

**POTIS CAPITAL SA
CLUJ-NAPOCA**

RAPORT

**ANUAL AL CONSILIULUI
DE ADMINISTRATIE LA
31.12.2022**

RAPORT ANUAL 2022 –POTIS CAPITAL S.A.

Raport anual elaborat în conformitate cu Regulamentului ASF nr. 5/2018

Sediul Social: Baciu, Str.Observatorului, Nr.4, Hala C2, jud. Cluj

Numărul de telefon/fax: 0740-212.457

E-mail: officepotiscapital@gmail.com

Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului: J12/2119/2009

Cod de Identificare Fiscală: 26195097

Atribut fiscal: RO

Valoarea Nominală: 0,1 lei

Număr de acțiuni: 1.030.000

*Acțiunile POTIS CAPITAL S.A. se tranzacționează la Bursa de Valori
București, Segmentul SMT, categoria AeRO Standard*

Cuprins

- 1 Introducere
- 2 Analiza activității societății comerciale
- 3 Activele corporale ale societății comerciale
- 4 Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială
- 5 Conducerea societății comerciale
- 6 Situația financiar-contabilă
- 7 Semnături

RAPORT ANUAL 2022 –POTIS CAPITAL S.A.

1. Introducere

Potis Capital S.A. Cluj Napoca este o societate comerciala cu un capital social de 103.000 lei, specializată în activități de consultanță pentru afaceri și management.

Societatea comerciala Potis Capital S.A. Cluj Napoca s-a înfiintat în 06.11.2009 prin divizarea simetrica si partiala a societatii LCS Imobiliar S.A. cu sediul în Cluj Napoca.

2. Analiza activității societății comerciale

2.1. a) Activitatea desfășurată de către societatea comercială

Obiectul principal de activitate al Potis Capital S.A. este “Activități de consultanță pentru afaceri și management”, cod CAEN 7022.

b) Data înființării societății comerciale

Potis Capital S.A. s-a înființat în 06.11.2009, ca urmare a divizării LCS Imobiliar S.A.

c) Fuziuni sau reorganizări semnificative ale societății comerciale, a filialelor sale sau a societăților controlate, realizate în timpul exercițiului financiar

În cursul exercițiului financiar 2022, nu au existat fuziuni sau reorganizări semnificative ale societății comerciale.

d) Achiziții sau înstrăinări de active

În cursul exercițiului financiar 2022 nu au existat instrainari sau achizitii de active.

2.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) Unitatea a înregistrat la finele anului 2022 o pierdere neta în valoare de 162.925 lei, în timp ce anul trecut societatea inregistra o pierdere neta in valoare de 63.082 lei.

b) La 31.12.2022, societatea nu a avut venituri din exploatare, cifra de afaceri inregistrata in ultimii 3 ani a fost 0 lei.

c) Societatea nu desfășoară activitate de export.

d) Cheltuielile totale înregistrate în cursul anului 2022 sunt în valoare de 163.097 lei fata de anul trecut cand se inregistrau cheltuieli de 63.182 lei.

e) În legătură cu cota de piață deținută de societate pe principalele produse, nu este cazul, societatea neobținând venituri din exploatare în anul 2022.

RAPORT ANUAL 2022 – POTIS CAPITAL S.A.

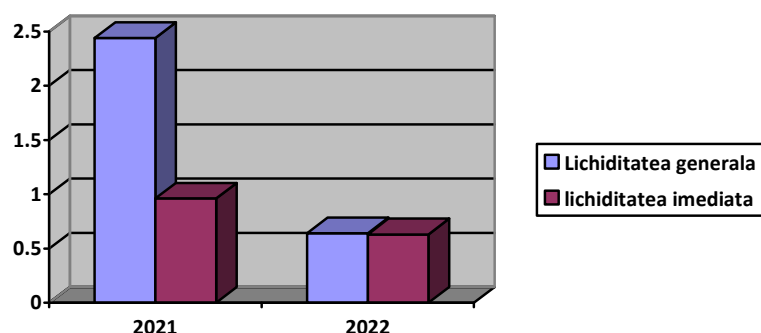
f) Lichiditatea:

Lichiditate generală la 31.12.2022 = Active circ./Datorii pe termen scurt = 0,64

Lichiditate generală la 31.12.2021 = Active circ./Datorii pe termen scurt = 2,44

Lichiditate imediată la 31.12.2022 = Lichidități/Datorii pe termen scurt = 0,63

Lichiditate imediată la 31.12.2021 = Lichidități/Datorii pe termen scurt = 0,96



2.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

a) Principalul serviciu oferit de firmă este consultanța pentru afaceri și management.

b) Societatea nu are în vedere pentru următorul exercițiu financiar crearea de noi produse.

2.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială

a) Nu exista o dependență semnificativă a societății comerciale față de un singur furnizor, a cărui pierdere ar avea impact negativ asupra veniturilor societății.

2.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Evoluția activității de vânzare:

Societatea nu a avut vânzări de la data înființării până la sfârșitul exercițiului financiar 2022.

b) În ceea ce privește concurența în domeniul de activitate al societății, nu se dețin încă suficiente informații.

RAPORT ANUAL 2022 –POTIS CAPITAL S.A.

Societatea comercială nu depinde în mod semnificativ de un singur client sau de un grup de clienți.

2.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații societății comerciale

În prezent societatea nu are angajați cu contract de muncă. Pe statele de plată apar doar cei trei membrii CA, care primesc indemnizație.

2.1.6. Activitatea de bază a emitentului nu afectează mediul înconjurător peste normele legale.

Nu există litigii și nici nu se preconizează litigii cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

2.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Societatea nu desfășoară activitate de cercetare-dezvoltare.

2.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Societatea nu este expusă încă niciunui risc.

2.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

Până la concretizarea contractelor de acordare a consultanței manageriale societatea nu dispune de suficiente informații.

3. Activele corporale ale societății comerciale

Societatea nu deține active corporale.

4. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

4.1. Valorile mobiliare emise de societatea comercială se tranzacționează pe Sistemul Alternativ de Tranzacționare al Bursei de Valori București – AeRO.

RAPORT ANUAL 2022 –POTIS CAPITAL S.A.

Capitalul social subscris și vărsat este de 103.000 lei, aferent a 1.030.000 acțiuni nominative a 0,10 lei valoare nominală/acțiune. Acțiunile Potis Capital S.A. se tranzacționează pe SMT al BVB cu simbolul POTI.

4.2. Dividende cuvenite/platite/acumulate in ultimii 3 ani:

Pana in prezent societatea nu a distribuit dividende.

4.3. Societatea nu a desfășurat nici o activitate de achiziționare a propriilor acțiuni.

4.4. Societatea comercială nu are filiale.

4.5. Societatea comercială nu a emis obligațiuni sau alte titluri de creanță.

5. *Conducerea societății comerciale*

5.1. a) Conducerea administrativă a societății comerciale este asigurată de Consiliul de Administrație, alcătuit din:

Nume	Vârsta	Funcție	Vechime în funcție
Buhos Octavia Anamaria	41 ani	Presedinte CA	29.07.2010
Runcan Marius Calin	51 ani	Membru CA	29.07.2010
Muresan Monica Erica	49 ani	Membru CA	17.04.2018

Remunerarea conducerii in exercitiul financiar 2022:

Valoarea indemnizatiilor nete platite membrilor consiliului de administratie in cursul exercitiului financiar 2022 a fost de 24.000 lei. Suma bruta aferenta acestor indemnizatii a fost 41.064 lei, iar valoarea contributiilor suportate de unitate 17.988 lei.

RAPORT ANUAL 2022 –POTIS CAPITAL S.A.

b)Nu există nici un fel de acord, înțelegere sau legătură de familie între vreunul dintre administratori și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator.

c)Participarea la capitalul social al unității. Membrii Consiliului de Administratie nu detin actiuni la societate.

d) Persoane afiliate societatii comerciale.

Societatile care detin la data de 31.12.2022 participatii de minimum 25% din capitalul social al societatii Potis Capital SA sunt:

- CONSCIACO LIMITED - Lefkosia/Cypru,

Societatile la care Potis Capital SA detine participatii de minimum 25% din capitalul social sunt:

- ALCOM TRADE SA – Zalau/Salaj,

- ALCOM MIX SA - Zalau/Salaj,

- ALCOM INVEST - Zalau/Salaj,

- ALCOM GENERAL SA - Zalau/Salaj.

e) Administratorii nu au fost implicați în ultimii 5 ani în nici un litigiu și în nici o procedură administrativă.

5.2. Tinerea contabilitatii este externalizata catre firma de contabilitate, TC Cont SRL, membra CECCAR.

RAPORT ANUAL 2022 – POTIS CAPITAL S.A.

6. Situația financiar-contabilă

I. BILANȚUL CONTABIL:

Denumirea indicatorilor		31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
1	A ACTIVE IMOBILIZATE	4.431.346	4.431.346	4.431.346
2	B ACTIVE CIRCULANTE	150.365	148.505	39.076
3	I. STOCURI	0	0	0
4	II. CREANTE	86.982	90.225	995
5	III. INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	0	0	0
6	IV. CASA SI CONTURI LA BANCI	63.383	58.280	38.081
7	C CHELTUIELI IN AVANS	194	0	0
8	D DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	64.802	60.830	60.741
9	E ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	85.757	87.675	-21.665
10	F TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	4.517.103	4.519.021	4.409.681
11	G DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	0	65.000	118.585
12	H PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	0	0	0
13	I VENITURI IN AVANS	0	0	0
14	J CAPITAL SI REZERVE			
15	I. CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	103.000	103.000	103.000
16	II. PRIME DE CAPITAL	0	0	0
17	III. REZERVE DIN REEVALUARE	0	0	0
18	IV. REZERVE	5.275	5.275	5.275
19	V. REZULTATUL REPORTAT	4.473.978	4.408.828	4.345.746
20	VI. REZULTATUL EXERCITIULUI	-65.150	-63.082	-162.925
21	Repartizarea profitului	0	0	0
22	CAPITALURI PROPRII - TOTAL	4.517.103	4.454.021	4.291.096
23	CAPITALURI - TOTAL	4.517.103	4.454.021	4.291.096

RAPORT ANUAL 2022 – POTIS CAPITAL S.A.

ACTIV=PASIV	5.573.320	5.234.215	4.470.422
NR. ACTIUNI	1.030.000	1.030.000	1.030.000

II. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE:

Denumirea indicatorilor		31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
1	CIFRA DE AFACERI NETA	0	0	0
2	VENITURI DIN EXPLOATARE	0	0	0
3	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	63.533	63.093	159.597
4	REZULTATUL DIN EXPLOATARE	-63.533	-63.093	-159.597
5	VENITURI FINANCIARE	5.664	101	174
6	CHELTUIELI FINANCIARE	0	89	3.500
7	REZULTATUL FINANCIAR	5.664	12	-3.326
8	VENITURI TOTALE	5.664	101	174
9	CHELTUIELI TOTALE	63.533	63.182	163.097
10	REZULTATUL BRUT	-57.869	-63.081	-162.923
11	IMPOZITUL PE PROFIT	0	0	0
12	ALTE IMPOZITE	7.281	1	2
12	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	-65.150	-63.082	-162.925

a) In cadrul elementelor de activ, cele care depășesc 10% din totalul de active sunt:

➤ **imobilizari financiare**, care in anul 2022 sunt în valoare de 4.431.346 lei, reprezentand 99,13% din total active.

➤ Societatea nu a avut în ultimii 3 ani **profituri reinvestite**.

➤ Total **active curente** în anul 2022 se ridică la 39.076 lei, in timp ce anul trecut valoarea acestora era de 148.505 lei.

➤ Total **pasive curente** în anul 2022 se ridică la 60.741 lei, in timp ce anul trecut valoarea acestora era de 60.830 lei.

RAPORT ANUAL 2022 –POTIS CAPITAL S.A.

➤ Nu s-a oprit și nici nu s-a vândut vreun segment de activitate și nici în 2023 nu se preconizează acest lucru.

b) Analizând contul de profit și pierdere din ultimii 2 ani se constată următoarele:

➤ **Cifra de afaceri netă** la sfârșitul exercițiului financiar 2022 = 0 lei;

➤ **Cifra de afaceri netă** la sfârșitul exercițiului financiar 2021 = 0 lei;

➤ **Total venituri** la sfârșitul exercițiului financiar 2022 = 174 lei;

➤ **Total venituri** la sfârșitul exercițiului financiar 2021 = 101 lei;

Veniturile totale au cunoscut o evoluție crescătoare, în anul 2022 au crescut cu 72,28% față de anul 2021.

➤ Societatea comercială nu a înregistrat **provizioane pentru riscuri și cheltuieli**.

➤ În ultimii 3 ani, societatea nu a avut **investiții**.

În cadrul **activității de exploatare** nu s-au înregistrat venituri de exploatare în anii 2022 și 2021. Cheltuielile din exploatare au fost în sumă de 159.597 lei, în timp ce anul trecut suma era de 63.093 lei, în creștere cu 152,96%.

Din activitatea de exploatare s-a realizat o pierdere în sumă de 159.597 lei, în timp ce anul trecut unitatea înregistra o pierdere la acest capitol de 63.093 lei. La cheltuieli, ponderea cea mai importantă este reprezentată de alte cheltuieli de exploatare în valoare de 117.609 lei adică 73,69% din totalul cheltuielilor din exploatare, fiind la același nivel cu anul anterior.

Activitatea financiară a avut următoarea evoluție:

Veniturile financiare sunt în sumă de 174 lei, în timp ce anul precedent suma era de 101 lei, în creștere cu 72,28% față de anul trecut.

Cheltuielile financiare înregistrate în acest exercițiu financiar sunt în valoare

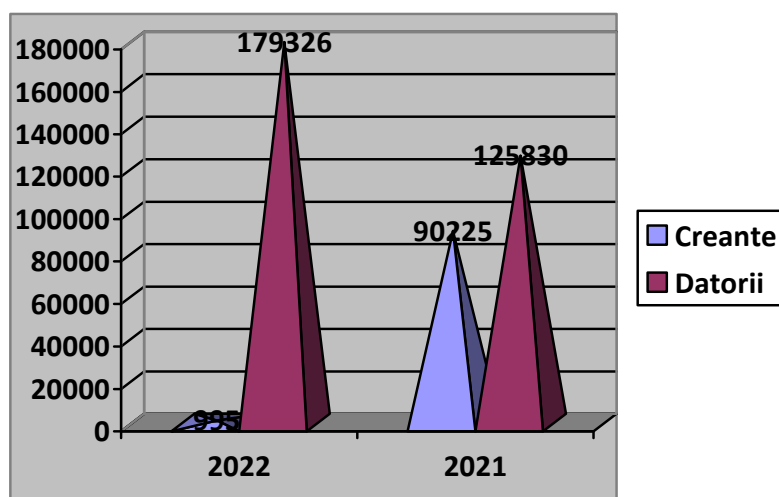
RAPORT ANUAL 2022 –POTIS CAPITAL S.A.

de 3.500 lei. Rezultatul activității financiare este o pierdere în suma de 3.326 lei, în timp ce anul trecut unitatea înregistra un profit la acest capitol de 12 lei.

Veniturile financiare sunt alcătuite din venituri din dobanzi în valoare de 171 lei și din alte venituri financiare în valoare de 3 lei.

Datoriile totale sunt în valoare de 179.326 lei, în timp ce anul trecut valoarea acestora era de 125.830 lei, în creștere cu 42,51% față de anul trecut.

Creanțele sunt în valoare de 995 lei, în timp ce anul trecut valoarea acestora era de 90.225 lei, în scădere semnificativă față de anul trecut.



Veniturile totale în sumă de 174 lei au cunoscut creștere față de anul 2021 când aceste venituri erau în suma de 101 lei. **Cheltuielile totale** în valoare de 163.097 lei au cunoscut o evoluție crescătoare față de anul 2021 când aceste cheltuieli erau în suma de 63.182 lei. Societatea comercială a înregistrat o pierdere netă în valoare de 162.925 lei, în timp ce anul trecut societatea înregistra o pierdere netă în suma de 63.082 lei.

Mentionăm că situațiile financiare ale Potis Capital S.A. la 31.12.2022 au fost auditate de către domnul Fatacean Gheorghe, având Carnet membru CAFR: nr. 3644/2010.

RAPORT ANUAL 2022 –POTIS CAPITAL S.A.

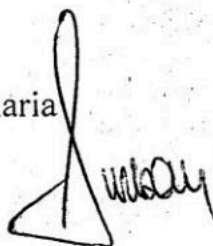
În vederea informării corespunzătoare a acționarilor și a potențialilor investitori conform Regulamentului ASF nr.5/2018 cu modificările ulterioare raportul anual este disponibil și pe Internet la următoarea adresă:

<http://www.tctrust.ro/TCTrust/pages/informari.asp>

7. Semnături

Administrator,

Buhos Octavia Anamaria



Persoane juridice autorizate, membre CECCAR,
TC Cont SRL prin Tasnadi Clara



Bifati numai
dacă
este cazul :

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

 An Semestru
Anul **2022**

Suma de control 103.000

Entitatea POTIS CAPITAL SA

Adresa

Județ Cluj Sector Localitate Baciu Comuna Baciu

Strada Observatorului Nr. 4 Bloc hala Scara C2 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 preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

7022 Activități de consultanță pentru afaceri și management

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

7022 Activități de consultanță pentru afaceri și management

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- Entități mijlocii, mari si entități de interes public
- Entități mici
- Microentități

 Entități de interes public ?
Raportări anuale

1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*
2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, potrivit legii
3. subunitățile deschise în România de **societăți rezidente** în state aparținând Spațiului Economic European
4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2022 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total 4.291.096

Capital subscris 103.000

Profit/ pierdere -162.925

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BUHOS OCTAVIA ANAMARIA

Numele si prenumele

TC CONT SRL

Calitatea

22--PERSONE 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

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

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

FATACEANU GHEORGHE

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

3644/2010

CIF/ CUI

2 2 2 9 7 8 9 2

Entitatea **are obligația legală** de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 4268/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
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. 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		
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)	90.225	995
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	90.225	995
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	58.280	38.081
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	148.505	39.076
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	60.830	60.741
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	87.675	-21.665
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	4.519.021	4.409.681
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	65.000	118.585
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

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	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		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	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		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	4.408.828	4.345.746
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	63.082	162.925
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	4.454.021	4.291.096
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	4.454.021	4.291.096

*) 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 ANAMARIA

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 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
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	101	174
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	41.988	41.988
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	21.194	121.109
- 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	1	2
8. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	09	07a (304)		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07+07a)	10	08	0	0
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02-07a)	11	09	63.082	162.925

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**) Rd. 01 (cf.OMF nr.4268/ 2022) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***) Rd. 03 (cf.OMF nr.4268/ 2022) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BUHOS OCTAVIA ANAMARIA

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TC CONT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

1462/2002

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		162.925
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, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	3		3
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	3		3
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	4.431.346	4.431.346
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	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 (rd. 55+56)	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) , (rd.62 la 66)	68	61	90.135	850
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62		
- creante fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63	90.135	850
- subventii de incasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creante in legatura cu bugetul de stat(ct.4482)	73	66		
Creantele entitatii in relatiile cu entitatile 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	90	145
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	77	70		
- 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)	78	71		

- 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	145
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		27.671
- 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	219	219
- în lei (ct. 5311)	92	83	219	219
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	58.061	10.192
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	57.918	10.049
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88	143	143
- 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	125.830	179.326
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), din care:	116	106	70	68
- 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) (rd.110 la 113)	119	109	1.499	1.501
- 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	302
- 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), din care:	125	115	65.089	118.585
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	127	117	65.089	118.585
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509) , din care:	128	118	57.172	57.172
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581+467)	129	119	57.172	57.172
-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	103.000	103.000
- acțiuni cotate 3)	138	127		
- 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		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022

A		B	1		2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		143	132				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului			Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
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				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014			Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A		B	1		2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)		147	136				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022		
A		B	Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)	
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)		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	88.873	86,28	88.873	86,28
- deținut de persoane fizice		158	147	14.127	13,72	14.127	13,72
- deținut de alte entități		159	148				
A		B	Sume (lei)				
A		B	2021		2022		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:		160	149				
- către instituții publice centrale;		161	150				
- către instituții publice locale;		162	151				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		163	152				
A		B	Sume (lei)				
A		B	2021		2022		
Nr. rd.		Sume (lei)					

A		B	2021	2022
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:		164	153	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:		165	154	
- către instituții publice centrale;		166	155	
- către instituții publice locale;		167	156	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		168	157	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:		169	158	
- către instituții publice centrale;		170	159	
- către instituții publice locale;		171	160	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		172	161	
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat		173	161a (304)	
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate 7)		174	161b (307)	
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:		175	162	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		176	163	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		177	164	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		178	165	
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole		179	166	
XIX. Situația veniturilor și cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)		180	167	0
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate		181	167a (325)	
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)		182	168	
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)		183	169	

Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	184	170		
F30 - pag. 8				
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766-8)		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	185	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	186	173		
Sold D	187	174		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	188	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	189	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	190	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	191	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care:	192	179		
-venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	193	180		
-venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	194	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	195	182	0	0
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	196	183		
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	197	184		
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	198	185		
- cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	199	185a (326)		
- cheltuielile privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	200	185b (327)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	201	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	202	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	203	188	41.988	41.988
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	204	189	41.064	41.064
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	205	190	924	924
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)	206	191		
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	207	192		
a.2) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	208	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	209	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	210	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	211	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203)	212	197	21.105	117.609
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	213	198	20.911	24.679
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)	214	199		
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	215	200		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	216	201		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	217	202		

- inundații	218	202a (322)		
- secetă	219	202b (323)		
- alunecări de teren	220	202c (324)		
F30 - pag. 9				
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	221	203	194	92.930
—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)		204		
Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	222	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	223	206		
- Venituri (ct.7812)	224	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	225	208	63.093	159.597
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 182-208)	226	209	0	0
- Pierdere (rd. 208-182)	227	210	63.093	159.597
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	228	211		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	229	212		
13. Venituri din dobânzi (ct.766)	230	213	98	171
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	231	214		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	232	215		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	233	216	3	3
- din care, venituri din alte immobilizări financiare (ct. 7615)	234	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	235	218	101	174
16. Ajustări de valoare privind immobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	236	219		
- Cheltuieli (ct.686)	237	220		
- Venituri (ct.786)	238	221		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	239	222	89	3.497
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	240	223		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	241	224		3
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	242	225	89	3.500
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	243	226	12	0
- Pierdere (rd. 225 - 218)	244	227	0	3.326
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	245	228	101	174
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	246	229	63.182	163.097
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	247	230	0	0
- Pierdere (rd. 229-228)	248	231	63.081	162.923
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	249	232		
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 694)	250	232a (328)		

21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct. 794)	251	232b (329)		
22. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	252	233		
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	253	234	1	2
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) :				
- Profit (rd. 230-231-232-233-234-232a+232b)	254	235	0	0
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230+232a-232b)	255	236	63.082	162.925

F30 - pag.10

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BUHOS OCTAVIA ANAMARIA

Semnatura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TC CONT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

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

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

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

**) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile 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' 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 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'.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07				X	
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10					
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11					
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18					
III.Imobilizari financiare	19	4.431.346			X	4.431.346
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	4.431.346				4.431.346

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26				
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29				
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30				
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34				
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35				

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BUHOS OCTAVIA ANAMARIA

Numele si prenumele

TC CONT SRL

Semnătura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Formular
VALIDAT

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

1462/2002

Denumire societate : **POTIS CAPITAL SA**

Adresa : **Baciu, comuna Baciu, strada Observatorului, nr.4, hala C2, jud.Cluj**

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.

Situatiile financiare anuale simplificate 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 provozioane)			
	Sold la 1 ianuarie	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie	Sold la 1 ianuarie	Deprecierea inregistrata in cursul anului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie
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	4.431.346	0	0	0	
TOTAL	4.431.346	0	0	4.431.346	0	0	0	

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.

Au fost cumparate actiuni la urmatoarele societati:

- 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

-Ron -	
Destinatia	Suma
Rezerve legale	0
Profit nerepartizat	0

Nota 4
ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Indicatorul	-Ron -	
	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
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	63.093	159.597
9. Alte venituri din exploatare	0	0
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-63.093	-159.597

Nota 5
SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

Creante	Sold la 31 decembrie (col. 2+3)	-Ron -	
		Termene de lichidare	
		sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3
Total, din care:	995	995	
- TVA de recuperat	850	850	
- alte creante	145	145	

Datorii	Sold la 31 decembrie (col. 2+3)	-Ron -		
		Termene de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total, din care	179.326	60.741	118.585	0
- datorii comerciale	68	68		
- datorii in leg cu personalul	2.000	2.000		
- datorii in leg cu BS si BAS	1.501	1.501		
- alte datorii	175.757	57.172	118.585	

Nota 6
PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Situatiile financiare au fost intocmite pe baza datelor continute in evidenta contabila, conform balantei de verificare la 31.12.2022.

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, strada Observatorului, nr.4, hala C2, judetul Cluj.

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

Societatea este auditata de catre auditor financiar FATACEANU GHEORGHE.

S-au respectat regulile de intocmire a situatiilor financiare anuale, 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. Exerciitiul financiar incheiat este cuprins intre 01 ianuarie 2022 – 31 decembrie 2022.

Situatiile financiare anuale cuprind Bilantul contabil, Contul de Profit si Pierdere, Situatia modificarii capitalurilor proprii, Situatia fluxurilor de numerar, Note explicative la situatiile financiare anuale, si toate acestea ofera o imagine fidela a performantei realizate de societate. Bilantul cuprinde 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 ciclu lung de productie.

Nota 7

ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

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

SC POTIS CAPITAL s-a infiintat in urma divizarii pariale 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 SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

-salarizarea directorilor si administratorilor:

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

-valoarea indemnizatiilor nete platite membrilor consiliului de administratie in cursul exercitiului financiar 2022 a fost de 24.000 lei

- suma bruta aferenta acestor indemnizatii a fost :41.064 lei

- valoarea contributiilor suportate de unitate : 17.988 lei

-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 = $39.076/60.741 = 0.64$

- Indicatorul lichiditatii imediate = (Active curente-Stocuri)/Datorii curente = $39.076/60.741 = 0.64$

2. Indicatori de risc

- Indicatorul gradului de indatorare = (Capital imprumutat/Capital propriu) X 100 = 0

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 = $0/4.431.346 = 0$ zile;

4. Indicatori de profitabilitate

- Rata profitului net = Profit net/Venituri = nu e cazul

- Rata profitului brut = Profit brut/Venituri = nu e cazul

Nota 10

ALTE INFORMATHI

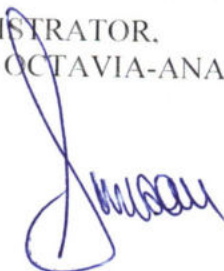
POTIS CAPITAL s-a infiintat in urma divizarii partiale simetrice a LCS IMOBILIAR SA, la data de 06.11.2009, ca societate de tip deschis.

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.

Onorariile percepute de firma de audit pentru auditul statutar al situatiilor financiare anuale, au fost in suma de 6.545 lei.

Societatea nu a inregistrat venituri si cheltuieli din activitatea extraordinara, toate veniturile si cheltuielile inregistrate in exercitiul financiar sunt aferente activitatii curente.

ADMINISTRATOR,
BUHOS OCTAVIA-ANAMARIA



COMP. CONTABILITATE,
SC TC CONT SRL

S.C. POTIS CAPITAL S.A.

Baciu, Comuna Baciu, Strada Observatorului, nr.4, hala C2, jud.Cluj

CUI RO 26195097

RAPORT DE GESTIUNE

La data de 31.12.2022

POTIS CAPITAL s-a infiintat in urma divizarii pariale 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.

A. ANALIZA OPERATIUNILOR CURENTE

S.C. POTIS CAPITAL S.A. inregistreaza la 31.12.2022, urmatoorii indicatori economici:

Nr. crt	DENUMIRE INDICATORI	31.12.2022
1	VENITURI TOTALE din care:	0
2	- productia vanduta	
3	- alte venituri din exploatare	0
4	- venituri financiare	174
5	CHELTUIELI TOTALE din care:	163.097
6	- cheltuieli cu materiale consumabile	
7	- cheltuieli cu energie ,gaz,apa	
8	- salarii si chelt.asimilate acestora	41.988
9	- ajustari de val. privind imob. corporale si necorporale	
10	- cheltuieli cu prestatii externe	24.679
11	- cheltuieli cu impozite si taxe	
12	- alte cheltuieli de exploatare	92.930
13	- cheltuieli financiare	3.500
14	PROFIT/PIERDEREA BRUTA	(162.923)
15	IMPOZIT PROFIT/VENIT	2
16	PROFIT/PIERDERE NETA	(162.925)

1. Activitatea de exploatare

Societatea nu a inregistrat venituri din exploatare.

Cheltuielile din exploatare sunt in suma de 159.597 lei, reprezentind 97,85 % din total cheltuieli inregistrate.

Rezultatul brut al activitatii din exploatare s-a concretizat in inregistrarea unei pierderi de 159.597 lei.

2. Activitatea financiara

Societatea a inregistrat venituri din dobanzi si din diferente de curs valutar in valoare de 174 lei

Cheltuielile financiare au valoarea de 3.500 lei.

Pierdere financiara este in valoare de 3.326 lei.

3. Rezultatul exercitiului

La 31.12.2022 societatea inregistreaza o pierdere neta in valoare de 162.925 lei .

B. ANALIZA PATRIMONIULUI

1. Posturi de activ.

1.1 Active imobilizate

Acest post bilantier reprezinta valoarea neta de 4.431.346 lei, care reprezinta imobilizari financiare.

1.2 Active circulante

Creante. Valoarea creantelor la 31.12.2022 este de 995 lei, reprezentand in principal sume de recuperat de la bugetul statului.

Disponibilitatile existente la 31.12.2022 sunt in suma de 38.081 lei

2. Posturi de pasiv

2.1 Capitaluri

Capitalurile proprii sunt pozitive si sunt in suma de 4.291.096 lei , in timp ce capitalul social subscris si varsat este de 103.000 lei .

2.2. Datorii

Datoriile S.C. POTIS CAPITAL S.A. la 31.12.2022, sunt in suma de 179.326 lei, sunt formate in principal din datorii fata de actionari, furnizori, datorii curente fata de bugetul statului si bugetului asigurarilor sociale, salariati.

PRESEDINTE C.A.,
BUHOS OCTAVIA ANAMARIA

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized loop followed by a smaller, more legible signature.

POTIS CAPITAL SA

Baciu, Comuna Baciu, strada Observatorului, nr.4, hala C2, jud.Cluj

RO 26195097, J12/2119/2009

Capital soc. subscris si varsat:103.000 lei

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2022

DENUMIREA ELEMENTULUI	SOLD LA INCEPUTUL EXERCITIULUI FINANC.	CRESTERI		REDUCERI		SOLD LA SFARSITUL EX.FINANCIAR
		TOTAL DIN CARE	PRIN TRANSFER	TOTAL DIN CARE	PRIN TRANSFER	
A	1	2	3	4	5	6
Capitalul subscris	103.000	0		0		103.000
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare						
Rezerve legale	5.275	0		0		5.275
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Alte rezerve		0		0		0
Actiuni proprii						
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat	Sold C			0		
	Sold D	554.772	63.082			617.854
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C					0
	Sold D					
Rezultatul reportat - surplusul realizat din rezerve din reevaluare	Sold C	4.963.600				4.963.600
	Sold D					0
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C					
	Sold D	63.082	162.925	63.082		162.925
Repartizarea profitului		0		0		0
TOTAL CAPITALURI PROPRII		4.454.021	-226.007	0	-63.082	4.291.096

ADMINISTRATOR.

Numele si prenumele:
Semnatura
Stampila unitatii

BUHOS OCTAVIA-ANAMARIA

INTOCMIT.

SC TC CONT SRL
prin Tasnadi Clara

POTIS CAPITAL SA

Baciu, Comuna Baciu, strada Observatorului, nr.4, hala C2, jud.Cluj

RO 26195097, J12/2119/2009

Capital soc. subscris si varsat:103.000 lei

**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2022**

DENUMIREA ELEMENTULUI	EXERCITIUL FINANCIAR	
	PRECEDENT	CURENT
A	1	2
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:		
Incasari bass		
Plati catre furnizori, angajati, si alte plati	70.200	47.814
Dobanzi incasate	98	171
Impozitul pe profit platit	1	
Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor		
Numerar net din activitatea de exploatare	-70.103	-47.643
Fluxuri de numerar din activitati de investitie:		
Plati pentru achizitionarea de actiuni		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale		
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale		
Dobanzi incasate		
Dividende incasate		
Numerar net din activitati de investitie		
Fluxuri de numerar din activitati de finantare:		
Incasari din cesiuni de actiuni		
Incasari in avans actionari	65.000	50.000
Plata datoriei catre actionari	0	0
Diferente de curs		
Numerar net din activitati de finantare	65.000	50.000
Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	-5.103	2.357
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	63.383	58.280
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	58.280	38.081

Numele si prenumele
Semnatura
Stampila unitatii

ADMINISTRATOR,
BUHOS OCTAVIA-ANAMARIA

INTOCMIT,
SC TC CONT
prin Tasnadi Clara



Potis Capital S.A.

Sediul: loc. Baci, Str.Observatorului, Nr.4, Hala C2, jud. Cluj

J12/2119/2009

CIF RO 26195097

DECLARAȚIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnatele, Buhos Octavia Anamaria in calitate de administrator si TC Cont SRL in calitate de persoana juridica autorizata, membra CECCAR declaram pe proprie raspundere ca, după cunoștințele noastre, situația financiar-contabilă anuală întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile societatii noastre, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale Potis Capital S.A.

Totodata mai declaram pe proprie raspundere ca, raportul anual la data de 31.12.2022 cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și a performanțelor emitentului precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

Administrator,
Buhos Octavia Anamaria



Persoane juridice autorizate membre CECCAR,
TC Cont SRL



Anexa la Raportul Anual 2022 al CA Potis Capital SA

Subscrisa Potis Capital SA avand sediul în Baci, Str.Observatorului, Nr.4, Hala C2, Judetul Cluj, J12/2119/2009, CIF RO 26195097, prin reprezentant Buhos Octavia Anamaria in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie, declaram ca a fost inceputa implementarea principiilor de guvernanta corporativa pentru AeRO la nivel de societate si vom continua demersurile pana la implementarea deplina a acestora.

Prevederile de indeplinit pentru respectarea Principiilor de Guvernanta Corporativa AeRO	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
A.1. Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.		x	Se are in vedere conformarea.
A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.		x	Se are in vedere conformarea.
A.3. Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	x		
A.4. Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.		x	Se are in vedere conformarea.
A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti			
A.5.1 Persoana de legatura cu consultantul autorizat	x		

A.5.2 Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat care va fi de cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimentele sau informatiile noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat.		x	CA se intalneste din 3 in 3 luni, conform actului constitutiv
A.5.3. Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin.	x		
A.5.4. Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat	x		
B.1. Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.		x	Se are in vedere conformarea.
B.2. Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.		x	Societatea are auditor financiar independent si nu audit intern
C.1. Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	x		
D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:		x	Informatiile se publica in limba romana
D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare	x		
D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare		x	Se are in vedere conformarea.
D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice		x	Se va avea in vedere conformarea.
D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale	x		
D.1.5. Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui		x	Se are in vedere conformarea.

actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni			
D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker		x	Se are in vedere conformarea.
D.1.7. Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare		x	Se are in vedere conformarea.
D.2. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		x	In curs de implementare
D.3. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		x	In curs de implementare
D.4. O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	x		
D.5. Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		x	Rapoartele financiare se publica in limba romana
D.6. Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.		x	Se are in vedere conformarea.

Presedinte Consiliu Administratie,
Buhos Octavia Anamaria




Auditor financiar : Fătăcean Gheorghe

**Raport de Audit Financiar
-2022-**

**SC POTIS CAPITAL SA
CUI: RO 26195097
J12/2119/2009
CLUJ-NAPOCA, JUD. CLUJ**

**RAPORTUL
AUDITORULUI FINANCIAR
INDEPENDENT**

31 DECEMBRIE 2022

**Auditor financiar : Fătăcean Gheorghe
Carnet membru CAFR : nr. 3644/2010
Adresa: Cluj-Napoca, str. Aurel Ciupe, nr. 7C
Telefon : 0756/012 732**

RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT

asupra situatiilor financiare intocmite de

SC POTIS CAPITAL SA

la data de 31.12.2022

Catre,

Asociatii SC POTIS CAPITAL SA

Opinie fara rezerve:

Am auditat situatiile financiare anuale individuale anexate ale societatii POTIS CAPITAL SA, care cuprind bilantul incheiat la data de 31 decembrie 2022, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalurilor proprii si situatia fluxurilor de trezorerie aferente exercitiului incheiat la acea data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte informatii explicative.

In opinia noastra, situatiile financiare individuale ale societatii POTIS CAPITAL SA pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022 sunt intocmite, de o maniera adecvata, in toate aspectele semnificative in conformitate cu OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarile contabile privind intocmirea situatiilor financiare individuale si consolidate si cu politicile contabile descrise in notele la situatiile financiare individuale.

Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit (ISA). Suntem independenti fata de societate conform cu Codul Etic al Profesionistilor Contabili emis de catre Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili coroborat cu cerintele etice relevante pentru auditul situatiilor financiare si ne-am indeplinit celelalte responsabilitati conform acestor cerinte. Consideram ca probele de audit obtinute sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza a opiniei noastre de audit.

Situatiile financiare individuale mentionate mai sus se refera la:

1. Capitaluri proprii	4.291.096	lei
2. Alte venituri	174	lei
3. Rezultatul exercitiului financiar: PIERDERE	162.925	lei

Responsabilitatea conducerii pentru situatiile financiare individuale

Conducerea societatii este responsabila de intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare individuale in conformitate cu OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarile contabile privind intocmirea situatiilor financiare individuale si consolidate, cu OMFP nr. 4268/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului

Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile, și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare care sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

Această responsabilitate include: proiectarea, implementarea și menținerea sistemului de control intern asupra întocmirii și prezentării fidele a unor situații financiare individuale care să nu prezinte denaturări semnificative, datorate fie fraudei, fie erorii; selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate; elaborarea unor estimări contabile rezonabile în circumstanțele date.

Responsabilitatea auditorului

Responsabilitatea noastră este ca, pe baza auditului nostru, să exprimăm o opinie asupra acestor situații financiare individuale. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit adoptate de Camera Auditorilor Financiarți din România. Aceste standarde prevăd conformitatea cu cerințele etice și planificarea și desfășurarea auditului în vederea obținerii asigurării rezonabile cu privire la măsura în care situațiile financiare sunt lipsite de denaturări semnificative.

Un audit implică desfășurarea de proceduri în vederea obținerii de probe de audit cu privire la valorile și prezentările din situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul auditorului, inclusiv de evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare. În efectuarea acestor evaluări ale riscului, auditorul ia în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea de către entitate a situațiilor financiare în vederea conceperii de proceduri de audit care să fie adecvate circumstanțelor, dar nu cu scopul exprimării unei opinii cu privire la eficiența controlului intern al entității. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile și a caracterului rezonabil al estimărilor contabile efectuate de către conducere, precum și evaluarea prezentării situațiilor financiare.

Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră de audit.

Alte aspecte

Acest raport este adresat exclusiv acționarilor societății în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

Situațiile financiare individuale anexate sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatele operațiunilor și fluxurile de numerar ale societății în conformitate cu cerințele Standardelor Internaționale de Raportare Financiară. De aceea situațiile financiare individuale

anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România.

Raport asupra raportului administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele OMFP 1802/2014 privind aprobarea Reglementărilor contabile privind întocmirea situațiilor financiare individuale și situațiile financiare consolidate, punctele 489-492, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor face parte din situațiile financiare individuale.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare individuale, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare individuale și raportăm ca:

- a) în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate;
- b) raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP 1802/2014, punctele 489-492;
- c) în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022 cu privire la SC POTIS CAPITAL SA și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Data: 09.03.2023

Pentru și în numele: Fătăcean Gheorghe

Auditor financiar:

