

Raport Semestrial – S1 2025

RESTART
ENERGY

1

RAPORT
S1 2025

RESTART ENERGY ONE S.A.
BONDS-SMT
SIMBOL: RE026



CUPRINS

INFORMAȚII EMITENT	3
DESPRE RESTART ENERGY ONE.....	4
EVENIMENTE CHEIE ÎN S1 2025 ȘI DUPĂ ÎNCHEIEREA PERIOADEI DE RAPORTARE ...	9
ANALIZĂ REZULTATE FINANCIARE.....	11
ANALIZĂ P&L INDIVIDUAL	11
ANALIZĂ BILANȚ INDIVIDUAL	12
CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL.....	13
BILANȚ INDIVIDUAL.....	14
PRINCIPALII INDICATORI FINANCIARI.....	16
RISCURI CHEIE PENTRU S1 2025	17
DECLARAȚIA CONDUCERII.....	20

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

INFORMAȚII EMITENT

INFORMAȚII DESPRE ACEST RAPORT FINANCIAR

Tipul raportului	Raport Semestrial – S1 2025
Pentru exercițiul financiar	01.01.2025– 30.06.2025
Data publicării raportului	30.09.2025

INFORMAȚII DESPRE EMITENT

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

INFORMAȚII DESPRE VALORILE MOBILIARE

Capital subscris și vărsat	26.234.340,80 RON
Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare	SMT-Bonds
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare	Obligațiuni corporative
Simbol	REO26

DETALII CONTACT PENTRU INVESTITORI

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

Situațiile financiare interimare la 30 iunie 2025, prezentate în paginile următoare sunt neauditare.

DESPRE RESTART ENERGY ONE

Fondată în 2015, Restart Energy furnizează soluții integrate de energie partenerilor săi, oferind consultanță, soluții financiare, proiectare și implementare. În prezent, compania oferă servicii de dezvoltare proiecte energie regenerabilă și furnizare energie electrică.

Compania a inițiat procedura de concordat preventiv la data de 25 aprilie 2025, ca parte a unui demers strategic de stabilizare și optimizare a resurselor. În acest context, s-a decis retragerea controlată din segmentele EPC și furnizare, pentru a realinia modelul operațional la perspectivele sustenabile de dezvoltare.

Aceste măsuri au avut ca obiectiv principal consolidarea poziției financiare și pregătirea unui plan de redresare solid, capabil să asigure companiei o traiectorie economică viabilă pe termen mediu și lung. În prima parte a anului, compania a limitat asumarea de noi contracte în zonele de EPC și furnizare și a ajustat structura de personal aferentă, acțiuni necesare pentru eficientizarea activității.

În paralel, s-a decis concentrarea resurselor pe segmentul de **project development**, considerat nucleul de creștere și linia de venituri cu cel mai ridicat potențial, ceea ce creează premisele pentru o dezvoltare sustenabilă și atractivă pentru parteneri și investitori.

Pe linia de furnizare energie electrică, compania avea la 30.06.2025 următoarea structură de clienți:

164 locuri de consum casnici și non casnici

- 6372 MWh facturați casnici
- 281.406 MWh facturați non casnici

Activitățile Restart Energy One curente și viitoare:

- Compania se așteaptă ca, începând cu anul 2026, să reinceapă și activitatea de EPC în domeniul stocării de energie, mulți dintre cei peste 200 de clienți comerciali și industriali ai companiei manifestându-și interesul pentru a instala sisteme de stocare energie.
- De asemenea, compania va continua să presteze serviciile de dezvoltare de proiecte regenerabile, pe care aceasta le va încasa la atingerea stadiului de "ready to build", după vânzarea acestora către investitori finali. În prezent compania prestează servicii de dezvoltare

de proiecte pentru un portofoliu de 860 MW de proiecte aflate in diferite stadii din care 590 MW aflatii in stadiu avansat de dezvoltare cu Avize Tehnic de Racordare emise si Autorizatii de Mediu primite. Compania se asteaptă să inceapă să incaseze etapizat, incepând cu anul 2026 din proiectele ajunse la maturitate si vândute către investitori finali.

Totodată, compania se asteaptă sa fie contractată in continuare pentru aceste proiecte pentru servicii de tip EPC sau EPC Management cât si O&M (Operations and Maintenance), atât pentru constructia racordului la retea, cât si pentru constructia parcurilor si a unitătilor de stocare, având o perspectiva unică si o cunoastere foarte bună a proiectelor din pozitia de dezvoltator.

ADMINISTRATORI ȘI ECHIPA EXECUTIVĂ

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

Armand-Doru Domuța – Președinte al Consiliului de Administrație

Renato-Flaviu Doicaru – Membru neexecutiv

Camelia Criznic-Membru neexecutiv (demisionar cu data de 12.09.2025)

Echipa executivă:

Armand-Doru Domuța – Director General (CEO)

Cristian Bogdan – Director Financiar (CFO) demisionar cu 03.07.2025

Valentin Bargău – VP of Corporate Operations demisionar cu 30.06.2025

Renato Doicaru – Director Operational

ANGAJAȚI

La 30 iunie 2025, Restart Energy One avea 76 angajați comparativ cu 105 angajați în S1 2024.

ACȚIONARIAT RESTART ENERGY ONE LA DATA DE 30.06 2025

	Număr acțiuni	%
Armand Consulting SRL	49.189.389	75%
Public Intelligence SRL	9.837.879	10%
Tejas Capital Group	23.946.868	15%
Total	65.585.852	100%

SOCIETĂȚI AFILIATE

Restart Energy One S.A., prin acționarul majoritar, Armand Consulting SRL, care deține 75% din capitalul social al Companiei, face parte dintr-un grup integrat de inițiative antreprenoriale în domeniul energiei.

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

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

Principalele tranzacții cu părțile afiliate includ investiția REO în dezvoltarea platformei RED, realizată atât direct cât și prin intermediul acționarului Armand Consulting SRL și a altor societăți din grup.

RESTART ENERGY ONE LA BURSA DE VALORI BUCUREȘTI

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

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

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

În legătură cu emisiunile de obligațiuni pe care compania le-a contractat în anul 2021 și anul 2024, planul de concordat prevede distribuirea către obligatari în sumă totală de 33.036.973,55 lei (sumă obținută prin aplicarea cotei de distribuire de 100% la creanța totală rezultată din cele două emisiuni de obligațiuni în valoare cumulată de 33.036.973,55 lei). De asemenea, pentru sumele prevăzute la plată s-a luat în considerare calcularea și plata cuponului anual conform memorandumurilor de tranzacționare, și anume:

Pentru emisiunea de obligațiuni din anul 2021 suma de plată prin plan va fi în valoarea de 16.361.200,00 lei. Pentru această sumă se va calcula un cupon anual, cu plată semestrială, în procent de 9%, convenit pentru perioada ulterioară omologării planului de concordat. Cuponul aferent ultimului semestru, prevăzut în memorandumul de tranzacționare, va fi achitat în două rate în anul doi de concordat.

Pentru emisiunea de obligațiuni din anul 2024 suma de plată prin plan va fi în valoarea de 16.675.773,55 lei. Pentru această sumă se va calcula un cupon anual, cu plată semestrială, în procent de 9,50%, convenit pentru perioada ulterioară omologării planului de concordat. Cupoanele calculate pentru primul an de concordat, conform memorandumului de tranzacționare, vor fi achitate în patru rate în anul trei și anul patru de concordat.

Emisiunea de obligațiuni din 2021, scadență în anul 2026, va fi prevăzută spre achitare conform programului de plată, data scadență prevăzută în memorandumul de tranzacționare nefiind data de răscumpărare a obligațiunilor.

Emisiunea de obligațiuni din 2024, cu scadență în iunie 2029, se va achita de asemenea conform programului de plată, data scadență prevăzută în memorandumul de tranzacționare nefiind data de răscumpărare a obligațiunilor.

Creditorii ale căror creanțe izvorăsc din obligațiuni listate la Bursa de Valori București (BVB) sunt considerați aceia care dețineau obligațiunile la data de 25.04.2025, data deschiderii procedurii de concordat preventiv. Având în vedere faptul că obligațiunile sunt tranzacționate pe piața bursieră, plățile ce urmează a fi efectuate către deținătorii acestora se vor realiza în conformitate cu lista actualizată a deținătorilor de obligațiuni, existentă în evidențele Depozitarului Central la data fiecărei plăți.

EVENIMENTE CHEIE ÎN S1 2025 ȘI DUPĂ ÎNCHEIEREA PERIOADEI DE RAPORTARE

ÎNREGISTRARE OPERAȚIUNE DE MICSORARE A CAPITALULUI SOCIAL LA ONRC

14.05.2025 micsorare de capital social la Oficiul Național al Registrului Comerțului (ONRC). Micsorarea capitalului social a fost efectuată în conformitate cu Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor Companiei nr. 7/12.12.2024. În urma înregistrării la ONRC, noul capital social subscris și versat al Companiei este 26.234.340,80 RON, împărțit în 65.585.852 acțiuni ordinare cu o valoare nominală de 0,4 RON fiecare.

25.04.2025 Societatea RESTART ENERGY ONE SA fiind într-o stare declarată de dificultate a formulat o cerere de deschidere a procedurii de concordat preventiv prevăzută de Legea 85/2014 pe care a adresat-o Tribunalului Timiș. În vederea soluționării cererii formulate în temeiul art. 23 al Legii 85/2014 a fost constituit dosarul nr. 1684/30/2025. Astfel, prin Încheierea civilă nr. 372/2025 din 25.04.2025, s-a dispus deschiderea procedurii de concordat preventiv față de societatea debitoare RESTART ENERGY ONE SA și a fost numit în calitate de administrator concordatar CITR Filiala Cluj S.P.R.L., care va îndeplini atribuțiile prevăzute de art. 19 și următoarele din Legea nr. 85/2014.

Starea de dificultate a companiei a survenit în principal din următoarele motive:

Durate lungi de timp de la momentul de adjudecare a licitațiilor și până la încasarea propriu zisă creanțelor - durata medie de adjudecare a licitațiilor a variat de la 3 la 9 luni de zile, în situația celor câștigate;

Dificultăți în recepția lucrărilor cu instituțiile publice – aceste dificultăți au fost influențate de timpul lung de constituire a comisiei de recepție, gradul ridicat de observabilitate a situațiilor care pot fi considerate neclare, timpii procedurali în cazul în care apăreau situații de refacere/modificare lucrări.

Lipsa temporară de lichidități - societatea s-a confruntat cu dificultăți financiare generate inclusiv de factori externi, respectiv pierderea de credibilitate pe piața financiară în urma unei anchete aflate în derulare la nivelul DIICOT, context care a determinat pierderea unor finanțări importante și încetarea unor contracte de lucrări. Aceste împrejurări au condus la un dezechilibru temporar al fluxurilor de trezorerie și la presiuni asupra capacității de finanțare a proiectelor curente.

În ceea ce privește îndeplinirea condițiilor prevăzute la art. 16 din Legea nr. 85/2014, subliniem următoarele aspecte:

- societatea se află în stare declarată de dificultate financiară;
- societatea nu se subscrie niciuneia dintre condițiile de excludere prevăzute în Lege, respectiv: societatea nu a făcut obiectul unei alte proceduri de concordat preventiv în cei 3 ani anteriori depunerii prezentului plan de restructurare; societatea, respectiv persoanele care dețin controlul ori administrează societatea

nu au fost condamnați definitiv pentru săvârșirea unei infracțiuni intenționate contra patrimoniului, de corupție, de serviciu, de fals, pentru infracțiunile prevăzute de Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, Legea nr. 129/2019 pentru prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative, cu modificările și completările ulterioare, Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, Legea nr. 241/2005 pentru prevenirea și combaterea evaziunii fiscale, cu modificările și completările ulterioare, Legea concurenței nr. 21/1996, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și pentru infracțiunile prevăzute la art. 240 și 241 din Legea nr. 286/2009 privind Codul penal, cu modificările și completările ulterioare, în ultimii 3 ani anterior depunerii cererii de deschidere a procedurii concordatului;

- societatea nu se află în stare de insolvență.

Urmare a deschiderii procedurii de concordat, în conformitate cu art. 24 din lege, a fost întocmit un plan de restructurare a Societatii.

Avantajul major al procedurii de concordat preventiv îl reprezintă faptul că derularea procedurii nu împiedică desfășurarea în parametri normali a activității comerciale a societății, care își va menține în totalitate poziția în circuitul economic. Dincolo de acest aspect, concordatul preventiv oferă avantajul celei mai rapide proceduri concursuale de satisfacere a creanțelor creditorilor, precum și posibilitatea:

- suspendării tuturor executărilor silite, în condițiile legii, pentru un termen de 4 luni, după deschiderea procedurii și până la omologarea Planului de către judecător;
- negocierii individuale a planului de restructurare cu fiecare creditor, precum și posibilitatea modificării planului pe măsura evoluției negocierilor;
- negocierii strategice a planului în mod colectiv; se oferă astfel pârghii suplimentare pentru realizarea negocierii și pentru asigurarea șanselor redresării societății debitoare;
- reducerii și eșalonării creanțelor;
- accesării unor finanțări pentru implementare planului de restructurare.

De asemenea, procedura de concordat preventiv este asistată de către un administrator concordatar desemnat, cu rol de mediator între societatea în dificultate și creditorii, ajutând la aplanarea disputelor și soluționarea amiabilă a conflictelor care pot interveni.

În vederea asigurării unui grad de acoperire cât mai mare a pasivului, se propune implementarea planului de restructurare pe durata maximă prevăzută de Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, respectiv **48 luni** de la data omologării acestuia prin hotărâre executorie pronunțată de către judecătorul sindic, prima lună de aplicare a planului fiind prevăzută a fi **luna octombrie 2025**.

În cazul în care planul va fi omologat după luna octombrie 2025, prima lună de aplicare a prezentului plan de restructurare va fi considerată luna imediat următoare lunii în care a avut loc omologarea.

În situația în care va fi necesară prelungirea perioadei de restructurare, prerogativă oferită de Legea nr. 85/ 2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, se va analiza oportunitatea prelungirii planului cu încă 12 luni sau eventuala modificare a acestuia.

De asemenea, pe durata implementării planului de restructurare, activitatea companiei va fi condusă de organele statutare ale RESTART ENERGY ONE SA, păstrându-și **în întregime dreptul de administrare**.

ANALIZĂ REZULTATE FINANCIARE

ANALIZĂ P&L INDIVIDUAL

INDICATORI CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE LA NIVEL INDIVIDUAL (RON)	S1 2024	S1 2025	Δ %
Cifra de afaceri	36,600,105	16,573,034	-55%
Cheltuieli din exploatare	43,215,882	28,707,981	-34%
Rezultat operațional	(6,423,316)	(9,457,631)	-47%
Venituri financiare	205,561	2,930,292	+1,326%
Cheltuieli financiare	1,756,333	2,528,303	-44%
Rezultat financiar	(1,550,772)	401,989	+126%
Venituri totale	36,997,127	22,180,642	-40%
Cheltuieli totale	44,972,215	31,236,284	-31%
Rezultat brut	(7,974,088)	(9,055,642)	-14%
Rezultat net	(7,974,088)	(9,055,642)	-14%

În S1 2025, Compania a înregistrat o cifră de afaceri de 16.6 milioane RON, în scădere cu 55% vs. S1 2024, determinată de scăderea numărului de proiecte în lucru, ca urmare a ritmului scăzut de scoatere la licitație a lucrărilor PNRR și de scaderea contractelor de vânzare energie electrică, ca urmare a scaderii numărului de clienți.

În ceea ce privește cheltuielile din exploatare, acestea s-au comprimat cu 34% ajungând la 28,7 milioane RON, în linie cu scăderea cifrei de afaceri. Cheltuielile din exploatare sunt constituite în principal din cheltuielile cu mărfurile (41,3%) din totalul cheltuielilor de exploatare și din cheltuielile cu prestațiile externe (31,74%).

Cheltuielile cu personalul au înregistrat o scădere de 27%, până la 4,6 milioane RON, pe fondul scăderii numărului de angajați comparativ cu primul semestru din 2024, de la 104 în S1 2024 la 76 în S1 2025.

Alte cheltuieli din exploatare au scăzut cu 54,43%, până la 9 milioane RON, influențele fiind însă în ambele sensuri. În această grupă de cheltuieli se regăsesc atât cheltuielile aferente furnizării (tarifele de transport, distribuție, certificate verzi), cât și cele aferente liniei de centrale fotovoltaice, în concret serviciile de montaj, acesta fiind un serviciu externalizat.

Veniturile financiare au crescut cu 83,72%, până la 2,9 milioane RON. Nivelul

crescut față de perioada anterioară nu are ca motiv o modificare a activității,

aceasta creștere provine din diferențele de curs valutar aferente împrumutului în USD de la acționarul Tejas Capital Group.

Cheltuielile financiare au crescut cu 44%, până la 2,5 milioane RON în S1 2025. Cheltuielile financiare conțin dobânzile aferente împrumuturilor din obligațiuni și a diferențelor de curs valutar. Astfel, rezultatul financiar a înregistrat un profit de 0,4 milioane RON în S1 2025, comparativ cu o pierdere de 1,6 milioane RON în perioada anterioară.

Rezultatul brut și net aferent primului semestru din 2025 a fost o pierdere de 9 milioane RON.

ANALIZĂ BILANȚ INDIVIDUAL

INDICATORI DE BILANȚ LA NIVEL INDIVIDUAL (RON)	31.12.2024	30.06.2025	Δ %
Active imobilizate	64,167,332	62,174,995	-3%
Active circulante	105,104,097	81,624,073	-22%
Cheltuieli înregistrate în avans	2,023,584	1,722,192	-15%
Total active	171,295,013	145,521,260	-15%
Datorii curente	107,454,868	122,594,627	14%
Datorii pe termen lung	48,676,816	16,821,665	-65%
Provizioane	6,528,958	6,528,958	0%
Capitaluri proprii	7,266,218	(1,789,424)	-75%
Total capitaluri proprii și datorii	169,926,860	144,155,826	-15%

Activul imobilizat la S1 2025 a însumat RON 62,1 Mil, în scădere cu 3% vs. S2 2024.

În cadrul acestei categorii, imobilizările corporale au ajuns la 9,7 milioane RON, -12% comparativ cu sfârșitul anului trecut.

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

Activele circulante se situează la nivelul de 81.6 milioane RON, cu 22% mai mici decât la finalul anului 2024. Acestea sunt alcătuite, în primul rând, din creanțe (63,8 milioane RON), în scădere cu 20% față de decembrie 2024. Din soldul creanțelor, suma de 22 milioane RON reprezintă a doua componentă a vânzării companiei Comcris, în 2023. Diferența este reprezentată de creanțe comerciale curente, ponderea principală având-o creanțele comerciale.

Stocurile au scăzut cu 35.6% față de decembrie 2024, motivele fiind compensarea datoriilor către creditori și optimizarea spațiului de depozitare, ceea ce a permis reducerea costurilor asociate stocării și manipularii marfii.

Cheltuielile înregistrate în avans au scăzut cu 15% ajungând la 1,7 milioane RON, această poziție reprezentând, în principal, certificate verzi acumulate în avans.

La nivelul datoriilor totale, se înregistrează o scădere cu 12%, ajungând la 145,9 milioane RON în S1 2025.

Datoriile curente au fost de 122,5 milioane RON, în creștere cu 14% în S1 2025, fiind compuse din datorii comerciale către furnizori terți, în valoare de 35,7 milioane RON, datorii față de entitățile din grup, 1,6 milioane RON, avansuri încasate în contul comenzilor, în valoare de 26,9 milioane RON și alte datorii pe termen scurt în valoare de 25,3 milioane RON, acestea reprezentând în principal salariile angajaților, TVA și impozitele pe salarii, precum și împrumutul de la Tejas Capital Group.

Datoriile pe termen lung au scăzut cu 65%, până la valoarea de 16,8 milioane RON, fiind compuse din suma aferentă emisiunii de obligațiuni.

Capitalurile proprii s-au diminuat cu 125% față de finalul anului anterior, situându-se la nivelul de negativ de 1,8 milioane RON, ca urmare a scaderii capitalului social al Companiei în luna mai 2025 ca rezultat a unor pierderi, stabilite prin situațiile financiare ale Societății, la mai puțin de jumătate din valoarea capitalului social subscris, în conformitate cu dispozițiile art. 121 din Legea Societăților nr. 31/1990. Acționarii s-au întrunit în Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor și au hotărât în unanimitate, cu 100% din numărul de drepturi de vot reducerea capitalului social al Societății prin micșorarea numărului de acțiuni deținute de acționari. Astfel, se reduce capitalul social cu suma de 93,500,000. RON, din care 89,118,783.20 RON aport în natură și 4,381,216.80 RON aport în numerar. Prin urmare, capitalul social a fost diminuat de la 119,734,340.80 RON la 26,234,340.80 RON fiind împărțit în 65,585,852.00 acțiuni ordinare având o valoare nominală de 0,4 lei fiecare. Astfel, ARMAND CONSULTING SRL deține 49,189,389.00 acțiuni ordinare, având o valoare nominală de 0,4 lei fiecare și o valoare nominală totală de 19,675,755.60 lei, contribuție în numerar, reprezentând 75.00% din capitalul social al Societății; PUBLIC INTELLIGENCE SRL deține 6,558,584.00 acțiuni ordinare, având o valoare nominală de 0,4 lei fiecare și o valoare nominală totală de 2,623,433.60 lei, contribuție în numerar, reprezentând 10% din capitalul social al Societății; TEJAS CAPITAL GROUP, LLC deține 9,837,879.00 acțiuni ordinare, având o valoare nominală de 0,4 lei fiecare și o valoare nominală totală de 3,935,151.60 lei, contribuție în numerar și prin compensarea unei creanțe certe, lichide și exigibile asupra Societății, reprezentând 15% din capitalul social al Societății.

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL

SITUAȚIE PROFIT & PIERDERE INDIVIDUAL (RON)	30.06.2024	30.06.2025	Δ %
Cifra de afaceri, din care:	36,600,105	16,573,034	-55%
<i>Producția vândută</i>	15,730,143	4,444,556	72%
<i>Venituri din vânzarea mărfurilor</i>	20,869,962	12,128,478	-42%

Venituri aferente producției în curs de execuție	59,251	42,149	-29%
Alte venituri din exploatare	133,210	2,653,167	1892%
Cheltuieli din exploatare, din care:	43,215,882	28,707,981	-34%
Cheltuieli cu mărfurile	13,860,772	11,858,691	-14%
Cheltuieli cu materiile prime și consumabile	11,238,610	1,795,928	-84%
Alte cheltuieli materiale	69,150	165,885	140%
Cheltuieli cu utilitățile	204,241	29,988	-85%
Cheltuieli cu personalul	6,298,133	4,596,275	-27%
Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale	2,068,858	1,298,631	-37%
Ajustări de valoare privind activele circulante	(8,987,370)	42,071	-100%
Alte cheltuieli de exploatare	19,999,041	9,112,883	-54%
Ajustări privind provizioanele	(209,550)	-	-100%
Rezultat operațional	(6,423,316)	(9,457,631)	-47%
Venituri financiare	205,561	2,930,292	1326%
Cheltuieli financiare	1,756,333	2,528,303	44%
Rezultat financiar	(1,550,772)	401,989	126%
Venituri totale	36,998,127	22,180,642	-40%
Cheltuieli totale	44,972,215	31,236,284	-31%
Rezultat brut	(7,974,088)	(9,055,642)	-14%
Rezultat net	(7,974,088)	(9,055,642)	-14%

BILANȚ INDIVIDUAL

INDICATORI DE BILANȚ INDIVIDUAL (RON)	31.12.2024	30.06.2025	Δ %
Active imobilizate, din care:	64,167,332	62,174,995	-3%
Imobilizări necorporale	586,133	-	-100%
Imobilizări corporale	10,989,578	9,674,191	-12%
Imobilizări financiare	52,591,621	52,500,804	-0.17%

Active circulante, din care:	105,104,097	81,624,073	-22%
Stocuri	22,119,612	14,262,744	-36%
Creanțe, din care	79,462,652	63,801,093	-20%
<i>Creanțe comerciale</i>	32,617,471	26,563,439	-19%
<i>Alte creanțe</i>	24,614,771	13,968,980	-43%
<i>Sume de încasat de la entități afiliate</i>	22,230,410	23,268,674	5%
Investiții pe termen scurt	1,312,767	613,275	-53%
Casa și conturi la bănci	2,209,066	2,946,961	33%
Cheltuieli înregistrate în avans	2,023,584	1,722,192	15%
Total active	171,295,013	145,521,260	-15%
Datorii pe termen scurt, din care:	107,454,868	122,594,627	14%
Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	-	16,215,309	100%
Sume datorate instituțiilor de credit	11,407,549	13,648,998	20%
Avansuri încasate în contul comenzilor	39,017,904	26,910,082	-31%
Datorii comerciale furnizori	37,492,057	35,749,700	-5%
Efecte de comert de platit	752,539	3,159,827	320%
Datorii față de entitățile din grup	-	1,595,235	100%
Alte datorii pe termen scurt	18,784,819	25,315,476	35%
Datorii pe termen lung, din care:	48,676,816	16,821,665	-65%
Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	36,995,307	16,821,665	-55%
Alte datorii pe termen lung	11,681,509		-100%
Total Datorii	156,131,684	139,416,292	-11%
Provizioane	6,528,958	6,528,958	0%
Venituri în avans	1,368,153	1,365,434	0%
Capitaluri proprii, din care:	7,266,218	(1,789,424)	-125%
Capital subscris și vărsat	119,734,341	26,234,341	-78%
Rezerve legale	1,618,427	1,714,847	6%
Alte rezerve	96,420	-	-100%

Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii	(40,300,905)	(40,300,905)	0%
Pierdere reportată	(53,417,684)	19,617,935	137%
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	(20,464,381)	(9,055,642)	-56%
Total capitaluri proprii și datorii	171,295,013	145,521,260	-15%

PRINCIPALII INDICATORI FINANCIARI

Principalii indicatori financiari sunt prezentați la nivel individual.

Indicatorul lichidității curente la 30.06.2025

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{81.624.073}{122.594.627} = \mathbf{0,67}$$

Indicatorul gradului de îndatorare la 30.06.2025

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{16.821.665}{(1.789.424)} \times 100 = \mathbf{940,06\%}$$

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{16.821.665}{15.032.241} \times 100 = \mathbf{1,12\%}$$

Capital împrumutat = Credite peste 1 an

Capital angajat = Capital împrumutat + Capital propriu

Viteza de rotație a activelor imobilizate la 30.06.2025

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{16.573.034}{62.174.995} = \mathbf{0,27\%}$$

RISURI CHEIE PENTRU S1 2025

RISC OPERAȚIONAL

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

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

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

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

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

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

RISUL ASOCIAT CU RATELE DOBÂNZILOR

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

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

RISUL VALUTAR

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

Impactul potențial al acestui risc este evaluat la un nivel relativ redus, în ciuda faptului că odată cu diversificarea activității, ponderea importurilor în valoarea agregată a achizițiilor a crescut.

RISUL DE CREDIT ȘI CONTRAPARTIDĂ

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

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

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

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

RISUL CONCURENȚIAL

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

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

RISUL REPUTAȚIONAL

Riscul reputațional reprezintă riscul actual sau viitor de afectare negativă a rezultatelor și capitalului determinat de percepția nefavorabilă asupra imaginii Emitentului de către client, contrapartide, acționari, investitori sau autoritatea de supraveghere.

Lipsa conformității, aplicarea de către autoritatea de reglementare a unor sancțiuni cu rezonanță în media, erori umane cu impact asupra calității serviciilor oferite și a opiniei consumatorilor față de serviciile și produsele REO, sunt câțiva dintre factorii interni care comportă risc reputațional pentru Societate.

Pentru minimizarea probabilității impactului unor astfel de factori de risc, compania pune un accent deosebit pe construirea unui cadru procedural intern solid, capabil să susțină creșterea accelerată a companiei și integrarea de noi linii de business.

Dintre factorii externi care pot genera risc reputațional, se evidențiază publicitatea negativă falsă în mediul online și în mass media, la inițiativa unor indivizi sau grupări de interese contrare REO, afectarea gravă a securității Emitentului în urma unor atacuri asupra sistemului informatic, litigii, pentru care

conducerea este pregătită să acționeze prin planuri de comunicare de criza și PR, facilitate de colaborarea strânsă pe care Societatea o are cu un specialist în domeniu.

RISCU JURIDIC

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

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

ALTE RISCURI

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

DECLARAȚIA CONDUCERII

București, 30 septembrie 2025

Confirm, conform celor mai bune informații disponibile, că rezultatele financiare neauditare consolidate pentru perioada cuprinsă între 01.01.2025 și 30.06.2025 redau o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare și a situației veniturilor și cheltuielilor Restart Energy One S.A. și că raportul semestrial oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a evenimentelor importante care au avut loc în primul semestru al anului 2025 și a impactului acestora asupra situațiilor financiare ale companiei.

Domuta Armand Doru

Director General

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

S1027_A1.0.0 / 06.08.2025 Tip situație financiară : BS

An Semestru Anul **2025**

Suma de control 26.234.341

Entitatea RESTART ENERGY ONE SA

Adresa

Județ	Sector	Localitate			
Timis		TIMISOARA			
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
Gheorghe Doja	11			OG-	0800410040

Număr din registrul comerțului J2015001297359 Cod unic de înregistrare 3 4 5 8 3 2 0 0

Forma de proprietate 35-Societati cu raspundere limitata Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

CAEN 2024 CAEN 2025

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3514

3514

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 DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total -1.789.424

Capital subscris 26.234.341

Profit/ pierdere -9.055.642

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

Numele si prenumele

DOMUTA ARMAND DORU

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CORSIM CONTABILITATE SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare in organismul profesional

10980

CIF/CUI membru CECCAR

3 5 1 8 1 3 5 0

Semnătura

Armand-Doru Domuta Digitally signed by Armand-Doru Domuta
Date: 2025.08.14 13:04:12 +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	586.133	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	10.989.578	9.674.191
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	52.591.621	52.500.804
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	64.167.332	62.174.995
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	22.119.612	14.262.744
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)	79.462.652	63.801.093
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	79.462.652	63.801.093
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	1.312.767	613.275
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	2.209.066	2.946.961
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	105.104.097	81.624.073
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	2.023.584	1.722.192
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	2.023.584	1.722.192
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	107.454.868	122.594.627
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-1.695.340	-40.613.796
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	62.471.992	21.561.199
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	48.676.816	16.821.665
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	6.528.958	6.528.958
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	1.368.153	1.365.434
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	1.368.153	1.365.434

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	1.368.153	1.365.434
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	119.734.341	26.234.341
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	119.734.341	26.234.341
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	1.714.847	1.714.847
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	40.300.905	40.300.905
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	0	19.617.935
SOLD C (ct. 117)	44	42	53.417.684	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43		
SOLD D (ct. 121)	46	44	20.464.381	9.055.642
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	7.266.218	-1.789.424
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	7.266.218	-1.789.424

*) 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 Intocmirea 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

DOMUTA ARMAND DORU

Numele si prenumele

CORSIM CONTABILITATE SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

10980

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. 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
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	36.600.105	16.573.034
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	36.600.105	16.573.034
— din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (310)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	15.730.143	4.444.556
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	20.869.962	12.128.478
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	59.251	42.149
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	133.210	2.635.167
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	36.792.566	19.250.350
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	11.238.610	1.795.928
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	69.150	165.885
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	204.241	29.988
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	204.241	29.988
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	13.860.772	11.858.691
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	6.298.133	4.596.275
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	6.165.480	4.499.346

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	132.653	96.929
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	742.855	1.106.260
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	2.068.858	1.298.631
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27	1.326.003	192.371
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	-8.987.370	42.071
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		42.071
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	8.987.370	
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	19.999.041	9.112.883
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+ 613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	16.549.039	6.988.935
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	714.959	407.858
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	644.828	401.885
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)	70.131	5.973
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	686.898	108.733
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	1.300.809	301.838
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	747.336	1.305.519
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	-209.550	
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41	209.550	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	43.215.882	28.707.981
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	6.423.316	9.457.631
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	25.569	1.645
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	179.992	2.928.647
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	205.561	2.930.292
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	661.894	1.010.674
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	1.094.439	1.517.629
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	1.756.333	2.528.303
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	401.989
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	1.550.772	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	36.998.127	22.180.642
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	44.972.215	31.236.284
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	7.974.088	9.055.642
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66		
21. Cheltuieli cu 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.694)	79	66a (304)		
22. 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)	80	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	7.974.088	9.055.642

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.1194/ 2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 46 (cf.OMF nr.1194/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DOMUTA ARMAND DORU

Semnătura _____

Numele si prenumele

CORSIM CONTABILITATE SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

10980

Formular
VALIDAT

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		9.055.642	
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	70		48	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	105		76	
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	189.875	
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), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	162.434	162.434
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	162.434	162.434
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	4.217.106	3.679.711
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	4.217.106	3.679.711
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	4.217.106	3.679.711
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	30.083.510	26.563.439
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	5.657.728	8.800.051
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	196.116	230.799
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	953.409	700.993
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	4.508.203	7.868.259
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	20.402.791	23.268.674

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	40.584.805	27.159.803
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	40.584.805	27.159.803
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	3.098.069	613.275
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	13.343	14.654
- în lei (ct. 5311)	99	85	13.343	14.654
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.016.016	2.539.196
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.015.121	2.539.081
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	895	115
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	18.353	7.092
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	18.353	7.092
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	114.586.226	94.062.931

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd. 100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datoriile asimilate (ct. 167), din care:	120	106	5.226.801	9.668.501
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datoriile comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	77.569.299	59.723.531
- datoriile comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datoriile comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datoriile în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	1.084.834	902.475
Datoriile în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd. 112 la 115)	127	111	8.738.701	13.346.251
- datoriile în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	2.198.250	3.616.937
- datoriile fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	6.499.168	9.693.128
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	41.283	36.186
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datoriile cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datoriile comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	15.731.093	1.595.235

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	15.731.093	1.595.235
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	6.235.498	8.826.938
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	4.665.181	4.665.181
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	1.570.317	4.161.757
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	119.734.341	26.234.341
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	119.734.341	26.234.341
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	7.087.986	7.087.986
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	255.318	255.325
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile 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 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	119.734.341	X	26.234.341	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	119.734.341	100,00	26.234.341	100,00
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
			2024	2025
A		B		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		

XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
			2024	2025
A		B		
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)		

XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (*****)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
			30.06.2024	30.06.2025
A		B		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		

XVI. Venituri obținute din activități agricole (*****)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
			30.06.2024	30.06.2025
A		B		
Venituri obținute din activități agricole	178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	179	157a (322)		
- inundații	180	157b (323)		

- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

F30 - pag.8

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DOMUTA ARMAND DORU

Numele si prenumele

CORSIM CONTABILITATE SRL

Semnatura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

10980

Formular
VALIDAT

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în munca pe perioada nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 de ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

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

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEAGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, 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, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului și ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 1194/ 2025, la rd.161-171 , în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

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

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro)!

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		
			+

MINISTERUL FINANTELOR
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 955530550 din 14.08.2025.

Ați depus un formular tip S1027 cu numărul de înregistrare **INTERN-955530550** din data de **14.08.2025** pentru perioada de raportare 6 2025 pentru CIF: **34583200**

Signature valid

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2025.08.14 19:44:55
Reason: Document MFP

Nu există erori de validare.