

**POTIS  
CAPITAL SA**

**RAPORT SEMESTRIAL  
LA 30.06.2023**



**RAPORT SEMESTRIAL**  
(conform Regulamentului ASF nr. 5/2018)

LA 30.06.2023

Data raportului: **18.09.2023**

Denumirea societatii comerciale: **POTIS CAPITAL S.A.**

Sediul social: **Baciu, str.Observatorului, nr.4, Hala C2, jud. Cluj**

Numar de telefon/fax: **0740212457**

Cod de identificare fiscala: **26195097**

Nr. de ordine în Registrul Comertului: **J 12/2119/2009**

Capital social subscris si varsat: **103.000 lei**

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: **Bursa de Valori Bucuresti-Segment SMT – AeRO Standard**

**I. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA**

a) Bilantul contabil

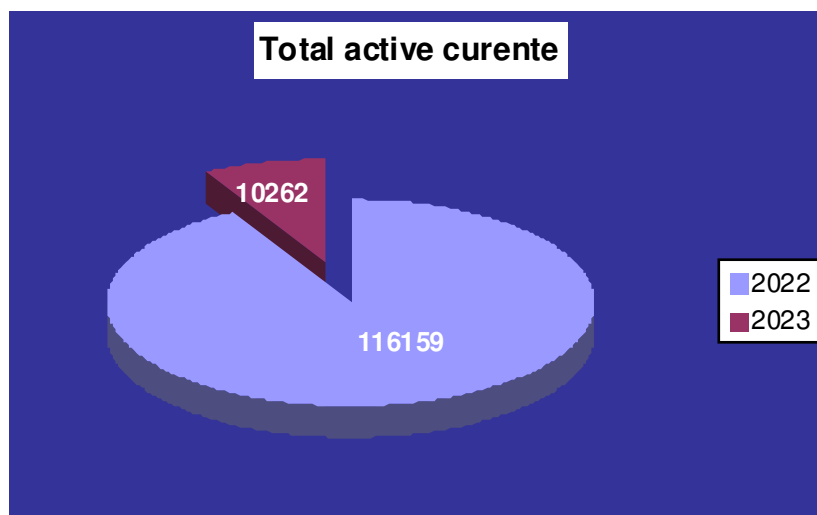
<b>(LEI)</b>		
<b>DENUMIREA INDICATORULUI</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>4.431.346</b>	<b>4.431.346</b>
Imobilizari necorporale	-	-
Imobilizari corporale	-	-
Imobilizari financiare	<b>4.431.346</b>	<b>4.431.346</b>
<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>	<b>116.159</b>	<b>10.262</b>
STOCURI	-	-
CREANTE	<b>95.178</b>	<b>3.804</b>
INVESTITII PE TERMEN SCURT	-	-
CASA SI CONTURI LA BANCII	<b>20.981</b>	<b>6.458</b>
CHELTUIELI IN AVANS	-	<b>3.079</b>
<b>DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN</b>	<b>62.132</b>	<b>89.713</b>
<b>ACTIVE CIRCULANTE NETE , RESPECTIV DATORII CURENTE</b>	<b>54.027</b>	<b>-56.372</b>
<b>TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b>	<b>4.485.373</b>	<b>4.374.974</b>
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	<b>65.000</b>	<b>122.613</b>
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	-	-

VENITURI IN AVANS	-	-
CAPITAL	<b>103.000</b>	<b>103.000</b>
PRIME LEGATE DE CAPITAL	-	-
REZERVE DIN REEVALUARE	-	-
REZERVE	<b>5.275</b>	<b>5.275</b>
REZULTATUL REPORTAT	<b>4.435.746</b>	<b>4.182.821</b>
REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	<b>-33.648</b>	<b>-38.735</b>
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	<b>4.420.373</b>	<b>4.252.361</b>
<b>CAPITALURI TOTAL</b>	<b>4.420.373</b>	<b>4.252.361</b>
<b>Activ = Pasiv</b>	<b>4.547.505</b>	<b>4.444.687</b>

Analizand elementele bilantului contabil comparativ cu aceeasi perioada a anului trecut se constata urmatoarele:

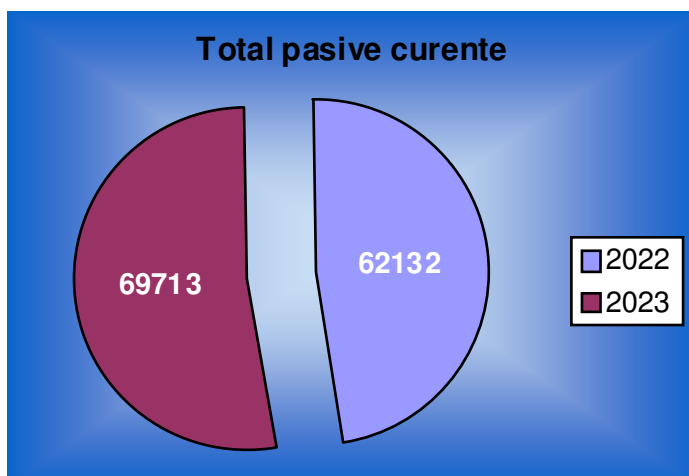
- Activele care reprezinta cel putin 10% din total sunt:
  - La 30.06.2023 valoarea imobilizarilor financiare este de 4.431.346 lei, reprezentand 99,70% din total active.
  - La 30.06.2022 valoarea imobilizarilor financiare este de 4.431.346 lei, reprezentand 97,45% din total active.
- Total active curente la 30.06.2023 = 10.262 lei;
- Total active curente la 30.06.2022 = 116.159 lei.

La 30.06.2023 totalul activelor curente au scazut semnificativ fata de aceeasi perioada a anului 2022.



- Total pasive curente la 30.06.2023 = 69.713 lei;
- Total pasive curente la 30.06.2022 = 62.132 lei.

La 30.06.2023, total pasive curente au crescut cu 10,87% fata de 30.06.2022.



b) Contul de profit si pierdere

(LEI)			
Nr.rd.	Denumirea indicatorilor	30.06.2022	30.06.2023
1.	<b>CIFRA DE AFACERI NETA</b>	0	0
2.	<b>VENITURI DIN EXPLOATARE</b>	0	0
3.	<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE</b>	32.718	35.258
4.	<b>REZULTATUL DIN EXPLOATARE</b>	-32.718	-35.258
5.	<b>VENITURI FINANCIARE</b>	0	554
6.	<b>CHELTUIELI FINANCIARE</b>	930	4.031
7.	<b>REZULTATUL FINANCIAR</b>	-930	-3.477
8.	<b>VENITURI TOTALE</b>	0	554
9.	<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	33.648	39.289
10.	<b>REZULTATUL BRUT</b>	-33.648	-38.735
11.	<b>ALTE IMPOZITE</b>	0	0
12.	<b>REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI</b>	-33.648	-38.735

Analizand contul de profit si pierdere comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent se constată următoarele:

- Cifra de afaceri este 0 în cele două semestre analizate.
- Valoarea cheltuielilor cu personalul de 20.994 lei, este aceeași cu cea din semestrul 1 a anului trecut;
- Alte cheltuielile de exploatare în suma de 14.223 lei, sunt în creștere cu 21,32% față de aceeași perioadă a anului trecut.
- Nu s-au constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli în perioada studiată.
- În ultimele 6 luni nu a avut loc vânzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.

- În următoarele 6 luni nu se anticipează vânzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.
- În AGOA din 27.04.2023 nu s-a hotărât distribuirea de dividende deoarece societatea a înregistrat pierderi.

## II. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE

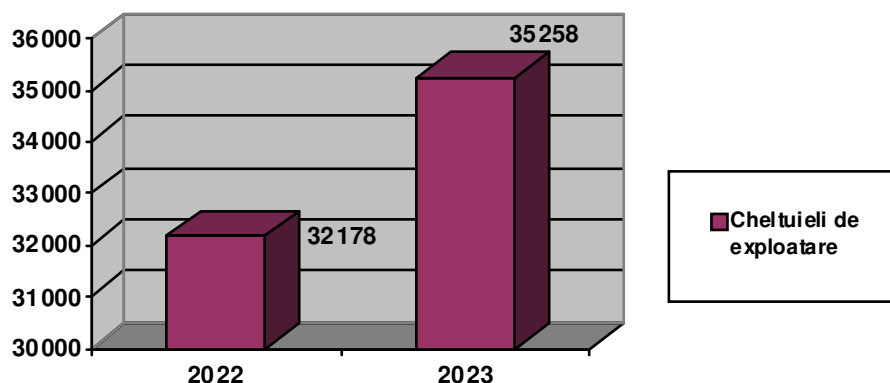
Societatea comercială POTIS CAPITAL S.A. are ca obiect de activitate „Activități de consultanță pentru afaceri și management” - 7022.

În primul semestru al anului 2023, volumul total al veniturilor realizate a fost în suma de 554 lei, în timp ce în aceeași perioadă a anului trecut veniturile totale obținute erau de 0 lei. Volumul total al cheltuielilor de 39.289 lei, au crescut față de primul semestru al anului 2022 când se înregistrează suma de 33.648 lei. La sfârșitul semestrului I 2023, unitatea a înregistrat o pierdere în suma de 38.735 lei, în timp ce în aceeași perioadă a anului anterior societatea înregistrează o pierdere în suma de 33.648 lei.

În perioada analizată nu s-au înregistrat venituri din exploatare.

Cheltuielile de exploatare, în valoare de 35.258 lei au crescut cu 7,20% față de 30.06.2022. Activitatea de exploatare s-a încheiat cu o pierdere în suma de 35.258 lei, iar semestrul I 2022 s-a încheiat cu o pierdere din exploatare în suma de 32.718 lei.

Din totalul cheltuielilor de exploatare, ponderea cea mai mare o detin cheltuielile cu personalul în suma de 20.994 lei, reprezentând 59,54% din totalul cheltuielilor de exploatare.



Societatea a înregistrat venituri financiare în suma de 554 lei. Cheltuielile financiare sunt în suma de 4.031 lei, iar în aceeași perioadă a anului anterior s-au înregistrat astfel de cheltuieli în suma de 930 lei.

Rezultatul din activitatea financiară în sem. I 2023 este o pierdere de 3.477 lei, iar în aceeași perioadă a anului 2022 era un profit de 930 lei.

Din analiza grupelor de venituri și cheltuieli, se observă faptul că societatea înregistrează pierdere în semestrul I 2023 în suma de 38.735 lei, iar în sem. I 2022 a înregistrat o pierdere de 33.648 lei.

## **2.1 Lichiditatea societății comerciale:**

### 1. Lichiditatea generală:

Lichiditate generală sem. I 2023 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 0,15

Lichiditate generală sem. I 2022 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 1,87

Lichiditatea generală a scăzut față de anul 2022 pe fondul scaderii activelor circulante și a creșterii datoriilor pe termen scurt.

### 2. Lichiditatea redusă:

Lichiditate redusă sem. I 2023 = Active circulante- Stocuri/ Datorii pe termen scurt = 0,15

Lichiditate redusă sem. I 2022 = Active circulante-Stocuri/ Datorii pe termen scurt = 1,87

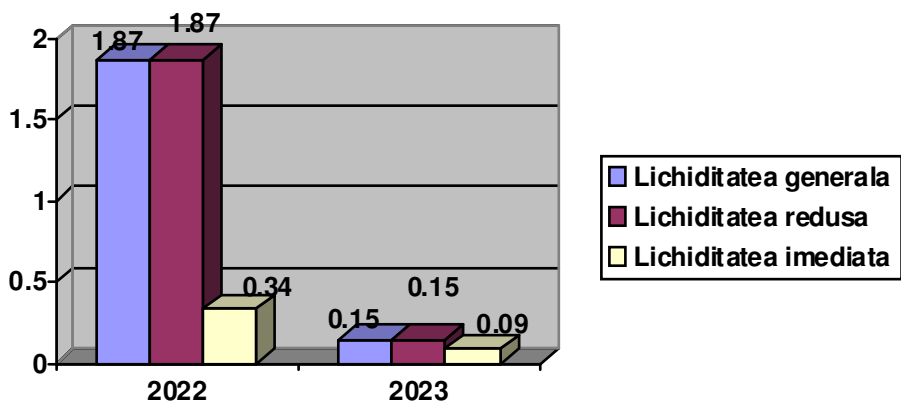
Lichiditatea redusă este identică cu lichiditatea generală, deoarece societatea nu are stocuri.

### 3. Lichiditatea imediată:

Lichiditate imediată sem. I 2023 = Lichidități/ Datorii pe termen scurt = 0,09

Lichiditate imediată sem. I 2022 = Lichidități/ Datorii pe termen scurt = 0,34

Lichiditatea imediată a scăzut în 2023 față de aceeași perioadă a anului trecut pe fondul scaderii accentuate a lichidităților.



Lichiditatea societății ar putea fi afectată în viitor de următorii factori:

- Blocaj financiar generalizat;
- Neîncasarea la timp a creanțelor;

## 2.2 Cheltuielile de capital:

Societatea nu a avut cheltuieli de capital și nu se anticipează astfel de cheltuieli în viitor.

## 2.3 Veniturile din activitatea de baza

Activitatea de baza a societății este „Activități de consultanță pentru afaceri și management” - 7022.

Societatea nu a înregistrat venituri în cursul primului semestru din 2023.

## III. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII

3.1. Nu au existat situații în care societatea să fi fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare.

3.2. În perioada 01.01.2023 - 30.06.2023, nu au existat modificări privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare.

#### IV. TRANZACTII SEMNIFICATIVE

Nu au existat tranzactii majore încheiate de emitent cu persoanele cu care actioneaza în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane.

Mentionam ca situatiile financiare ale POTIS CAPITAL SA la 30.06.2023 nu au fost auditate.

Președinte CA,

Buhos Octavia-Anamaria

Octavia-  
Anamaria  
Buhos

Semnat digital de Octavia-  
Anamaria Buhos  
Data: 2023.09.25 12:48:37  
+03'00'



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 **2023**

Suma de control 103.000

Entitatea POTIS CAPITAL SA

Adresa

Județ Cluj Sector Localitate Cluj Napoca

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J12/2119/2009

Cod unic de inregistrare 2 6 1 9 5 0 9 7

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

7022 Activități de consultanță pentru afaceri și management

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

7022 Activități de consultanță pentru afaceri și management

 **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 decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.**

F10 - SITUATIA ACTIVELO, DATORIILO SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

**Indicatori :**

Capitaluri - total	4.252.361
Capital subscris	103.000
Profit/ pierdere	-38.735

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

Numele si prenumele

Buhos Octavia Anamari

Numele si prenumele

TC CONT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

1462/2002

CIF/ CUI membru CECCAR

1 4 3 2 2 6 8 5

Semnătura \_\_\_\_\_

Semnătura \_\_\_\_\_

Clara Tasnadi

Semnat digital de Clara  
Tasnadi  
Data: 2023.08.11 14:07:25  
+03'00'

Semnătura electronica

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
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02		
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	4.431.346	4.431.346
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	4.431.346	4.431.346
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b> (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		
<b>II.CREANȚE</b>				
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)	995	3.804
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	995	3.804
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	38.081	6.458
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	39.076	10.262
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10		3.079
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		3.079
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (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	60.741	69.713
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	-21.665	-56.372
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	4.409.681	4.374.974
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (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	118.585	122.613
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17		
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

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		
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b>	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		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	103.000	103.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	103.000	103.000
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		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36		
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	5.275	5.275
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		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	43	41	4.345.746	4.182.821
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	0	0
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	162.925	38.735
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	4.291.096	4.252.361
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	4.291.096	4.252.361

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

Buhos Octavia Anamari

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TC CONT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

1462/2002

**CONTUL PRESCURTAT 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
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	01		
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	03	02		554
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	04	03		
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	05	04	20.994	20.994
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	06	05		
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668), din care:	07	06	12.654	18.295
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	08	06a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	09	06b (303)		
7. Impozite (ct.691 + 694 + 695 + 698)	10	07		
8. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	11	07a (304)		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07+07a)	12	08	0	0
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02-07a)	13	09	33.648	38.735

\*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Rd. 01 (cf.OMF nr.2195/ 2023) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

\*\*\*) Rd. 03 (cf.OMF nr.2195/ 2023) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

Buhos Octavia Anamari

Semnătura \_\_\_\_\_

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TC CONT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

1462/2002

**DATE INFORMATIVE** la data de 30.06.2023

F30 - pag. 1

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>		Nr.rd. OMF nr.2195 / 2023	Nr. rd.	<b>Nr.unitati</b>		<b>Sume</b>
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit		01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02	1		38.735
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>			Nr. rd.	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
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			
<b>III. Numar mediu de salariati</b>			Nr. rd.	<b>30.06.2022</b>		<b>30.06.2023</b>
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariati		20	19	3		3
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie		21	20	3		3
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>					Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>					<b>B</b>	<b>1</b>
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	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		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47		

Imobilizări financiare, în sume brute <b>(rd. 49+54)</b>	54	48	4.431.346	4.431.346
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute <b>(rd. 50+51+52+53)</b>	55	49	4.431.346	4.431.346
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50	4.431.346	4.431.346
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (303)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute <b>(rd. 55+56)</b>	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	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:	64	57		
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	66	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	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) , <b>(rd.62 la 66)</b>	68	61	92.383	3.639
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63	92.383	3.639
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	73	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	74	67		
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)	75	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69	2.795	3.244
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	77	70		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	78	71	2.705	3.079

- 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)	79	72	90	165
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezidenți	81	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	82	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	83	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	84	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	85	77		
- părți sociale emise de rezidenți	86	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	87	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	88	80		
- dețineri de obligațiuni verzi	89	80a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	90	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84 )	91	82	239	219
- în lei (ct. 5311)	92	83	239	219
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	20.742	6.240
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	20.599	6.096
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88	143	144
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	98	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	99	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	100	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	101	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	102	93	61.114	69.713
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .95+96)	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 ) (rd.98+99)	106	97		
- în lei	107	98		
- în valută	108	99		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	109	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	110	101		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	111	102		
- în valută	112	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	113	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	114	105		



- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	115	105a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), <b>din care:</b>	116	106	443	1.782
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	118	108	2.000	2.000
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.110 la 113)</b>	119	109	1.499	1.722
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	1.199	1.199
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	121	111	300	523
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	123	113		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), <b>din care:</b>	125	115		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	127	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509) , <b>din care:</b>	128	118	57.172	64.209
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, dividende și decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581+467)	129	119	57.172	64.209
-alte datorii în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului ) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120		
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	136	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	137	126		
- acțiuni cotate 3)	138	127	103.000	103.000
- acțiuni necotate 4)	139	128		
- părți sociale	140	129		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	141	130	77.589	77.589
Brevete și licențe (din ct.205)	142	131		
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>

A		B	1		2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		143	132				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		Nr. rd.	<b>30.06.2022</b>		<b>30.06.2023</b>		
A		B	1		2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare		144	133				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune		145	134				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate		146	135				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		Nr. rd.	<b>30.06.2022</b>		<b>30.06.2023</b>		
A		B	1		2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)		147	136				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		Nr. rd.	<b>30.06.2022</b>		<b>30.06.2023</b>		
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 6)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 6)</b>	
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4	
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)</b>		148	137	103.000	X	103.000	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)		149	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală		150	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală		151	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:		152	141				
- cu capital integral de stat		153	142				
- cu capital majoritar de stat		154	143				
- cu capital minoritar de stat		155	144				
- deținut de regii autonome		156	145				
- deținut de societăți cu capital privat		157	146	88.814	86,23	88.814	86,23
- deținut de persoane fizice		158	147	14.186	13,77	14.186	13,77
- deținut de alte entități		159	148				
<b>XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>			Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>			
A			B	2022	2023		
- Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat			160	148a (304)			
<b>XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>			Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>			
A			B	2022	2023		
- Dividendele interimare repartizate 7)			161	148b (307)			

<b>XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	162	149		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	163	150		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	164	151		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	165	152		
<b>XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>
Venituri obținute din activități agricole	166	153		
<b>XVII. Situatia veniturilor si cheltuielilor</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>
1. Cifra de afaceri netă (rd. 155+156-157+158+159)	167	154	0	0
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	168	154a (325)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	169	155		
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	170	156		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	171	157		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766-8)		158		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	172	159		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	173	160		
Sold D	174	161		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	175	162		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	176	163		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	177	164		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	178	165		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815),din care :	179	166		
- venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	180	167		
- venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	181	168		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 154+160 -161+(162 la 166))</b>	182	169	0	0
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	183	170		41
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	184	171		
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	185	172		
- cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	186	172a (326)		
- cheltuielile privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	187	172b (327)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	188	173		

Reduceri comerciale primite (ct. 609)	189	174		
<b>9. Cheltuieli cu personalul (rd. 176+177)</b>	190	175	20.994	20.994
a) Salarii și indemnizații 8) (ct.641+642+643+644)	191	176	20.994	20.994
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	192	177		
<b>10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 179-180)</b>	193	178		
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	194	179		
a.2) Venituri (ct.7813+ din ct.7818)	195	180		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 182-183)	196	181		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+ din ct.6818)	197	182		
b.2) Venituri (ct.754+7814+ din ct.7818)	198	183		
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 185 la 189 + 190 )</b>	199	184	11.724	14.223
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	200	185	11.724	14.223
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 )	201	186		
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	202	187		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	203	188		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	204	189		
- inundații	205	189a (322)		
- secetă	206	189b (323)		
- alunecări de teren	207	189c (324)		
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651+6581+ 6582 + 6583 +6584+ 6588)	208	190		
—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666)-8)		191		
<b>Ajustări privind provizioanele (rd. 193-194)</b>	209	192		
- Cheltuieli (ct.6812)	210	193		
- Venituri (ct.7812)	211	194		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 170 la 172 + 173-174+175+178+181+184+192)</b>	212	195	32.718	35.258
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 169-195)	213	196	0	0
- Pierdere (rd. 195-169)	214	197	32.718	35.258
<b>12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)</b>	215	198		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	216	199		
<b>13. Venituri din dobânzi (ct.766)</b>	217	200		552
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	218	201		
<b>14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)</b>	219	202		
<b>15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)</b>	220	203		2
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	221	204		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 198+200+202+203)</b>	222	205		554
<b>16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 207-208)</b>	223	206		
- Cheltuieli (ct.686)	224	207		

- Venituri (ct.786)	225	208		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	226	209	930	4.029
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	227	210	930	4.029
18.Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	228	211		2
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 206+209+211)</b>	229	212	930	4.031
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 205-212)	230	213	0	0
- Pierdere (rd. 212-205)	231	214	930	3.477
<b>VENITURI TOTALE (rd. 169+205)</b>	232	215	0	554
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 195+212)</b>	233	216	33.648	39.289
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 215-216)	234	217	0	0
- Pierdere (rd. 216-215)	235	218	33.648	38.735
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	236	219		
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 694)	237	219a (328)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 794)	238	219b (329)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	239	220		
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	240	221		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE :</b>				
- Profit (rd. 217-218-219-220 -221-219a+219b)	241	222	0	0
- Pierdere (rd. 218+219+220+221-217+219a-219b)	242	223	33.648	38.735

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

Buhos Octavia Anamari

Semnatura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

TC CONT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

1462/2002

\*) 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 reclasificate 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) 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.

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

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

5) 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.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2195/ 2023, la rd.149-159, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.148.

7) 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.

8) La acest rând (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'.



Denumire societate : **POTIS CAPITAL SA**  
 Adresa : **Cluj-Napoca, B-dul Muncii nr 18**  
 Numar din registrul comertului : **J12/2119/2009**  
 Cod de identificare fiscala : **RO 26195097**

## POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE

La elaborarea politicilor contabile utilizate de POTIS CAPITAL SA, au fost respectate conceptele de baza ale contabilitatii, si anume : contabilitatea de angajamente, principiul continuitatii activitatii, precum si celelalte principii contabile.

Raportarile contabile semestriale au fost intocmite in conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, modificata si completata prin Ordonanta Guvernului nr. 61/2001, si cu prevederile cuprinse in Ordinul 1802/2014.

Politicile contabile utilizate de societatea S.C. POTIS CAPITAL SA, rezulta din urmatoarele note explicative :

### Nota 1

#### ACTIVE IMOBILIZATE :

-Ron -

Elemente de active	Valoarea bruta				Deprecieri (amortizare si provizioane)			
	Sold la 1 ianuarie	Cresteri	Reduceri	Sold la 30 iunie	Sold la 1 ianuarie	Deprecierea inregistrata in cursul anului	Reduceri sau reluari	Sold la 30 iunie
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizari								
Necorporale - chelt constit.	0	0	0	0	0	0	0	0
Terenuri	0	0	0	0	0	0	0	0
Constructii	0	0	0	0	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	0	0	0	0	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
Imobilizari Financiare	4.431.346	0	0	0	0	0	0	4.431.346
<b>TOTAL</b>	<b>4.431.346</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.431.346</b>

Imobilizarile au fost evaluate, la data intrarii in unitate, la cost de achizitie.

Actiunile au fost cumparate pe baza Hotararii AGA din data de 24.07.2010.

Actiunile detinute de societate sunt urmatoarele:

- ALCOM GENERAL 376.495 actiuni
- ALCOM MIX 459.350 actiuni
- ALCOM INVEST 578.746 actiuni
- ALCOM TRADE 788.200 actiuni

Acestea au fost prezentate in bilant la cost de achizitie mai putin amortizarea cumulata aferenta.

Imobilizarile financiare au fost prezentate in bilant la costul de achizitie.

**Nota 2**  
**PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI**

Nu au fost constituite provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

**Nota 3**  
**REPARTIZAREA PROFITULUI**

Destinatia	Suma	-Ron -
Rezerve legale	0	
Profit nerepartizat	0	

**Nota 4**  
**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

Indicatorul	Exercitiul precedent (iunie 2022)	Exercitiul curent (iunie 2023)	-Ron -
0	1	2	
1. Cifra de afaceri neta	0	0	
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3-4+5)	0	0	
3. Cheltuielile activitatii de baza	0	0	
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0	
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0	
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	0	0	
7. Cheltuieli de desfacere	0	0	
8. Cheltuieli generale de administratie	33.648	35.258	
9. Alte venituri din exploatare	0		
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8-9)	-33.648	-35.258	

**Nota 5**  
**SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR**

Creante	Sold la 30 iunie (col. 2+3)	Termene de lichidare		-Ron -
		sub 1 an	Peste 1 an	
0	1	2	3	
Total, din care:	3.804	3.804		
- TVA de recuperat	3.639	3.639		
- imp profit de recuperat				

Datorii	Sold la 30 iunie (col. 2+3)	Termene de exigibilitate			-Ron -
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani	
0	1	2	3	4	
Total, din care	192.326	69.713	122.613	0	
- datorii comerciale	1.782	1.782			
- datorii in leg cu personalul	2.000	2.000			
- datorii in leg cu BS si BAS	1.722	1.722			
- alte datorii	186.822	64.209	122.613		

**Nota 6**  
**PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE**

Raportarile contabile semestriale au fost intoemite pe baza datelor continute in evidenta contabila, conform balantei de verificare la 30.06.2023.



Aceste situatii au fost intocmite conform Legii contabilitatii 82/1991, cu modificarile ulterioare, si conform OMF 1802/2014, a Legii 31/1990.

Obiectul principal de activitate este: Activitati de consultanta in afaceri si management, cod CAEN 7022. Sediul societatii este in sat Baci ( comuna Baci ), jud.Cluj, str.Observatorului nr.4, hala C2.

Activitatea de tinere a contabilitatii este externalizata societatii de contabilitate si expertiza contabila TC CONT SRL., membra CECCAR, autorizatie nr 1462/2002.

S-au respectat regulile de intocmire ale raportarilor contabile semestriale, si vor fi depuse in termenul legal la organele in drept. S-au intocmit/completat registrele contabile obligatorii: Registrul-Jurnal, Registrul Inventar, Registrul de evidenta fiscala.

Registrele contabile si documentele justificative se pastreaza in original in arhiva societatii.

Raportarile contabile semestriale cuprind Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii, Contul Prescurtat de Profit si Pierdere, Date informative, si toate acestea ofera o imagine fidela a performantei realizate de societate.

Raportarile contabile semestriale cuprind toate elementele de activ, datorii si capital propriu, grupate dupa natura si lichiditate, respectiv natura si exigibilitate.

Politicile contabile reprezinta ansamblu de principii, baze, conventii, reguli si practici specifice adoptate de societate.

Nu au avut loc abateri de la principiile contabile si schimbarea metodelor de evaluare.

Evaluarea posturilor cuprinse in bilant s-a facut tinand cont de principiul prudentei, principiul continuitatii activitatii, principiul permanentei metodelor, a independentei exercitiilor, principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv, principiul intangibilitatii si principiul necompensarii.

Contabilitatea tertilor asigura evidenta datoriilor si creantelor, datoriile unitatii fata de bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale, creditorii diversi.

Contabilitatea trezoreriei asigura evidenta disponibilitatilor si evidenta miscarii acestora in conturile deschise la banzi si casieria unitatii.

Nu au fost incluse dobanzi in costul de productie al activelor imobilizate si circulante cu ciclul lung de productie.

#### **Nota 7**

##### **ACTIUNI SI OBLIGATIUNI**

Nu au fost emise actiuni si obligatiuni in timpul exercitiului finaciar.

SC POTIS CAPITAL s-a infiintat in urma divizarii partiale simetrice a LCS IMOBILIAR SA, la data de 06.11.2009, ca societate de tip deschis.

Capitalul social este integral privat, in valoare de 103.000 lei, fiind compus dintr-un numar de 1.030.000 actiuni, cu o valoare nominala de 0.1 lei/actiune, conform Certificatului de inregistrare a valorilor mobiliare nr 3523/08.12.2009 emis de CNVM. Actiunile sunt tranzactionate pe BVB, cu simbolul POTI.

#### **Nota 8**

##### **INFORMATII PRIVIND SALARIATI, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII**

-salarizarea directorilor si administratorilor:

Nu au fost acordate avansuri si credite directorilor si administratorilor in timpul exercitiului finaciar.

-valoarea indemnizatiilor nete platite membrilor consiliului de administratie in perioada 01.01.2023-30.06.2023 a fost de 12.000 lei

-suma bruta aferenta acestor indemnizatii a fost :20.532 lei

-valoarea contributiilor asiguratorii suportate de unitate :462lei

-salariati

- numarul mediu aferent exercitiului financiar : lei
- salarii brute platite sau de platit aferente exercitiului financiar : 0 lei
- cheltuieli cu asigurarile sociale : 0 lei
- alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii : 0

#### Nota 9

#### CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINACIARI

##### 1. Indicatori de lichiditate

- Indicatorul lichiditatii curente = Active curente/Datorii curente =  $10.262/69.713 = 0,15$
- Indicatorul lichiditatii imediate = (Active curente-Stocuri)/Datorii curente =  $10.262/69.713 = 0,15$

##### 2. Indicatori de risc

- Indicatorul gradului de indatorare = (Capital imprumutat/Capital propriu) X 100 =  $122.613/4.252.361 = 0,03$

##### 3. Indicatori de activitate

- Viteza de rotatie a debitelor-clienti = (Sold clienti/Venituri) X 365 =  $0/0*365 = 0$  zile;
- Viteza de rotatie a activelor imobilizate = Cifra de afaceri/Active imobilizate =  $0/4.431.346 = 0$  zile
- Viteza de rotatie a activelor totale = Cifra de afaceri/Total active =  $0/4.374.974 = 0$  zile;

##### 4. Indicatori de profitabilitate

- Rata profitului net = Profit net/Venituri =  $-38.735/554 = 0\%$
- Rata profitului brut = Profit brut/Venituri =  $-38.735/554 = 0\%$

#### Nota 10

#### ALTE INFORMATII

POTIS CAPITAL s-a infiintat in urma divizarii partiale simetrice a LCS IMOBILIAR SA, la data de 06.11.2009, ca societate de tip deschis. Capitalul social este integral privat, in valoare de 103.000 lei, fiind compus dintr-un numar de 1.030.000 actiuni, cu o valoare nominala de 0.1 lei/actiune, conform Certificatului de inregistrare a valorilor mobiliare nr 3523/08.12.2009 emis de CNVM. Actiunile sunt tranzactionate pe BVB, cu simbolul POTI.

Societatea nu a inregistrat venituri si cheltuieli din activitatea extraordinara, toate veniturile si cheltuielile inregistrate in perioada ianuarie-iunie 2023 sunt aferente activitatii curente.

ADMINISTRATOR,  
BUHOS OCTAVIA-ANAMARIA



COMP. CONTABILITATE,  
SC TC CONT SRL



POTIS CAPITAL S.A.

Sediul: Baci, str.Observatorului, nr.4, Hala C2, jud. Cluj

J 12/2119/2009

CUI: 26195097

## **DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE**

Subsemnata Buhos Octavia-Anamaria in calitate de Presedinte CA, declar pe proprie raspundere ca, dupa cunostintele mele, situatia financiar-contabila semestriala intocmita in conformitate cu standardele contabile aplicabile societatii noastre, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere ale POTIS CAPITAL S.A.

Totodata mai declar pe proprie raspundere ca, raportul semestrial la data de 30.06.2023 prezinta in mod corect si complet informatiile despre POTIS CAPITAL S.A.

Presedinte CA,

Buhos Octavia-Anamaria

Octavia-  
Anamaria  
Buhos

Semnat digital de  
Octavia-Anamaria  
Buhos  
Data: 2023.09.25  
12:49:16 +03'00'