL, care deține 85% din capitalul social al Companiei, face parte dintr-un grup integrat de inițiative antreprenoriale în domeniul energiei.

La data publicării acestui raport, Compania deține în mod direct participații în următoarele companii:

Filiala	Țara de origine	Procentul deținere	de
Restart Energy Trading S.R.L.	România	100%	
Restart Energy Doo	Serbia	76%	
SARMI SOLAR SRL	România	90%	
WHITE RIVER ENERGY SRL	România	90%	
MOLDO SOLAR PARK SRL	România	90%	
AKTI SOL SRL	România	70%	
IARA SOLAR PARK SRL	România	100%	

Principalele tranzacții cu părțile afiliate includ investiția REO în dezvoltarea platformei RED, realizată prin intermediul acționarului Armand Consulting SRL și Public Intelligence, precum și servicii de consultanță managerială oferite tot de Armand Consulting SRL.

RESTART ENERGY ONE LA BURSA DE VALORI BUCUREȘTI

În data de 21 aprilie 2021, Restart Energy One a listat prima sa emisiune de obligațiuni corporative la Bursa de Valori București pe Sistemul Multilateral de Tranzacționare sub

simbolul REO26. Astfel, Compania a emis un număr de 163.612 obligațiuni corporative convertibile în acțiuni, cu scadență în 2026 și cu posibilitatea rambursării anticipate, a căror valoare nominală totală este de 16.361.200 RON. Rata dobânzii anuale este de 9%, iar impozitul pentru persoanele fizice este 10%, în timp ce persoanele juridice sunt scutite de la plata acestuia.

La data prezentului raport, Compania are toate obligațiile de plată privind cuponul onorate și nu anticipează dificultăți în viitor privind respectarea calendarului de plată a cuponului.

În data de 21 iunie 2024, Compania a finalizat o nouă ofertă de obligațiuni în cadrul unui plasament privat desfășurat în perioada 11 iunie – 21 iunie 2024. Emisiunea REO29E este formată dintr-un număr de 33.505 obligațiuni cu o valoare nominală de 100 de euro per obligațiune și o scadență de cinci ani de la data de emisiune. Valoarea totală a noii emisiuni de obligațiuni este de 3.350.500 euro. Obligațiunile urmează să fie listate pe piața AeRO a Bursei de Valori București în perioada următoare.

EVENIMENTE CHEIE ÎN S1 2024 ȘI DUPĂ ÎNCHEIEREA PERIOADEI DE RAPORTARE

ÎNREGISTRARE OPERAȚIUNE DE MAJORARE A CAPITALULUI SOCIAL LA ONRC

În data de 16 februarie 2024, Compania a informat piața cu privire la a înregistrarea, în data de 06.02.2024, a majorării de capital la Oficiul Național al Registrului Comerțului (ONRC). Majorarea capitalului social a fost efectuată în conformitate cu Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor Companiei nr. 9/21.12.2023, în urma conversiei în acțiuni a unei creanțe certe, lichide și exigibile deținute împotriva Companiei de către acționarul TEJAS CAPITAL GROUP, LLC. În urma înregistrării la ONRC, noul capital social subscris și vărsat al Companiei este de 119.734.340,8 RON, împărțit în 299.335.852 acțiuni ordinare cu o valoare nominală de 0,4 RON fiecare. Mai multe detalii sunt disponibile [AICI](#).

EMISIUNE OBLIGAȚIUNI REO29E

În data de 10 iunie 2024, Compania a informat investitorii cu privire la Decizia Consiliului de Administrație al Companiei de aprobare a termenilor și condițiilor ofertei de obligațiuni ce vor fi emise de Companie. Ulterior, în data de 21 iunie 2024, Compania a anunțat închiderea ofertei de vânzare de obligațiuni în cadrul unui plasament privat desfășurat în perioada 11 – 21 iunie 2024. Emisiunea REO29E este formată dintr-un număr de 33.505 obligațiuni cu o valoare nominală de 100 de euro per obligațiune și o scadență de cinci ani de la data de emisiune. Valoarea totală a noii emisiuni de obligațiuni este de 3.350.500 euro. Capitalul atras în cadrul acestei noi emisiuni de obligațiuni corporative, va fi utilizat pentru continuarea dezvoltării accelerate a Companiei.

Mai multe detalii sunt disponibile [AICI](#) și [AICI](#).

FIXARE PREȚ DE CONVERSIE OBLIGAȚIUNI REO26

În data de 12 iulie 2024, Compania a informat toate părțile interesate cu privire la faptul că prețul de conversie la care deținătorii de obligațiuni REO26 vor putea opta să convertească o parte sau întregul principal pe care îl dețin, în acțiuni ale Companiei, este de 1,454 RON per acțiune. Prețul de conversie a fost stabilit conform prevederilor incluse în cadrul Memorandum-ului întocmit pentru admiterea obligațiunilor convertibile în acțiuni emise de către Companie în cadrul Sistemului Multilateral de Tranzacționare administrat de Bursa de Valori București („Memorandum”). Deținătorii de obligațiuni au avut la dispoziție 30 de zile calendaristice de la Data de Fixare a prețului, 12 iulie 2024, pentru a transmite notificările prin care să își exprime intenția de conversie.

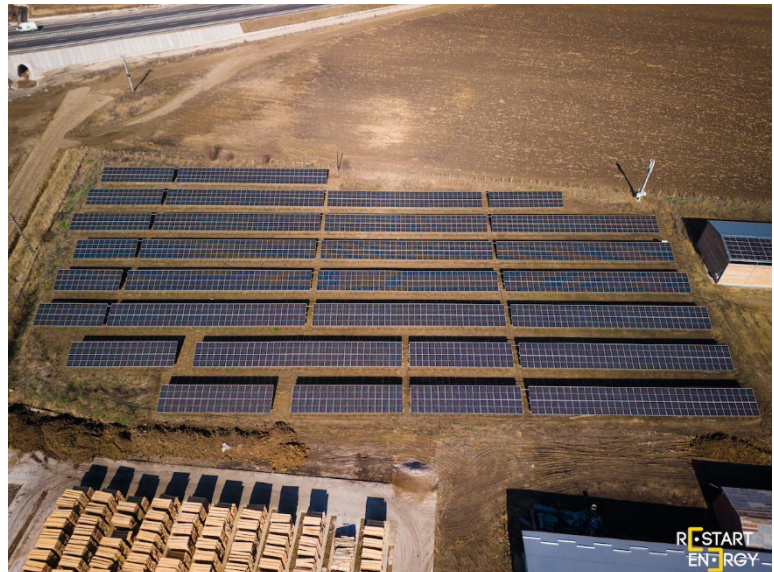
Ulterior, în data de 13 august 2024, Compania a informat toate părțile interesate că, după expirarea termenului de 30 de zile calendaristice, un număr de 7 deținători de obligațiuni și-au exprimat intenția de a converti o parte sau întregul principal pe care îl dețin, în acțiuni ale Companiei, reprezentând un număr total de 1.279 obligațiuni REO26. Conform mecanismului prevăzut în Memorandumul de listare a obligațiunilor REO26, pentru ca obligațiunile să fie convertite în acțiuni, era necesar ca numărul de obligațiuni pentru care deținătorii de obligațiuni și-au exercitat dreptul de conversie să reprezinte, cumulativ, cel puțin 10% din totalul obligațiunilor emise. Prin urmare, considerând că numărul celor care și-au exercitat dreptul de

conversie a fost sub 10%, nu a avut loc o conversie în acțiuni a obligațiunilor REO26. Mai multe detalii sunt disponibile [AICI](#) și [AICI](#).

CELE MAI IMPORTANTE PROIECTE ÎN S1 2024

MOBILAIUD, comuna Rădești, județul Alba

- **2.195 de panouri fotovoltaice** care acoperă o suprafață de 12.000 mp, situate atât la sol, cât și pe acoperișul a două imobile.
- Energia verde produsă acoperă aproximativ **95%** din consumul intern al companiei.
- Panourile solare vor produce **1.130 MWh/an.**



NOBILIA CLASS, comuna Cotești, județul Vrancea

- **320 de panouri fotovoltaice** cu o putere de 160 KWp și care acoperă o suprafață de 1.600 mp, situate atât la sol, cât și pe acoperișul imobilelor.
- Panourile solare vor produce **205 MWh/an.**
- Energia verde produsă va reduce cu peste 49.000 euro/an costurile cu energia.



ZEELANDIA, sat Brătuleni, comuna Miroslava, județul Iași

- Proiect rooftop în valoare de 175.000 de euro.
- **522 de panouri fotovoltaice** cu o putere de 242 KWp și care acoperă o suprafață de 1.500 mp, situate pe acoperișul imobilului.
- Energia verde produsă acoperă aproximativ **99%** din consumul intern al companiei.
- Panourile solare vor produce **258 MWh/an** și vor contribui la reducerea emisiilor de dioxid de carbon cu aproximativ **81 de tone/an** și a deșeurilor radioactive cu **0,77 kg/an**.
- Investiția va fi amortizată în aproximativ 3 ani.



ANALIZĂ REZULTATE FINANCIARE

ANALIZĂ P&L INDIVIDUAL

INDICATORI CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE LA NIVEL INDIVIDUAL (RON)	S1 2023	S1 2024	Δ %
Cifra de afaceri	123.489.076	36.600.105	-70%
Cheltuieli din exploatare	115.012.899	43.215.882	-62%
Rezultat operațional	8.729.438	(6.423.316)	-174%
Venituri financiare	38.514.920	205.561	-99%
Cheltuieli financiare	10.225.486	1.756.333	-83%
Rezultat financiar	28.289.434	(1.550.772)	-105%
Venituri totale	162.257.257	36.998.127	-77%
Cheltuieli totale	125.238.385	44.972.215	-64%
Rezultat brut	37.018.872	(7.974.088)	-122%
Rezultat net	37.018.872	(7.974.088)	-122%

În S1 2024, Compania a înregistrat o cifră de afaceri de 36.6 milioane RON, în scădere cu 70% vs. S1 2023, determinată de scăderea numărului de proiecte în lucru, ca urmare a ritmului scăzut de scoatere la licitație a lucrărilor PNRR. Totodată, volumul individual per proiect executat în S1 2024 a fost mai mare, ceea ce implică termene mai mari de execuție și facturare la intervale mai mari.

În ceea ce privește cheltuielile din exploatare, acestea s-au comprimat cu 62% ajungând la 43,2 milioane RON, în linie cu scăderea cifrei de afaceri. Cheltuielile din exploatare sunt constituite în principal din cheltuielile cu mărfurile (32% din totalul cheltuielilor de exploatare și din cheltuielile cu materia primă (26%).

Cheltuielile cu personalul au înregistrat o scădere de 11%, până la 6,3 milioane RON, pe fondul scăderii numărului de angajați comparativ cu primul semestru din 2023, de la 114 în S1 2023 la 104 în S1 2024.

Alte cheltuieli din exploatare au scăzut cu 18%, până la 20 milioane RON, influențele fiind însă în ambele sensuri. În această grupă de cheltuieli se regăsesc atât cheltuielile aferente furnizării (tarifele de transport, distribuție, certificate verzi), cât și cele aferente liniei de centrale fotovoltaice, în concret serviciile de montaj, acesta fiind un serviciu externalizat.

Veniturile financiare s-au înscris în limita normală de funcționare a companiei. Nivelul scăzut față de perioada anterioară nu are ca motiv o modificare a activității. Compania reamintește faptul că în S1 2023, Restart Energy One a vândut proiectul Saramasag, tranzacție

materializată prin cesiunea părților sociale ale companiei de proiect (Comcris Energy), fapt reflectat în contabilitate pe grupa 76 de conturi de venituri.

Cheltuielile financiare au scăzut cu 83%, până la 1,8 milioane RON în S1 2024. Cheltuielile financiare conțin descărcarea din gestiune a acțiunilor în SPV-ul valorificat pe linia de Upstream prin vânzare (fiind corespondentul pe cheltuială a veniturilor din cesiunea părților sociale Comcris Energy). Astfel, rezultatul financiar a înregistrat o pierdere de 1,6 milioane RON în S1 2024, comparativ cu un profit de 28,3 milioane RON în perioada anterioară.

Rezultatul brut și net aferent primului semestru din 2024 a fost o pierdere de 8 milioane RON.

ANALIZĂ BILANȚ INDIVIDUAL

INDICATORI DE BILANȚ LA NIVEL INDIVIDUAL (RON)	31.12.2023	30.06.2024	Δ %
Active imobilizate	67.660.757	65.738.982	-3%
Active circulante	97.540.537	107.814.145	11%
Cheltuieli înregistrate în avans	2.276.590	2.755.453	21%
Total active	167.477.884	176.308.852	5%
Datorii curente	118.084.790	126.325.113	7%
Datorii pe termen lung	20.730.869	21.588.001	4%
Provizioane	7.474.914	7.265.364	-3%
Capitaluri proprii	19.158.256	19.756.511	3%
Total capitaluri proprii și datorii	167.477.884	176.308.852	5%

La finalul S1 2024, activele totale s-au ridicat la valoarea de 176,3 milioane RON, în creștere cu 5% în comparație cu începutul anului, pe fondul creșterii cu 11% a activelor circulante.

Activele imobilizate au înregistrat o scădere de 3% în S1 2024, ajungând la 65,7 milioane RON. În cadrul acestei categorii, imobilizările corporale au ajuns la 12,7 milioane RON, +2% comparativ cu sfârșitul anului trecut. Această categorie include flotele auto necesare personalului de vânzări, precum și echipelor de ingineri și manageri de proiect, responsabili cu vizitele și monitorizarea evoluției fiecărui șantier unde Compania realizează proiecte la cheie sub forma de centrale fotovoltaice pe acoperișuri.

Imobilizările financiare au scăzut cu 2% față de începutul anului, acestea reprezentând contrapartida aportului la capital (valoarea de piață a părților sociale ale SPV-urilor aduse ca și aport la capitalul Restart Energy One de către acționarul majoritar Armand Consulting SRL).

Activele circulante se situează la nivelul de 107,8 milioane RON, cu 11% mai mari decât la finalul anului 2023. Acestea sunt alcătuite, în primul rând, din creanțe (72,4 milioane RON), în creștere cu 65% față de decembrie 2023. Din soldul creanțelor, suma de 34 milioane RON reprezintă a doua componentă a vânzării companiei Comcris, în 2023. Diferența este

reprezentată de creanțe comerciale curente, ponderea principală având-o creanțele derivate din linia de servicii EPC (rooftop).

În cadrul poziției casa și conturi la bănci a fost înregistrată o valoare de 1,2 milioane RON în S1 2024, ca urmare a consumului de numerar pentru proiectele aflate în derulare. Unele proiecte aflate în derulare sunt caracterizate de facturarea integrală la finalul proiectului. Această cerință, suprapusă cu dimensiuni mai mari ale proiectelor generează un consum temporar suplimentar de numerar pentru finanțarea aprovizionării și execuției proiectelor respective.

Stocurile au crescut cu 17% față de decembrie 2023.

Cheltuielile înregistrate în avans au crescut cu 21% ajungând la 2,8 milioane RON, această poziție reprezentând, în principal, certificate verzi acumulate în avans.

La nivelul datoriilor totale, se înregistrează o creștere, cu 7%, ajungând la 147,9 milioane RON în S1 2024.

Datoriile curente au fost de 126,3 milioane RON, în creștere cu 7% în S1 2024, fiind compuse din datorii comerciale către furnizori terți, în valoare de 41 milioane RON, datorii față de entitățile din grup, 11 milioane RON, avansuri încasate în contul comenzilor, în valoare de 31 milioane RON și alte datorii pe termen scurt în valoare de 24,2 milioane RON, acestea reprezentând în principal salariile angajaților, TVA și impozitele pe salarii, precum și împrumutul de la Tejas Capital Group în sumă de 13,4 milioane RON convertit în capital conform deciziei AGA din decembrie 2023, pentru care procesul de înscriere a deciziei AGA la Registrul Comerțului era în curs de efectuare la 31 decembrie 2023, iar majorarea a fost înregistrată la Registrul Comerțului în ianuarie 2024.

Datoriile pe termen lung au crescut cu 4%, până la valoarea de 21,6 milioane RON, fiind compuse din suma aferenta emisiunii de obligațiuni (16,4 milioane RON și alte datorii (5,2 milioane RON).

Capitalurile proprii au crescut cu 3% față de finalul anului anterior, situându-se la nivelul de 19,8 milioane RON.

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL

SITUAȚIE PROFIT & PIERDERE INDIVIDUAL (RON)	30.06.2023	30.06.2024	Δ %
Cifra de afaceri, din care:	123.489.076	36.600.105	-70%
<i>Producția vândută</i>	75.806.576	15.730.143	-79%
<i>Venituri din vânzarea mărfurilor</i>	47.682.500	20.869.962	-56%
Venituri aferente producției în curs de execuție	61.467	59.251	-4%
Alte venituri din exploatare	191.794	133.210	-31%
Cheltuieli din exploatare, din care:	115.012.899	43.215.882	-62%
Cheltuieli cu mărfurile	34.120.433	13.860.772	-59%
Cheltuieli cu materiile prime și consumabile	22.796.803	11.238.610	-51%
Alte cheltuieli materiale	135.157	69.150	-49%
Cheltuieli cu utilitățile	169.380	204.241	21%
Cheltuieli cu personalul	7.065.840	6.298.133	-11%
Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale	3.861.403	2.068.858	-46%
Ajustări de valoare privind activele circulante	14.897.000	(8.987.370)	-160%
Alte cheltuieli de exploatare	24.329.795	19.999.041	-18%
Ajustări privind provizioanele	7.637.088	(209.550)	-103%
Rezultat operațional	8.729.438	(6.423.316)	-174%
Venituri financiare	38.514.920	205.561	-99%
Cheltuieli financiare	10.225.486	1.756.333	-83%
Rezultat financiar	28.289.434	(1.550.772)	-105%
Venituri totale	162.257.257	36.998.127	-77%
Cheltuieli totale	125.238.385	44.972.215	-64%
Rezultat brut	37.018.872	(7.974.088)	-122%
Impozitul pe profit/alte impozite	0	0	0
Rezultat net	37.018.872	(7.974.088)	-122%

BILANȚ INDIVIDUAL

INDICATORI DE BILANȚ INDIVIDUAL (RON)	31.12.2023	30.06.2024	Δ %
Active imobilizate, din care:	67.660.757	65.738.982	-3%
Imobilizări necorporale	917.052	0	-100%
Imobilizări corporale	12.481.374	12.701.783	2%
Imobilizări financiare	54.262.331	53.037.199	-2%
Active circulante, din care:	97.540.537	107.814.145	11%
Stocuri	26.721.538	31.141.912	17%
Creanțe, din care	43.980.639	72.391.327	65%
<i>Creanțe comerciale</i>	6.922.292	17.364.981	151%
<i>Alte creanțe</i>	36.564.244	42.393.904	16%
<i>Sume de încasat de la entități afiliate</i>	494.103	12.632.442	2.457%
Investiții pe termen scurt	3.717.276	3.098.069	-17%
Casa și conturi la bănci	23.121.084	1.182.837	-95%
Cheltuieli înregistrate în avans	2.276.590	2.755.453	21%
Total active	167.477.884	176.308.852	5%
Datorii pe termen scurt, din care:	118.084.790	126.325.113	7%
Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	574.190	0	-100%
Sume datorate instituțiilor de credit	8.430.114	18.339.171	118%
Avansuri încasate în contul comenzilor	31.028.625	31.092.122	0%
Datorii comerciale furnizori	41.128.187	41.171.056	0%
Datorii față de entitățile din grup	12.531.449	11.455.839	-9%
Alte datorii pe termen scurt	24.392.225	24.266.925	-1%
Datorii pe termen lung, din care:	20.730.869	21.588.001	4%
Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	16.361.200	16.361.200	0%
Sume datorate instituțiilor de credit	-	-	-
Alte datorii pe termen lung	4.369.669	5.226.801	20%
Total Datorii	138.815.659	147.913.114	7%
Provizioane	7.474.914	7.265.364	-3%
Venituri în avans	2.029.055	1.373.591	-32%
Capitaluri proprii, din care:	19.158.256	19.756.511	3%
Capital subscris și vărsat	110.682.622	119.734.341	8%
Rezerve legale	1.618.427	1.618.427	0%
Alte rezerve	96.420	96.420	0%
Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii	(40.300.905)	(40.300.905)	0%
Pierdere reportată	(57.681.753)	(53.417.684)	-7%
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	4.993.100	(7.974.088)	-260%
Repartizarea profitului	(249.655)	0	-100%
Total capitaluri proprii și datorii	167.477.884	176.308.852	5%

PRINCIPALII INDICATORI FINANCIARI

Principali indicatori financiari sunt prezentați la nivel individual.

Indicatorul lichidității curente la 30.06.2024

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{107.814.145}{126.325.113} = 0,85$$

Indicatorul gradului de îndatorare la 30.06.2024

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{21.588.001}{19.756.511} \times 100 = 109,27\%$$

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{21.588.001}{41.344.512} \times 100 = 52,21\%$$

Capital împrumutat = Credite peste 1 an

Capital angajat = Capital împrumutat + Capital propriu

Viteza de rotație a activelor imobilizate la 30.06.2024

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{36.600.105}{65.738.982} = 0,56\%$$

RISCURI CHEIE PENTRU S2 2024

RISC OPERAȚIONAL

Riscul operațional este potențialul de baza sau fundamental de eșec care este asociat cu funcționarea continuă a oricărui tip de entitate comercială. Acesta are sferă largă, incluzând aproape orice factor sau eveniment potențial care ar putea submina funcționarea și profitabilitatea afacerii. În concluzie, dacă elementele afacerii nu funcționează în armonie, potențialul de pierdere este crescut, ceea ce înseamnă că, la rândul său, gradul de risc este și mai mare.

Riscul operațional se poate manifesta și prin fraudă internă, caz în care un angajat încearcă să se angajeze într-o contabilitate creativă pentru a crea o percepție favorabilă în rândul acționarilor sau să vândă liste de clienți concurenței. Acest lucru ar putea aduce prejudicii extinse companiei.

Achiziția de bunuri și oferta de servicii slab calitative, reprezintă un risc real de a submina buna reputație a companiei.

De asemenea, riscul operațional include și riscul aferent tehnologiei informației (IT), care se referă la riscul actual sau viitor de afectare negativ al rezultatelor și capitalului, determinat de inadecvarea strategiei și politicii IT și a procesării informației, cu referire la capacitatea de gestionare, integritatea, controlabilitatea și continuitatea acesteia, sau de utilizarea necorespunzătoare a tehnologiei informației, inclusiv sub aspectul unor incidente de securitate la nivelul sistemelor și rețelelor informatice ale Emitentului. Echipa proprie de specialiști IT are ca scop diminuarea riscului, precum și a impactului acestuia, odată materializat.

Un atac cibernetic ar putea afecta negativ afacerile, situația financiară și rezultatele activității societății.

Riscurile privind securitatea informațională au scăzut în ultimii ani datorită proliferării noilor tehnologii, a diversificării și a caracterului sofisticat al atacurilor cibernetice. Consecințele negative ale unui atac cibernetic pot fi diverse, precum perturbarea unor operațiuni comerciale, pierderea unor informații legate de clienți, pierderea veniturilor, sporirea costurilor de remediere și alte daune financiare, implicarea în litigii și afectarea reputației companiei.

RISFUL ASOCIAT CU RATELE DOBÂNZILOR

Riscul de rată a dobânzii reprezintă probabilitatea de a suferi o pierdere sau o nerealizare a profiturilor prognozate, datorită variației ratei dobânzii pe piață într-un sens nefavorabil.

Gradul redus de îndatorare al companiei este unul foarte redus și de aceea este puțin probabil să aibă un impact asupra stabilității financiare a companiei, chiar și în cazul unor evenimente adverse în zona evoluției dobânzii.

RISFUL VALUTAR

Riscul valutar exprimă o probabilitate de a înregistra pierderi din contractele comerciale internaționale sau din alte raporturi economice, din cauza modificării cursului de schimb al valutei în perioada dintre încheierea contractului și scadența acestuia.

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.

RISUL DE CREDIT ȘI CONTRAPARTIDĂ

Riscul de credit se referă la riscul ca un debitor/împrumutat să nu-și poată plăti un împrumut, iar creditorul să-și piardă principalul creditului și dobânzile asociate acestuia.

Principalele riscuri în furnizarea de energie, cu impact direct asupra veniturilor Emitentului și capitalului acestuia, provin din următoarele elemente:

- Calitatea contrapartidei (bonitatea acesteia)
- Încălcarea de către contrapartidă a clauzelor/obligațiilor contractuale care îi revin acesteia
- Modificări/incertitudini ale cadrului legislativ cu implicații directe asupra veniturilor/sursei de rambursare a clientului
- Scăderea cererii pe piața de profil/segmentul de activitate al clientului
- Gradul de concentrare al expunerii pe anumite categorii/tipologii de clienți
- Insolvențe/falimente cauzate de management deficitar al clienților non-casnici semnificativi pentru Emitent

O evoluție negativă cu privire la elementele menționate anterior, ar putea avea un efect negativ asupra activității, situației financiare sau rezultatelor operaționale ale Emitentului.

RISUL CONCURENȚIAL

Mediul concurențial reprezintă „totalitatea condițiilor, factorilor, combinațiilor economice în cadrul cărora se realizează concurența în vederea obținerii unor influențe favorabile asupra mecanismului de funcționare a pieței”.

Având în vedere poziționarea în piață, compania nu ar trebui să întâmpine dificultăți în acest sens.

RISUL REPUTAȚIONAL

Riscul reputațional reprezintă riscul actual sau viitor de afectare negativă a rezultatelor și capitalului determinat de percepția nefavorabilă asupra imaginii Emitentului de către client, 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 serviciile și produsele REO, sunt câțiva 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 publicitatea negativă falsă în mediul online și în mass media, la inițiativa unor indivizi sau grupări 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 criza și PR, facilitate de colaborarea strânsă pe care Societatea o are cu un specialist în domeniu.

RISCUJURIDIC

Riscul juridic este categoria de risc financiar care rezultă în urma unor constrângeri exercitate în mod legal, așa cum sunt procesele în care este implicată o societate.

Având în vedere schimbările legislative din ultima perioadă, cu multiple acte normative pe diferite zone fiscale, Societatea este supusă riscului juridic, cu impact asupra situației financiare și asupra imaginii Emitentului.

ALTE RISCURI

Investitorii potențiali ar trebui să ia în considerare faptul că riscurile prezentate anterior sunt cele mai semnificative riscuri de care Emitentul are cunoștință la momentul redactării documentului. Totuși, riscurile prezentate în această secțiune nu includ în mod obligatoriu toate acele riscuri asociate activității, iar Emitentul nu poate garanta faptul că ea cuprinde toate riscurile relevante. Pot exista și alți factori de risc și incertitudini de care Emitentul nu are cunoștință la momentul redactării documentului și care pot modifica în viitor rezultatele efective, condițiile financiare, performanțele și realizările Societății și pot conduce la o scădere a prețului obligațiunilor. De asemenea, investitorii ar trebui să întreprindă verificări prealabile necesare în vederea întocmirii propriei evaluări a oportunității investiției. Prin urmare, decizia investitorilor potențiali, dacă o investiție în instrumentele financiare emise de către Emitent este adecvată, ar trebui să fie luată în urma unei evaluări atente atât a riscurilor implicate, cât și a celorlalte informații referitoare la emitent, cuprinse sau nu în acest document.

DECLARAȚIA CONDUCERII

București, 23 septembrie 2024

Confirm, conform celor mai bune informații disponibile, că rezultatele financiare neauditate consolidate pentru perioada cuprinsă între 01.01.2024 și 30.06.2024 redau o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare și a situației veniturilor și cheltuielilor Restart Energy One S.A. și că raportul semestrial oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a evenimentelor importante care au avut loc în primul semestru al anului 2024 și a impactului acestora asupra situațiilor financiare ale companiei.

Armand-Doru Domuța

Director General

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 **2024**

Versiuni

Atenție!

Suma de control

119.734.341

Entitatea RESTART ENERGY ONE SA

Adresa

Județ Timiș 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 3 4 5 8 3 2 0 0

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

 Raportari contabile semestriale
 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*

Raportare contabilă la data de 30.06.2024 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.3100/ 2024 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Instrucțiuni

Corelații

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

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

Import 'balanta.txt'

Import fisier XML creat cu alte aplicații

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele 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

3 5 1 8 1 3 5 0

Semnătura

Semnătura

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2024

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 3100/ 2024	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2024	30.06.2024
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	917.052	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	12.481.374	12.701.783
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	54.262.331	53.037.199
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	67.660.757	65.738.982
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	26.721.538	31.141.912
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	43.980.639	72.391.327
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	43.980.639	72.391.327
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	3.717.276	3.098.069
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	23.121.084	1.182.837
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	97.540.537	107.814.145
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	2.276.590	2.755.453
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	2.276.590	2.755.453
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	118.084.790	126.325.113
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-20.296.718	-17.129.106
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	47.364.039	48.609.876
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	20.730.869	21.588.001
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	7.474.914	7.265.364
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	2.029.055	1.373.591
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	2.029.055	1.373.591

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	2.029.055	1.373.591
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	110.682.622	119.734.341
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	110.682.622	119.734.341
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	1.714.847	1.714.847
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	40.300.905	40.300.905
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	0	0
SOLD C (ct. 117)	44	42	57.681.753	53.417.684
SOLD D (ct. 117)				
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	4.993.100	
SOLD D (ct. 121)	46	44		7.974.088
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	249.655	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	19.158.256	19.756.511
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	19.158.256	19.756.511

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

DOMUTA ARMAND DORU

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CORSIM CONTABILITATE SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

10980

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. <small>Nr.rd. OMF nr.3100/ 2024</small>	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2023- 30.06.2023	01.01.2024- 30.06.2024
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	123.489.076	36.600.105
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	123.489.076	36.600.105
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	75.806.576	15.730.143
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	47.682.500	20.869.962
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	61.467	59.251
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	191.794	133.210
-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
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	123.742.337	36.792.566
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	22.796.803	11.238.610
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	135.157	69.150
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	169.380	204.241
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	169.335	204.241
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	45	
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	34.120.433	13.860.772
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	7.065.840	6.298.133
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	6.915.705	6.165.480
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	150.135	132.653

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	3.861.403	742.855
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	3.861.403	2.068.858
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26	0	0
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27	0	1.326.003
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	14.897.000	-8.987.370
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	14.897.000	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	0	8.987.370
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	24.329.795	19.999.041
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	20.457.246	16.549.039
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	464.797	714.959
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	0	644.828
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)	0	0
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	0	70.131
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)	0	0
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)	0	0
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)	0	0
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	1.710.866	686.898
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	856.808	1.300.809
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35	0	0
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36	0	0
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	840.078	747.336
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	7.637.088	-209.550
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	8.437.088	0
- Venituri (ct.7812)	53	41	800.000	209.550
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	115.012.899	43.215.882
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	8.729.438	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	6.423.316
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46	0	0

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	11.085	25.569
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48	0	0
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49	0	0
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	38.503.835	179.992
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	38.514.920	205.561
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	66	54	0	0
- Venituri (ct.786)	67	55	0	0
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	1.928.666	661.894
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57	0	0
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	8.296.820	1.094.439
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	10.225.486	1.756.333
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	28.289.434	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	1.550.772
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	162.257.257	36.998.127
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	125.238.385	44.972.215
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	37.018.872	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	7.974.088
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	0	0
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)	0	0
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)	0	0
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67	0	0
24. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)	0	0
25. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 67a - 68 - 66a + 66b)	84	69	37.018.872	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 67a + 68 - 64 + 66a - 66b)	85	70	0	7.974.088

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.3100/ 2024)- 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 46 (cf.OMF nr.3100/ 2024)- 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

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2024

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.3100 / 2024	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		7.974.088
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, taxe si contributi 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.	30.06.2023		30.06.2024
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	76		70
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	116		105
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, permise în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	260.905	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2023	30.06.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2023	30.06.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2023	30.06.2024
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		162.434
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		162.434
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	2.720.754	4.217.106
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	2.720.754	4.217.106
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	2.720.754	4.217.106
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	101.272.042	30.083.510
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	17.297.933	5.657.837
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	143.013	196.225
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	150.400	953.409
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	17.004.520	4.508.203
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	9.462.899	20.402.791
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul 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	17.243.250	40.584.805
- 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	17.243.250	40.584.805
- 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	20.294	3.098.069
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	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	259.009	13.343
- în lei (ct. 5311)	99	85	259.009	13.343
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	15.580.523	1.016.016
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	2.055.856	1.015.121
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	13.524.667	895
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		18.353
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		18.353
- 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	111.197.432	114.586.335
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (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	16.054.733	5.226.801
- 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	78.238.205	77.569.299
- 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	817.494	1.084.905
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	8.737.792	8.738.739
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	1.266.719	2.198.288
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	7.430.153	6.499.168
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	40.920	41.283
- 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	7.316.292	15.731.093
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	7.316.292	15.731.093
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	32.916	6.235.498		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		4.665.181		
-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	32.916	1.570.317		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	110.682.622	119.734.341		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	110.682.622	119.734.341		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	7.087.986	7.087.986		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2023	30.06.2024		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	1.985.185	255.318		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2023	30.06.2024		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2023	30.06.2024		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2023		30.06.2024	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	110.682.622	X	119.734.341	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	110.682.622	100,00	119.734.341	100,00
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
			2023	2024
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	2023	2024
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	30.06.2023	30.06.2024
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	30.06.2023	30.06.2024
Venituri obținute din activități agricole	178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	30.06.2023	30.06.2024
- inundații	180	157a (322)		
- secetă	181	157b (323)		
- alunecări de teren	182	157c (324)		
		157d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DOMUTA ARMAND DORU

Numele si prenumele

CORSIM CONTABILITATE SRL

Semnatura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

10980

**Formular
VALIDAT**

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

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

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

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității 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', cf. OMF 3100/ 2024, la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

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

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		-
			+

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

MINISTERUL FINANTELOR
AGENCIATIONAL DE ADMINISTRARE FISCAL

Index încercare: 768911391 din 19.08.2024

Ai depus un formular tip S1027 cu numărul de înregistrare **INTERNT-768911391-2024** din data de **19.08.2024** pentru perioada de raportare 6 2024 pentru CIF: **34583200**

Nu există erori de validare.