

**POTIS
CAPITAL SA**

**RAPORT SEMESTRIAL
LA 30.06.2025**



RAPORT SEMESTRIAL

(conform Regulamentului ASF nr. 5/2018)

LA 30.06.2025

Data raportului: **22.09.2025**

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

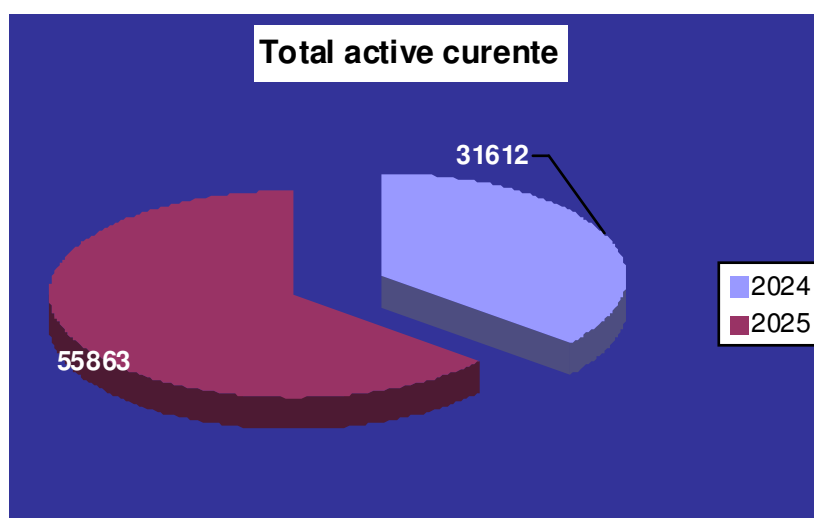
(LEI)		
DENUMIREA INDICATORULUI	30.06.2024	30.06.2025
ACTIVE IMOBILIZATE	4.431.346	4.431.346
Imobilizari necorporale	-	-
Imobilizari corporale	-	-
Imobilizari financiare	4.431.346	4.431.346
ACTIVE CIRCULANTE	31.612	55.863
STOCURI	-	-
CREANTE	9.025	16.693
INVESTITII PE TERMEN SCURT	-	-
CASA SI CONTURI LA BANCII	22.587	39.170
CHELTUIELI IN AVANS	3.398	0
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	144.615	184.473
ACTIVE CIRCULANTE NETE , RESPECTIV DATORII CURENTE	-109.605	-128.610
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	4.321.741	4.302.736
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	155.342	219.028
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	-	-

VENITURI IN AVANS	-	-
CAPITAL	103.000	103.000
PRIME LEGATE DE CAPITAL	-	-
REZERVE DIN REEVALUARE	-	-
REZERVE	5.275	5.275
REZULTATUL REPORTAT	4.182.821	4.017.944
REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	-38.735	-42.511
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	4.252.361	4.083.708
CAPITALURI TOTAL	4.252.361	4.083.708
Activ = Pasiv	4.444.687	4.487.209

Analizand elementele bilantului contabil comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut se constată următoarele:

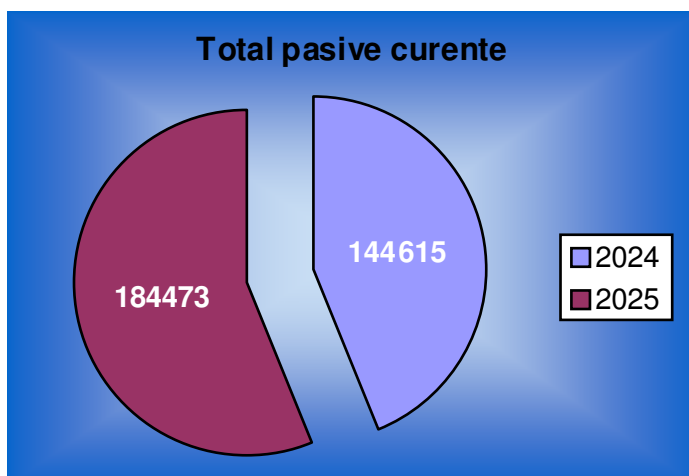
- Activele care reprezintă cel puțin 10% din total sunt:
 - La 30.06.2025 valoarea imobilizărilor financiare este de 4.431.346 lei, reprezentând 98,76% din total active.
 - La 30.06.2024 valoarea imobilizărilor financiare este de 4.431.346 lei, reprezentând 99,22% din total active.
- Total active curente la 30.06.2025 = 55.863 lei;
- Total active curente la 30.06.2024 = 31.612 lei.

La 30.06.2025 totalul activelor curente au crescut cu 76,71% față de aceeași perioadă a anului 2024.



- Total pasive curente la 30.06.2025 = 184.473 lei;
- Total pasive curente la 30.06.2024 = 144.615 lei.

La 30.06.2025 total pasive curente au crescut cu 27,56% față de 30.06.2024.



b) Contul de profit si pierdere

(LEI)			
Nr.rd.	Denumirea indicatorilor	30.06.2024	30.06.2025
1.	CIFRA DE AFACERI NETA	0	0
2.	VENITURI DIN EXPLOATARE	0	0
3.	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	37.858	33.908
4.	REZULTATUL DIN EXPLOATARE	-37.858	-33.908
5.	VENITURI FINANCIARE	0	0
6.	CHELTUIELI FINANCIARE	6.548	8.603
7.	REZULTATUL FINANCIAR	-6.548	-8.603
8.	VENITURI TOTALE	0	0
9.	CHELTUIELI TOTALE	44.406	42.511
10.	REZULTATUL BRUT	-44.406	-42.511
11.	ALTE IMPOZITE	0	0
12.	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	-44.406	-42.511

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 12.914 lei, sunt în scădere cu 23,42% 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 23.04.2025 nu s-a hotărât distribuirea de dividende deoarece societatea a înregistrat pierderi.

II. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE

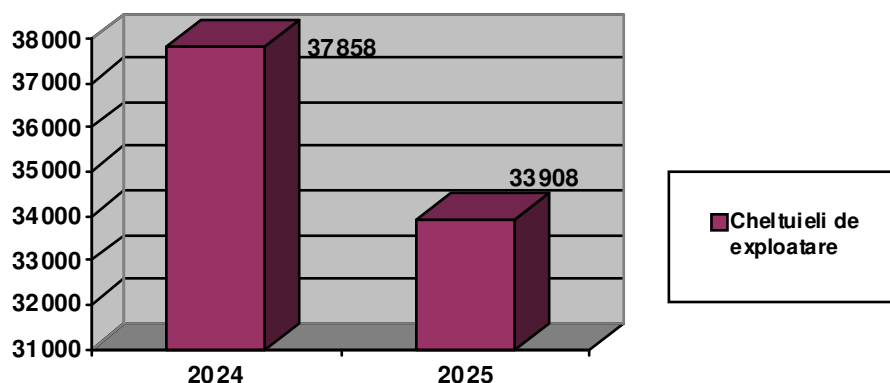
Societatea comercială POTIS CAPITAL S.A. are ca obiect de activitate „Activități de consultanță pentru afaceri și management” - 7022.

În primul semestru al anului 2025 societatea nu a înregistrat venituri. Volumul total al cheltuielilor de 42.511 lei, a scăzut față de primul semestru al anului 2024 când se înregistra suma de 44.406 lei. La sfârșitul semestrului I 2025, unitatea a înregistrat o pierdere în suma de 42.511 lei, în timp ce în aceeași perioadă a anului anterior societatea înregistra o pierdere în suma de 44.406 lei.

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

Cheltuielile de exploatare, în valoare de 33.908 lei au scăzut cu 10,43% față de 30.06.2024. Activitatea de exploatare s-a încheiat cu o pierdere în suma de 33.908 lei, iar semestrul I 2024 s-a încheiat cu o pierdere din exploatare în suma de 37.858 lei.

Din totalul cheltuielilor de exploatare, ponderea cea mai mare o detin cheltuielile cu personalul în suma de 20.994 lei, reprezentând 61,91% din totalul cheltuielilor de exploatare.



Societatea nu a înregistrat venituri financiare în semestrul 1 din 2025. Cheltuielile financiare sunt în suma de 8.603 lei, iar în aceeași perioadă a anului anterior s-au înregistrat astfel de cheltuieli în suma de 6.548 lei.

Rezultatul din activitatea financiara in sem. I 2025 este o pierdere de 8.603 lei, iar in aceeași perioada a anului 2024 era un profit de 6.548 lei.

Din analiza grupelor de venituri și cheltuieli, se observa faptul ca societatea înregistrează pierdere in semestrul I 2025 in suma de 42.511 lei, iar in sem. I 2024 a inregistrat o pierdere de 44.406 lei.

2.1 Lichiditatea societatii comerciale:

1. Lichiditatea generala:

Lichiditate generala sem. I 2025 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 0,30

Lichiditate generala sem. I 2024 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 0,22

Lichiditatea generala a crescut fata de anul 2024 pe fondul cresterii activelor circulante și a scaderii datoriilor pe termen scurt.

2. Lichiditatea redusa:

Lichiditate redusa sem. I 2025 = Active circulante- Stocuri/ Datorii pe termen scurt = 0,30

Lichiditate redusa sem. I 2024 = Active circulante-Stocuri/ Datorii pe termen scurt = 0,22

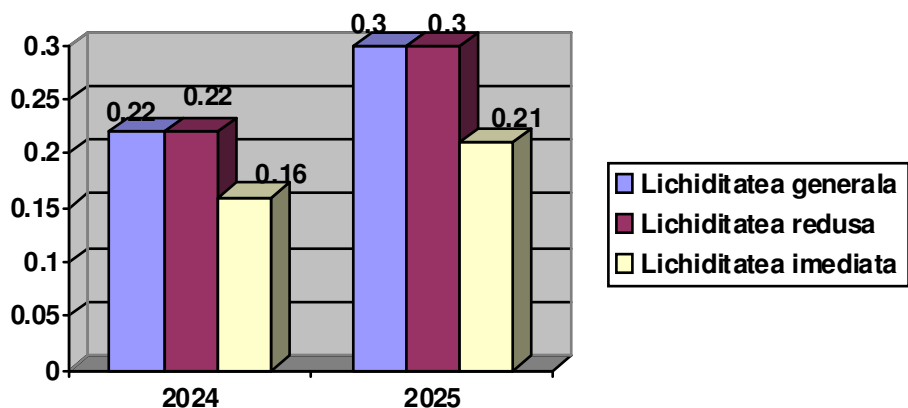
Lichiditatea redusa este identica cu lichiditatea generala, deoarece societatea nu înregistrează stocuri.

3. Lichiditatea imediata:

Lichiditate imediata sem. I 2025 =Lichiditati/ Datorii pe termen scurt = 0,21

Lichiditate imediata sem. I 2024 =Lichiditati/ Datorii pe termen scurt = 0,16

Lichiditatea imediată a crescut in 2025 fata de aceeași perioada a anului trecut pe fondul cresterii usoare a lichiditatilor și a scaderii datoriilor pe termen scurt.



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 2025.

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 01.01.2025 - 30.06.2025, 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 30.06.2025 nu au fost auditate.

Președinte CA,

Buhos Octavia-Anamaria

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 **2025**

Suma de control 103.000

Entitatea POTIS CAPITAL SA

Adresa

Județ Cluj Sector Localitate Baciu Comuna Baciu

Strada Observatorului Nr. 4 Bloc hala Scara C Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J12/2119/2009

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

Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

 CAEN 2024 CAEN 2025

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

7022--Activ.de consultanta pt.afaceri si management

7022--Activ.de consultanta pt.afaceri si management

 Raportari contabile semestriale

 1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*
 Entități mijlocii, mari si entități de interes public

 Entități de interes public ?

 Entități mici

 Microentități

Raportare contabilă la data de 30.06.2025 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.1194/ 2025 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri neta mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total	4.083.708
Capital subscris	103.000
Profit/ pierdere	-42.511

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

Numele si prenumele

Buhos Octavia Anamaria

Semnătura _____

INTOCMIT,

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 _____

Digitally signed by Clara Tasnadi
Date: 2025.08.13 11:36:26 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2025

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 1194/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	30.06.2025
A		B	1	2
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)	10.411	16.693
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	10.411	16.693
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	37.038	39.170
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	47.449	55.863
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	210.151	184.473
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-162.702	-128.610
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	4.268.644	4.302.736
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	142.425	219.028
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	4.102.530	4.017.944
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	84.586	42.511
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	4.126.219	4.083.708
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	4.126.219	4.083.708

*) 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.

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

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

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2024- 30.06.2024	01.01.2025- 30.06.2025
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741**)	01	01		
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (305)		
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	03	02		
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 + 616 + 617 + 618 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668), din care:	07	06	23.412	21.517
- 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 + 697 + 698)	10	07		
8. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, 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	44.406	42.511

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**) Rd. 01 (cf.OMF nr.1194/ 2025) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***) Rd. 04 (cf.OMF nr.1194/ 2025) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

**REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE
ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),**

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Buhos Octavia Anamaria

Numele si prenumele

TC CONT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Semnătura _____

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

1462/2002

DATE INFORMATIVE

la data de 30.06.2025

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.1194 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1	42.511	
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	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, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii	20	19	3	3	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	3	3	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	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. OMF nr.1194 / 2025	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. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
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. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
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. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
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 părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri 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	9.025	13.104
- 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	9.025	13.104
- 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	3.398	3.589
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în 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	3.398	3.589
- 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		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezidenti	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 rezidenti	85	77		
- părți sociale emise de rezidenti	86	78		
- actiuni emise de nerezidenti	87	79		
- obligatiuni emise de nerezidenti	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	29	29
- în lei (ct. 5311)	92	83	29	29
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	22.558	39.122
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	22.558	39.122
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88		
- 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	299.957	403.501
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 și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție 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	2.049	2.764
- 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	2.500
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	0
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	1.199	
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	121	111	300	
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datorii în legătura 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	230.200	334.028
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	127	117	230.200	334.028
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	128	118	64.209	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	64.209	64.209
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura 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 varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	141	130		77.589		77.589
Brevete si licente (din ct.205)	142	131				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025	
A		B	1		2	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	143	132				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025	
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 imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved. art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025	
A		B	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	147	136				
XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025	
			Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
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	88.814	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				
XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024		2025	
- Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	160	148a (304)				

XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.1194/2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
- Dividendele interimare repartizate 7)	161	148b (307)		
F30 - pag. 7				
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.1194/2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2024	30.06.2025
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		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.1194/2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2024	30.06.2025
Venituri obținute din activități agricole	166	153		
XVII. Situatia veniturilor si cheltuielilor	Nr.rd. OMF nr.1194/2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2024	30.06.2025
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)		
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		154b (342)		
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 si care mai au in 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		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 154+160 -161+(162 la 166))	182	169	0	0
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	183	170		
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		
F30 - pag. 8				
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	189	174		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 176+177)	190	175	20.994	20.994
a) Salarii și indemnizații 8) (ct.641+642+643+644)	191	176	20.532	20.532
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	192	177	462	462
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd.178a + 179 -180)	193	178		
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct.6811)	194	178a (330)		
a.2) Alte cheltuieli (ct.6813+6817+ din ct.6818)	195	179		
a.3) Venituri (ct.7813+ din ct.7818)	196	180		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 182-183)	197	181		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+ din ct.6818)	198	182		
b.2) Venituri (ct.754+7814+ din ct.7818)	199	183		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 185+185a+185e+185g+185i+186 +187+188+189+190)	200	184	16.864	12.914
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	201	185	14.775	12.914
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	202	185a (331)	2.089	
- cheltuieli cu redevențele (ct. 6121)	203	185b (332)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	204	185c (333)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	205	185d (334)	2.089	
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	206	185e (335)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	207	185f (336)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	208	185g (337)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	209	185h (338)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	210	185i (339)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	211	185j (340)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	212	186		
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	213	187		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	214	188		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	215	189		
- inundații	216	189a (322)		

- secetă	217	189b (323)		
- alunecări de teren	218	189c (324)		
11.10. Alte cheltuieli (ct. 651+6581+ 6582 + 6583 +6584+ 6588)	219	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		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 193-194)	220	192		
- Cheltuieli (ct.6812)	221	193		
- Venituri (ct.7812)	222	194		
F30 - pag. 9				
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 170 la 172 + 173-174+175+178+181+184+192)	223	195	37.858	33.908
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 169-195)	224	196	0	0
- Pierdere (rd. 195-169)	225	197	37.858	33.908
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	226	198		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	227	199		
14. Venituri din dobânzi (ct.766)	228	200		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	229	201		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	230	202		
16. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	231	203		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	232	204		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 198+200+202+203)	233	205		
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 207-208)	234	206		
- Cheltuieli (ct.686)	235	207		
- Venituri (ct.786)	236	208		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	237	209	6.547	8.603
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	238	210	6.547	8.603
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	239	211	1	
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 206+209+211)	240	212	6.548	8.603
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 205-212)	241	213	0	0
- Pierdere (rd. 212-205)	242	214	6.548	8.603
VENITURI TOTALE (rd. 169+205)	243	215	0	0
CHELTUIELI TOTALE (rd. 195+212)	244	216	44.406	42.511
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 215-216)	245	217	0	0
- Pierdere (rd. 216-215)	246	218	44.406	42.511
20. Impozitul pe profit (ct. 691)	247	219		
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 694)	248	219a (328)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 794)	249	219b (329)		

— Impozitul specific unor activitati (ct. 695)		220		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	250	220a (341)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	251	221		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE :				
- Profit (rd. 217-218-219-220-220a -221-219a+219b)	252	222	0	0
- Pierdere (rd. 218+219+220 +220a +221-217+219a-219b)	253	223	44.406	42.511

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Buhos Octavia Anamaria

Semnatura _____

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

TC CONT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

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 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	4.431.346	0	0	0	0
TOTAL	4.431.346	0	0	4.431.346	0	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

-Ron -

Indicatorul	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	37.858	33.910
9. Alte venituri din exploatare	0	0
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-37.858	-33.910

Nota 5
SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

-Ron -

Creante	Sold la 30 iunie (col. 2+3)	Termene de lichidare	
		sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3
Total, din care:	16.693	16.693	
- TVA de recuperat	13.103	13.103	
- alte creante	3.589	3.589	

-Ron -

Datorii	Sold la 30 iunie (col. 2+3)	Termene de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total, din care	403.501	184.473	219.028	0
- datorii comerciale	2.765	2.765		
- datorii in leg cu personalul	2.500	2.500		
- datorii in leg cu BS si BAS	0	0		
- alte datorii	334.028	179.208	219.028	

Nota 6
PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Situatiile financiare au fost intocmite pe baza datelor continute in evidenta contabila, conform balantei de verificare la 30.06.2025.

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.

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 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 SALARIATII, 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 01.01.2025-30.06.2025 a fost de 12.000 lei

- suma bruta aferenta acestor indemnizatii a fost :20.532 lei

- valoarea contributiilor suportate de unitate : 8.994 lei

-salariati

- numarul mediu aferent exercitiului finaciar : lei

- salarii brute platite sau de platit aferente exercitiului finaciar : 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 = $55.863/184.473 = 0.3$
- Indicatorul lichiditatii imediate = (Active curente-Stocuri)/Datorii curente = $55.863/184.473 = 0.3$

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 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.

Onorariile percepute de firma de audit pentru auditul statutar al situatiilor financiare anuale, au fost in perioada 01.01.25-30.06.25 in suma de 1.190 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

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 30.06.2025 prezinta in mod corect si complet informatiile despre POTIS CAPITAL S.A.

Presedinte CA,

Buhos Octavia-Anamaria