



RAPORT FINANCIAR S1 2023



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



CUPRINS

INFORMAȚII EMITENT	3
SCRISOARE DIN PARTEA CEO	4
DESPRE RESTART ENERGY ONE	5
EVENIMENTE CHEIE ÎN S1 2023 ȘI DUPĂ ÎNCHEIEREA PERIOADEI DE RAPORTARE...8	
RISCURI CHEIE PENTRU S2 2023	16
CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL.....	19
BILANȚ INDIVIDUAL	20
PRINCIPALII INDICATORI FINANCIARI	21
DECLARAȚIA CONDUCERII	22

Disclaimer: Cifrele financiare prezentate în partea descriptivă a raportului, exprimate în milioane lei, 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 2023
Pentru exercițiul financiar	01.01.2023– 30.06.2023
Data publicării raportului	15.09.2023

INFORMAȚII DESPRE EMITENT

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

INFORMAȚII DESPRE VALORILE MOBILIARE

Capital subscris și vărsat	110.682.617,20 lei
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 2023, prezentate în paginile următoare sunt **neauditate**.

SCRISOARE DIN PARTEA CEO

Dragi parteneri,



În primele șase luni ale anului 2023, am continuat procesul de dezvoltare al companiei în linie cu strategia definită de echipa de management la începutul anului 2022. Activitatea noastră s-a axat pe reorganizarea operațională, odată cu creșterea diviziei de EPC (Inginerie, Aprovizionare, Construcție).

Din punct de vedere strategic, am regândit fluxurile interne astfel încât să putem păstra ritmul de dezvoltare concomitent cu un control al costurilor și gradului de satisfacție a clienților. Această abordare a rezultat în definirea mult mai precisă a liniilor de business și alinierea lor cu obiectivele bugetare și de creștere aferente acestui an.

În ceea ce privește rezultatele financiare, în primele șase luni din 2023 am înregistrat, la nivel individual, venituri totale în valoare de 161,9 milioane de lei, o creștere cu 68% comparativ cu primul semestru al anului trecut. Creșterea a fost determinată de divizia de servicii, care a continuat să reprezinte un rol central în planurile de afaceri ale companiei noastre, aceasta contribuind cu 47% la venituri. Linia de business Downstream a generat 29% din veniturile înregistrate, în timp ce divizia de Upstream a contribuit cu 24%, continuând astfel trendul ascendent în implementarea de proiecte fotovoltaice.

În a doua parte a anului, ne vom concentra pe execuția în zona de vânzări, unde ne așteptăm să vedem o accelerare, dar și pe continuarea dezvoltării susținute a tuturor liniilor noastre de business: Downstream, Servicii și Upstream.

La nivelul proiectelor fotovoltaice, potențialul de dezvoltare al Restart Energy One este unul uriaș. Dacă în 2022 am realizat peste 60 de astfel de proiecte, cu o putere instalată de 15 MWp, anul acesta vizăm realizarea de proiecte fotovoltaice cu o putere instalată de cel puțin 45 MWp. Avem o echipă de profesioniști cu experiență desăvârșită în domeniu, iar faptul că putem oferi servicii integrate clienților noștri în tot ceea ce înseamnă energie regenerabilă reprezintă unul dintre diferențiatorii noștri cheie.

Importanța energiei regenerabile nu poate fi subestimată în contextul schimbărilor climatice. Tranziția către sursele de energie regenerabilă nu este doar o necesitate tehnică, ci și o responsabilitate etică, atât din partea persoanelor fizice, cât și din partea entităților juridice. La nivelul companiilor, tranziția către energia verde aduce o serie de beneficii, cele mai importante fiind independența energetică și implicit reducerea costurilor, precum și reducerea emisiilor de carbon. În cadrul Restart Energy One avem o vizibilitate clară asupra acestui domeniu și vizăm să devenim un jucător important în promovarea și implementarea soluțiilor de energie curată.

Pe măsură ce piața energiei regenerabile crește la nivel global, poziționarea Restart Energy One în acest segment este esențială. Noi vedem această tendință nu doar ca o oportunitate de afaceri, ci și ca un mijloc prin care putem contribui activ la protejarea mediului și la susținerea unei dezvoltări sustenabile.

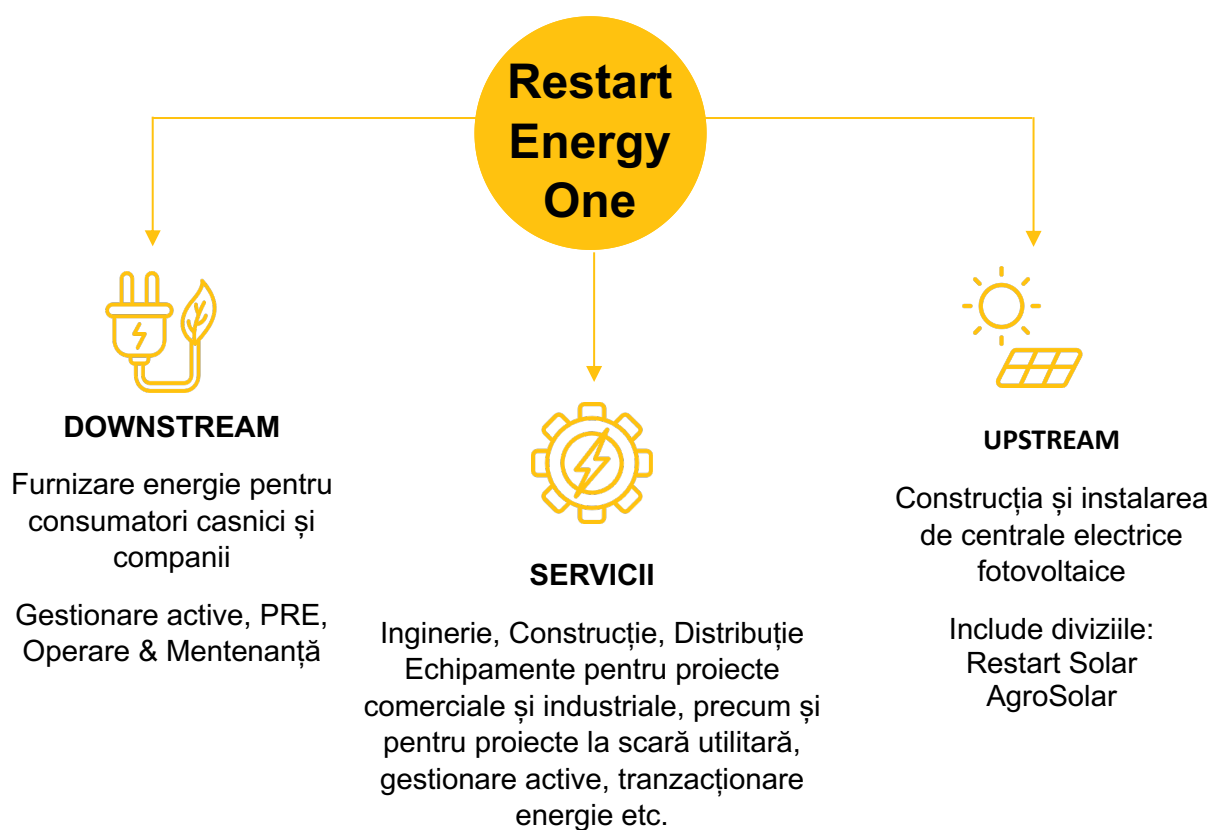
Armand Domuța – Director General

DESPRE RESTART ENERGY ONE

Restart Energy One este unul dintre cei mai mari furnizori independenți de electricitate și energie regenerabilă din România pentru consumatorii casnici și IMM-uri. Compania deține birouri în cinci orașe cheie din România, prin intermediul cărora oferă acoperire națională la nivelul serviciilor și operațiunilor sale.

Prin serviciile și soluțiile integrate pe care le oferă clienților săi, Restart Energy One facilitează tranziția către energia verde a companiilor locale. Serviciile și soluțiile integrate ajută clienții Restart Energy One să extragă maximum de valoare economică din energia verde pe care o aceștia o produc. Compania asigură clienților săi cea mai ușoară și cea mai responsabilă experiență de furnizare verde care este 100% digitalizată și fără birocrație.

Principalele segmente de business ale Restart Energy One sunt:



În ceea ce privește tranziția energetică, Restart Energy One oferă clienților un pachet complet de servicii ce include consultanță, proiectare, avizare, implementare și punere în funcțiune centralelor electrice instalate, precum și racordarea la SEN și mentenanța acestora. Portofoliul de clienți ai Restart Energy One include peste 400 de companii, precum și circa 2.000 de clienți consumatori casnici. De la lansarea Restart Solar în cadrul diviziei de Upstream, Restart Energy One a construit un portofoliu de 90 de proiecte contractate. În prezent, compania deține un portofoliu de proiecte fotovoltaice în curs de dezvoltare de peste 1.000 MWp.

R&D RESTART ENERGY ONE

Lansată în 2021, RED este prima platformă bazată pe blockchain care oferă soluții de energie regenerabilă, sustenabilitate și raportare.

Bazată pe trei piloni integrați, platforma RED oferă o soluție unică care ajută companiile să își atingă obiectivele de sustenabilitate, prin măsurarea, reducerea și compensarea amprentei de carbon a acestora, precum și prin elaborarea de strategii pentru companiile care urmăresc să aibă un impact pozitiv asupra mediului, prin îmbunătățirea proceselor de producție, a nivelului de conștientizare și a politicilor cu privire la angajați.

ADMINISTRATORI ȘI ECHIPA EXECUTIVĂ

Compania este administrată de un Consiliu de Administrație format din trei membri aleși cu 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

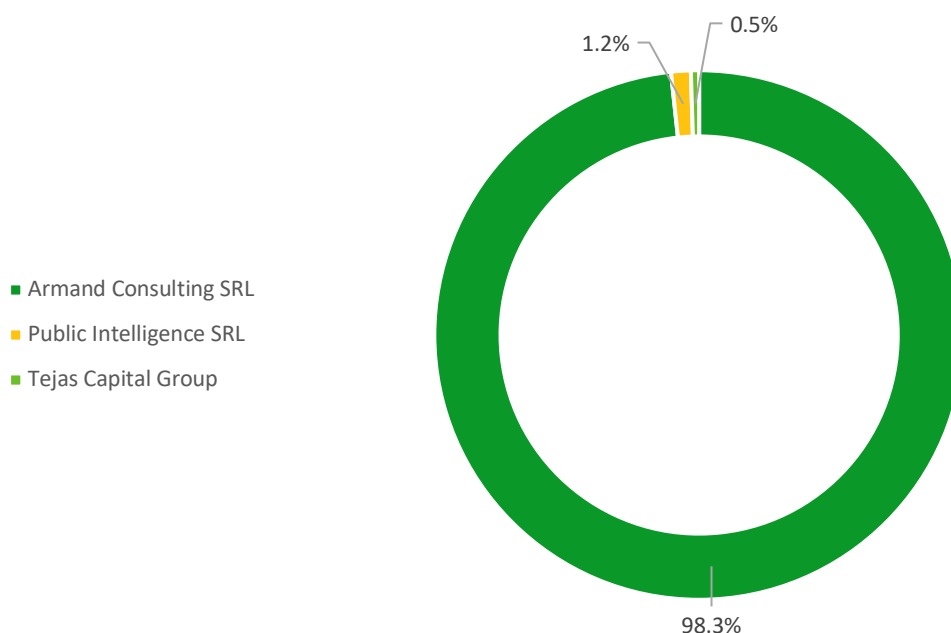
Echipa executivă:

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

ANGAJAȚI

La 30 iunie 2023, Restart Energy One avea 114 angajați comparativ cu 92 angajați în S1 2022.

ACȚIONARIAT RESTART ENERGY ONE



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 lei. 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.

EVENIMENTE CHEIE ÎN S1 2023 ȘI DUPĂ ÎNCHEIEREA PERIOADEI DE RAPORTARE

VÂNZARE PARC FOTOVOLTAIC SARMASAG

În ianuarie 2023, Restart Energy One a finalizat tranzacția de vânzare a parcului de la Sarmasag, achiziționat în anul 2021, către compania austriacă Eney, unul dintre cei mai importanți dezvoltatori de energie regenerabilă din Europa Centrala și de Est.

DESCHIDERE NOI PUNCTE DE LUCRU

În S1 2023, Restart Energy One a deschis patru noi puncte de lucru în țară, în Brașov, Cluj-Napoca, Iași și Reșița.

LANSARE AGROSOLAR

AgroSolar face parte din linia de business Upstream și integrează un nou domeniu de activitate la nivelul companiei – acordarea de sprijin partenerilor și clienților din domeniul agricol, pentru a dezvolta un viitor sustenabil. AgroSolar reprezintă o soluție în domeniul panourilor fotovoltaice destinate sectorului agricol, concepută special pentru a oferi un dublu avantaj atât prosumatorilor, cât și agricultorilor. Panourile fotovoltaice agricole sunt montate deasupra culturilor și permit cultivarea plantelor. Ele pot fi instalate la o înălțime și distanță care să permită trecerea utilajelor agricole.



MAJORARE CAPITAL SOCIAL

Majorarea de capital s-a realizat de către acționarul majoritar al Restart Energy One, Armand Consulting S.R.L., prin mai multe aporturi în natură, reprezentând participația acestuia la capitalul social al mai multor entități. Astfel că, ulterior majorării, valoarea capitalului social este de 110.682.617,20 lei, capitalul majorându-se cu suma 84.331.440 lei, pentru care Societatea a emis un număr de 210.828.600 acțiuni nominative ordinare noi, având o valoare nominală de 0,4 lei fiecare, în favoarea acționarului Armand Consulting SRL. Majorarea capitalului social a avut loc la finalul lunii iunie a acestui an.

CREARE BRAND PROPRIU PANOURI FOTOVOLTAICE

Începând cu T2 2023, Restart Energy a început să producă panouri fotovoltaice sub brand propriu. Decizia strategică a companiei în această direcție a avut la bază o serie de elemente, precum controlul asupra costurilor și calității echipamentelor folosite în realizarea proiectelor fotovoltaice, expertiza companiei în domeniul tehnic, dar și identificarea de noi oportunități de business în piață. În 2024, Restart Energy One vizează deschiderea unei fabrici de panouri fotovoltaice în România.

PLATFORMA RED

În prima jumătate a anului, echipa din cadrul RED a lucrat la o serie de îmbunătățiri ale caracteristicilor platformei și dezvoltarea completă a Registrului RED Carbon Standard. La nivelul platformei a fost mărită echipa, planificată o strategie de lansare și vânzare, iar francizații din cadrul platformei au fost sprijiniți în realizarea proiectelor acestora.



În S1 2023, platforma RED a avansat în trei direcții principale:

1. Energie regenerabilă
2. Piețe de carbon (proiecte durabile, tranzacționare credite de carbon, sustenabilitate)
3. Raportare și strategie de sustenabilitate pentru companii

Clienți energie electrică	Nr. locuri de consum 2022	Nr. locuri de consum S1 2023	GWh 2022	GWh S1 2023
Consumatori casnici	6.641	6.514	9,04	3,53
Consumatori non-casnici	382	533	2,45	11,34

EVOLUȚIE RESTART SOLAR



În prima jumătate a anului 2023, Restart Solar, parte din divizia de business EPC, a generat 16 noi proiecte fotovoltaice, cu o capacitate instalată de 5,2 MWp. Având în vedere solicitările tot mai ridicate în domeniul energiei regenerabile, Compania estimează că majoritatea proiectelor semnate în prima jumătate a anului va aduce rezultate semnificative la nivelul grupului în S2 2023.

ENERGY COMPANY OF THE YEAR

În mai 2023, Restart Energy One a primit distincția de compania anului în domeniul energiei, în cadrul galei Energy CEO Forum & Awards organizată de publicația The Diplomat.



CELE MAI IMPORTANTE PROIECTE ÎN S1 2023

COTNARI S.A.

- Investiție în valoare de peste **340.000 euro**
- Investiția va fi amortizată în **mai puțin de 4 ani**
- **883 de panouri fotovoltaice**, pe o suprafață de 5.000 mp, cu o putere de **400 kWp**
- Energia verde produsă acoperă aproximativ **25%** din consumul intern al companiei
- Panourile solare vor produce **12.647 MWh**, însemnând o reducere a costurilor cu energia de **peste 2,5 milioane euro**.



Fraher Distribution SRL

- Investiție în valoare de peste **295.000 euro**
- **852 de panouri**, pe o suprafață de 2.500 mp, cu o putere de **388 kWp**
- Panourile solare vor produce **10.800 MWh** în 25 de ani.
- Proiectul solar acoperă **33,23%** din necesarul de energie al companiei și presupune o reducere a amprentei emisiilor de carbon cu **136 tone/an** și a deșeurilor radioactive cu **1,3 kg/an**.



Maragro SRL

- Investiție în valoare de **300.000 euro**
- **880 de panouri**, pe o suprafață de 3.700 mp, cu o putere de **396 kWp**
- Energia verde produsă acoperă aproximativ **35%** din consumul intern al companiei
- În următorii 25 de ani, panourile vor produce **10.750 MWh**, însemnând o reducere a emisiilor de carbon cu **3.375 tone/an** și deșeurile radioactive cu aproximativ **32,5 kg/an**.



Agromec Cenei S.A.

- Investiție în valoare de peste **80.960 euro**, pentru instalarea a **155 panouri** fotovoltaice, pe o suprafață de 600 mp, cu o putere de **70,4 kWp**
- Proiectul acoperă **100%** din necesarul de energie al companiei și presupune o reducere a amprentei emisiilor de carbon cu **22 tone/an** și a deșeurilor radioactive cu **0,2 kg/an**.



Geneza Comimpex

- Investiție în valoare de **160.000 euro**
- 428 de panouri solare, pe o suprafață de 1.200 mp, cu o putere de **194,4 kWp**
- Acoperă **80%** din volumul companiei
- Reducerea CO2 cu **1.500 tone/an** și a deșeurilor radioactive cu **15 kg/an**.



ANALIZĂ REZULTATE FINANCIARE

În paginile următoare sunt prezentate rezultatele la nivel individual ale Restart Energy One S.A. înregistrate în primul semestru din 2023. La nivel consolidat, celelalte entități din cadrul Restart Energy One S.A., Restart Energy Trading, Akti Sol SRL, Iara Solar Park SRL, Sarmi Solar SRL, White River Energy SRL și Moldo Solar Park SRL, au produs un impact marginal în totalul consolidat, situându-se sub 1%.

Începând cu 2023, Restart Energy Trading este compania care a preluat rolul de PRE (parte responsabilă cu echilibrarea) și care are un portofoliu în dezvoltare. Celelalte companii care intră în perimetrul consolidat sunt SPV-uri, deținute integral sau majoritar de Restart Energy One S.A. și au scopul de a dezvolta proiectele fotovoltaice.

ANALIZĂ P&L INDIVIDUAL

În primele șase luni din 2023, Compania a înregistrat venituri din exploatare în valoare de 123,7 milioane de lei, o creștere de 11% față de S1 2022, datorată în principal, majorării cu 11% a cifrei de afaceri, de la 110,8 milioane de lei în primul semestru din 2022 la 123,5 milioane de lei în S1 2023. Creșterea cifrei de afaceri a fost determinată de Divizia de servicii, care a generat 61% din cifra de afaceri totală. Divizia de Downstream a continuat să reprezinte un rol important în planurile de afaceri ale companiei, aceasta contribuind cu 39% la cifra de afaceri. Divizia de Upstream (neinclusă în cifra de afaceri, ci în veniturile totale) a contribuit cu 24% în totalul veniturilor, compania continuând trendul ascendent în implementarea de proiecte fotovoltaice. Conform standardelor de contabilitate din România, veniturile generate de divizia de Upstream, respectiv cele rezultate din vânzarea părților sociale ale companiilor de proiect, sunt înregistrate ca venituri financiare, acestea nefiind incluse în cifra de afaceri a Companiei.

În privința veniturilor totale raportate, compania a înregistrat o creștere semnificativă, de 46% în perioada analizată, creștere generată de linia de business Upstream.

În ceea ce privește cheltuielile totale, acestea au înregistrat un avans de 21%, până la 125,2 milioane de lei, față de 103,7 milioane de lei în S1 2022. Cheltuielile de exploatare, în volum de 115 milioane lei (cu 11% mai mari vs. aceeași perioadă a anului trecut), sunt constituite în principal din cheltuielile cu mărfurile (30% din totalul cheltuielilor de exploatare), din cheltuielile cu materia prima (20%) și de cheltuielile cu terții, care au reprezentat 18% din cheltuielile de exploatare. La nivelul utilităților, cheltuielile s-au ridicat la 169 mii de lei, o creștere cu 81% comparativ cu S1 2022.

Cheltuielile cu personalul au înregistrat o creștere de 18%, până la 7,1 milioane de lei, numărul de angajați al companiei crescând de la 92 angajați în S1 2022 la 116 angajați în S1 2023. Totodată, creșterea a fost determinată și de gradul mai mare de specializare al personalului nou atras. Cheltuielile cu amortizarea și ajustările de valoare au înregistrat o scădere de 55% față de primul semestru din 2022, ajungând la 3,9 milioane de lei. Variația valorică s-a produs pe fondul menținerii bazei de active fixe, fiind determinată de linia de provizioane, care au fost înregistrate în S1 2022.

Alte cheltuieli din exploatare au crescut cu 10%, până la 24,3 milioane de lei în primul semestru al anului, creșterea fiind determinată în principal de cheltuielile cu echipele de montaj pentru centralele fotovoltaice, acesta fiind un serviciu externalizat.

Rezultatul operațional a înregistrat o creștere de 4,3% în S1 2023, ajungând la 8,7 milioane de lei comparativ cu 8,37 milioane de lei în aceeași perioadă a anului trecut.

Veniturile financiare au crescut semnificativ, de la 33 mii de lei în S1 2022 la 38,5 milioane de lei în primele șase luni din 2023. Conform OMFP 1802, fluxul liniei de Upstream a fost înregistrat în secțiunea financiară a contului de rezultat, însă în cazul Restart Energy One, această activitate are vocație recurentă, de exploatare.

Cheltuielile financiare au crescut cu 832% comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, ajungând la 10,2 milioane de lei. Cheltuielile financiare conțin descărcarea din gestiune a deținerilor SPV-ului valorificat pe linia de Upstream, prin vânzare. Astfel, rezultatul financiar s-a ridicat la 28,3 milioane de lei în S1 2023, comparativ cu o pierdere de 1,1 milioane de lei în prima jumătate a anului trecut.

Prin urmare, rezultatul brut aferent primului semestru din 2023 a fost de 37 milioane de lei, o majorare cu 407% comparativ cu primele șase luni din 2022.

INDICATORI CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE LA NIVEL INDIVIDUAL (RON)	30.06.2022	30.06.2023	Δ %
Venituri din exploatare	110.986.667	123.742.337	11%
Cheltuieli din exploatare	40.268.328	58.223.221	45%
Rezultat operațional	70.718.339	65.519.116	-7%
Rezultat financiar	(1.063.630)	28.289.434	2760%
Rezultat brut	7.305.260	37.018.872	407%
Rezultat net	6.477.474	37.018.872	472%

ANALIZĂ BILANȚ INDIVIDUAL

La data de 30 iunie 2023, activele totale s-au ridicat la valoarea de 267,3 milioane de lei, o creștere cu 79% în comparație cu începutul anului. Creșterea a fost determinată de majorarea cu 218% a activelor imobilizate, până la 111,7 milioane de lei. În cadrul acestei categorii, imobilizările necorporale au ajuns la 14 milioane de lei, o scădere cu 7% față de începutul anului, ca urmare a amortizării înregistrate. Imobilizările corporale au înregistrat o creștere de 62% comparativ cu începutul anului, până la 13,1 milioane de lei, aici fiind incluse 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 crescut semnificativ față de începutul anului, +602%, reprezentând contrapartida aportului la capital (valoarea de piață a părților sociale ale SPV-urilor aduse ca și aport la capitalul Restart Energy One).

Activele circulante au ajuns la 30 iunie 2023 la 153,4 milioane de lei, o creștere cu 37% în comparație cu începutul anului. Acestea sunt alcătuite, în primul rând, din creanțe, care au înregistrat o creștere de 46% la sfârșitul primului semestru din 2023, ajungând la 80,9 milioane de lei, dintre care creanțele comerciale au fost de 54,4 milioane de lei, +63%, iar creanțele cu societățile afiliate de 20,9 milioane de lei, -5%. Din soldul creanțelor, 13% sunt față de societăți afiliate, strategia companiei fiind de a converti această creanță în participații la capitalul social. Diferența este reprezentată de creanțe comerciale curente, ponderea principală având-o creanțele derivate din linia de servicii EPC.

În cadrul poziției casa și conturi la bănci a fost înregistrată o valoare de 16,7 milioane de lei la 30 iunie 2023, o creștere cu 16% față de începutul anului, ca urmare a activității de upstream, care a reprezentat sursa de finanțare a activității de servicii. Stocurile au înregistrat un avans de 32%, ridicându-se la 55,9 milioane de lei la 30 iunie 2023. Creșterea este determinată de

linia de business servicii EPC ce prevede instalarea de centrale electrice fotovoltaice la cheie, în cadrul căreia sunt incluse stocurile de echipamente aflate în depozite (închiriate), precum și șantierele în curs de execuție.

Cheltuielile înregistrate în avans au crescut cu 16%, ajungând la 2,3 milioane de lei, această poziție reprezentând, în principal, certificate verzi acumulate în avans.

La nivelul datoriilor, acestea au înregistrat o ușoară creștere la 30 iunie 2023, de 3%, ajungând la 139,3 milioane de lei. Datoriile curente au fost de 94,2 milioane de lei, în scădere cu 3%, fiind compuse din datorii către furnizori terți, în valoare de 45,6 milioane de lei, datorii cu societățile afiliate, 2,3 milioane de lei, în scădere cu 10%, precum și datorii față de acționari, în valoare de 7,4 milioane de lei, reprezentând credit acționar. Alte datorii pe termen scurt au scăzut cu 49%, ajungând la 38,9 milioane de lei, acestea reprezentând în principal salariile angajaților, TVA și impozitele pe salarii.

Datoriile pe termen lung au crescut cu 3%, până la 37,4 milioane de lei, fiind compuse din datorii bancare în valoare de 5 milioane de lei, reprezentând un credit IMM Invest, leasing financiar, 2,5 milioane de lei, o creștere cu 8% și alte datorii pe termen lung, în valoare de 29,9 milioane de lei, +3% față de începutul anului și care reprezintă împrumuturi din emisiunea de obligațiuni și împrumuturi din partea acționarilor.

În ceea ce privește capitalurile proprii, acestea au crescut cu 814%, până la 128 milioane de lei, ca urmare a majorării capitalului social al Companiei în iunie 2023, realizată de către acționarul majoritar al Restart Energy One, Armand Consulting S.R.L., prin mai multe aporturi în natură, reprezentând participația acestuia la capitalul social al mai multor entități. Astfel că, ulterior majorării, valoarea capitalului social este de 110.682.617,20 lei, capitalul majorându-se cu suma 84.331.440 lei, pentru care Societatea a emis un număr de 210.828.600 acțiuni nominative ordinare noi, având o valoare nominală de 0,4 lei fiecare, în favoarea acționarului Armand Consulting SRL.

INDICATORI DE BILANȚ LA NIVEL INDIVIDUAL (RON)	01.01.2023	30.06.2023	Δ %
Active imobilizate	35.143.645	111.748.366	218%
Active circulante	112.078.898	153.439.502	37%
Cheltuieli înregistrate în avans	1.987.023	2.312.244	16%
Total active	149.209.566	267.320.112	79%
Datorii curente	97.480.558	94.248.332	-3%
Datorii pe termen lung	36.453.435	37.415.933	3%
Provizioane	1.279.597	7.674.533	599%
Capitaluri proprii	13.995.976	127.981.314	814%
Total capitaluri proprii și datorii	149.209.566	267.320.112	79%

RISCURI CHEIE PENTRU S2 2023

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.

RISCU 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.

RISCU 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.

RISUL JURIDIC

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.

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL

SITUAȚIE PROFIT & PIERDERE INDIVIDUAL (LEI)	30.06.2022	30.06. 2023	Δ %
Venituri din exploatare, din care:	110.986.667	123.742.337	11%
Cifra de afaceri	110.788.051	123.489.076	11%
Variația stocurilor	59.360	61.467	4%
Alte venituri din exploatare	139.256	191.794	38%
Cheltuieli din exploatare, din care:	40.268.328	58.223.221	45%
Cheltuieli cu materialul, din care:	62.140.597	57.086.616	-8%
<i>Cheltuieli cu mărfurile</i>	58.681.756	34.120.433	-42%
<i>Cheltuieli cu materiile prime</i>	3.365.130	22.796.803	577%
<i>Cheltuieli cu utilitățile</i>	93.711	169.380	81%
Cheltuieli cu personalul	5.990.389	7.065.840	18%
Cheltuieli cu amortizarea și ajustările de valoare	8.664.754	3.861.403	-55%
Alte cheltuieli de exploatare	22.154.344	24.329.795	10%
Rezultat operațional	70.718.339	65.519.116	-7%
Venituri financiare	33.490	38.514.920	114904%
Cheltuieli financiare	1.097.120	10.225.486	832%
Rezultat financiar	(1.063.630)	28.289.434	2760%
Venituri totale	111.020.157	162.257.257	46%
Cheltuieli totale	103.714.897	125.238.385	21%
Rezultat brut	7.305.260	37.018.872	407%
Impozitul pe profit/alte impozite	827.786	-	-100%
Rezultat net	6.477.474	37.018.872	472%

BILANȚ INDIVIDUAL

INDICATORI DE BILANȚ INDIVIDUAL (LEI)	01.01.2023	30.06.2023	Δ %
Active imobilizate, din care:	35.143.645	111.748.366	218%
Imobilizări necorporale	15.015.694	14.012.503	-7%
Imobilizări corporale	8.077.323	13.107.143	62%
Imobilizări financiare	12.050.628	84.628.720	602%
Active circulante, din care:	112.078.898	153.439.502	37%
Stocuri	42.359.112	55.893.378	32%
Creanțe	55.354.410	80.850.431	46%
<i>Creanțe comerciale</i>	33.344.490	54.357.900	63%
<i>Creanțe cu societăți afiliate</i>	22.009.920	20.887.895	-5%
Investiții pe termen scurt	11.204	20.294	81%
Casa și conturi la bănci	14.354.172	16.675.399	16%
Cheltuieli înregistrate în avans	1.987.023	2.132.244	16%
Total active	149.209.566	267.500.112	79%
Datorii curente, din care:	97.480.558	94.248.332	-3%
Furnizori terți	16.953.358	45.642.925	169%
Datorii cu societățile afiliate	2.566.594	2.303.823	-10%
Datorii față de acționari	1.754.563	7.356.292	319%
Alte datorii pe termen scurt	76.206.043	38.945.292	-49%
Datorii pe termen lung, din care:	36.453.435	37.415.933	3%
Datorii bancare	5.000.000	5.000.000	0%
Leasing financiar	2.347.085	2.546.008	8%
Alte datorii pe termen lung	29.106.350	29.869.925	3%
Provizioane	1.279.597	7.674.533	500%
Total Datorii	135.213.590	139.338.798	3%
Capitaluri proprii, din care:	13.995.976	127.981.314	814%
Capital subscris și vărsat	26.351.177	110.682.622	320%
Rezerve legale	359.375	359.375	0%
Alte rezerve	86.928	86.928	0%
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	15.673.585	37.018.872	136%
Total capitaluri proprii și datorii	149.209.566	267.320.112	79%

PRINCIPALII INDICATORI FINANCIARI

Principalii indicatori financiari sunt prezentați la nivel individual.

Indicatorul lichidității curente la 30.06.2023

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{153.439.502}{94.248.332} = 1,63$$

Indicatorul gradului de îndatorare la 30.06.2023

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{37.415.933}{127.981.314} \times 100 = 29,24\%$$

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{37.415.933}{165.397.247} \times 100 = 22,62\%$$

Capital împrumutat = Credite peste 1 an

Capital angajat = Capital împrumutat + Capital propriu

Viteza de rotație a activelor imobilizate la 30.06.2023

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{123.489.076}{111.748.366} = 1,11\%$$

DECLARAȚIA CONDUCERII

București, 15 septembrie 2023

Confirm, conform celor mai bune informații disponibile, că rezultatele financiare neauditate consolidate pentru perioada cuprinsă între 01.01.2023 și 30.06.2023 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 2023 și a impactului acestora asupra situațiilor financiare ale companiei.

Armand-Doru Domuța

Director General

Bifati numai
dacă
este cazul:

<input checked="" type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An Semestru Anul **2023**

Suma de control 110.682.622

Entitatea RESTART ENERGY ONE SA

Adresa

Județ	Sector	Localitate
Timis		TIMISOARA
Strada	Nr.	Bloc
Gheorghe Doja	11	
Scara	Ap.	Telefon
	OG-	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 30.06.2023 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.2195/ 2023 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total	127.981.314
Capital subscris	110.682.622
Profit/ pierdere	37.018.872

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DOMUTA ARMAND DORU

Numele si prenumele

CORSIM CONTABILITATE SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

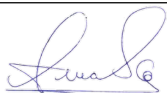
Nr.de inregistrare in organismul profesional

10980

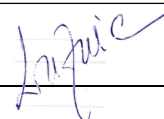
CIF/ CUI membru CECCAR

3 5 1 8 1 3 5 0

Semnătura



Semnătura



Armand-Doru
Domuta

Digitally signed by Armand-Doru Domuta
Date: 2023.08.11 11:35:09
+03'00'

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 2195/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	30.06.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	15.015.694	14.012.503
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	8.077.323	13.107.143
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	12.050.628	84.628.720
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	35.143.645	111.748.366
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	42.359.112	55.893.378
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)	55.354.410	80.850.431
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	55.354.410	80.850.431
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	11.204	20.294
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	14.354.172	16.675.399
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	112.078.898	153.439.502
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	1.987.023	2.132.244
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)				
ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	16.585.363	61.323.414
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	51.729.008	173.071.780
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)				
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	1.279.597	7.674.533
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
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		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	26.351.177	110.682.622
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	26.351.177	110.682.622
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	86.928	86.928
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	359.375	359.375
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	28.475.089	20.166.483
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	15.673.585	37.018.872
SOLD D (ct. 121)	46	44		
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	13.995.976	127.981.314
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	13.995.976	127.981.314

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

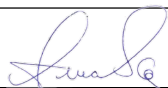
1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

DOMUTA ARMAND DORU

Semnătura



INTOCMIT,

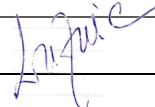
Numele și prenumele

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 30.06.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2195/ 2023	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2022- 30.06.2022	01.01.2023- 30.06.2023
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	110.788.051	123.489.076
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	110.788.051	123.489.076
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	2.383.601	75.806.576
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	108.404.450	47.682.500
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	59.360	61.467
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	139.256	191.794
-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	110.986.667	123.742.337
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	3.365.130	22.796.803
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	109.644	135.157
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	93.711	169.380
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	93.711	169.335
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		45
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	58.681.756	34.120.433
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	5.990.389	7.065.840
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	5.859.089	6.915.705
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	131.300	150.135

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	8.664.754	3.861.403
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	8.664.754	3.861.403
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	3.558.049	14.897.000
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	3.558.049	14.897.000
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	22.154.344	24.329.795
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	18.565.081	20.922.043
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	249.236	1.710.866
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	2.525.153	856.808
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	814.874	840.078
— 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	0	7.637.088
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	0	8.437.088
- Venituri (ct.7812)	42	41	0	800.000
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	102.617.777	115.012.899
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	8.368.890	8.729.438
- 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	312	11.085
- 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	33.178	38.503.835
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	33.490	38.514.920
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	999.161	1.928.666
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	97.959	8.296.820
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	1.097.120	10.225.486

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	28.289.434
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	1.063.630	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	111.020.157	162.257.257
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	103.714.897	125.238.385
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	7.305.260	37.018.872
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	827.786	0
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)	0	0
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in 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
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	6.477.474	37.018.872
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.2195/ 2023)- 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 35 (cf.OMF nr.2195/ 2023)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

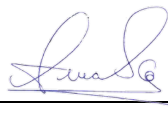
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DOMUTA ARMAND DORU

Semnătura _____



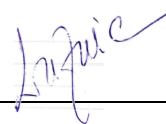
Numele si prenumele

CORSIM CONTABILITATE SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____



Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

10980

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2195 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		37.018.872	
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, 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.	30.06.2022		30.06.2023	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati	20	19	84		76	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	92		116	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	244.080
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2022
A		B	1
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	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2022
A		B	1
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.	30.06.2022
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	4.324.831	2.720.754
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	4.324.831	2.720.754
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	4.324.831	2.720.754
- 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	75.669.843	101.272.042
- 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	14.151.065	17.297.933
- creanțe în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	85.500	143.013
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	119.915	150.400
- 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	13.945.650	17.004.520
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	6.632.880	9.462.899
- 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	675.592	17.243.250
- 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	675.592	17.243.250
- 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
- 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	127.381	259.009
- în lei (ct. 5311)	99	85	127.381	259.009
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	8.497.774	15.580.523
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	6.788.890	2.055.856
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	1.708.884	13.524.667
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	57.804	
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	57.804	
- 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	98.180.804	111.197.432
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 și dobânzile 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 și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	12.364.498	16.054.733
- 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	52.932.204	78.238.205
- 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	747.986	817.494
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	24.279.525	8.737.792
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	2.409.242	1.266.719
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	21.794.769	7.430.153
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	75.514	40.920
- alte datorii în legatură 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 acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	4.507.327	7.316.292
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	4.507.327	7.316.292
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	3.349.264	32.916		
-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				
-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	3.349.264	32.916		
- 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), 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	26.351.177	110.682.622		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	26.351.177	110.682.622		
- 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.	30.06.2022	30.06.2023		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	151.600	1.985.185		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023		
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.	30.06.2022	30.06.2023		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2022		30.06.2023	
			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	26.351.177	X	110.682.622	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	110.682.622	100,00
- deținut de alte entități	171	152				

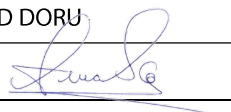
XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
			2022	2023
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	30.06.2022	30.06.2023
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	30.06.2022	30.06.2023
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	30.06.2022	30.06.2023
- inundații	180	157a (322)		
- secetă	181	157b (323)		
- alunecări de teren	182	157c (324)		
		157d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DOMUTA ARMAND DORU

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

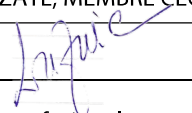
Numele si prenumele

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 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 (FEAGA) 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 2195/ 2023, 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	-
			+

MINISTERUL FINANTELOR
AGENCIATIONAL DE ADMINISTRARE FISCAL

Index încercare: 594978912 din 16.08.2023

Ai depus un formular tip S1027 cu numărul de înregistrare **INTERNT-594978912-2023** din data de **16.08.2023** pentru perioada de raportare 6 2023 pentru CIF: **34583200**

Nu există erori de validare.