

**POTIS CAPITAL SA
CLUJ-NAPOCA**

RAPORT

**ANUAL AL CONSILIULUI
DE ADMINISTRATIE LA
31.12.2025**



RAPORT ANUAL 2025 –POTIS CAPITAL S.A.

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

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

Numărul de telefon/fax: 0740-212.457

E-mail: officepotiscapital@gmail.com

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

Cod de Identificare Fiscală: 26195097

Atribut fiscal: RO

Valoarea Nominală: 0,1 lei

Număr de acțiuni: 1.030.000

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

RAPORT ANUAL 2025 –POTIS CAPITAL S.A.

Cuprins

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

RAPORT ANUAL 2025 –POTIS CAPITAL S.A.

1. Introducere

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

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

2. Analiza activității societății comerciale

2.1. a) Activitatea desfășurată de către societatea comercială

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

b) Data înființării societății comerciale

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

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

În cursul exercițiului financiar 2025, nu au existat fuziuni sau reorganizări semnificative ale societății comerciale.

d) Achiziții sau înstrăinări de active

În cursul exercițiului financiar 2025 nu au existat instrainari sau achizitii de active.

2.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) Unitatea a înregistrat la finele anului 2025 o pierdere neta în valoare de 84.020 lei, în timp ce anul trecut societatea înregistra o pierdere neta în valoare de 84.586 lei.

b) La 31.12.2025 societatea nu a avut venituri din exploatare, cifra de afaceri înregistrata în ultimii 3 ani a fost 0 lei.

c) Societatea nu desfășoară activitate de export.

d) Cheltuielile totale înregistrate în cursul anului 2024 sunt în valoare de 84.020 lei fata de anul trecut cand se înregistrau cheltuieli de 80.846 lei.

e) În legătură cu cota de piață deținută de societate pe principalele produse, nu este cazul, societatea neobținând venituri din exploatare în anul 2025.

RAPORT ANUAL 2025 –POTIS CAPITAL S.A.

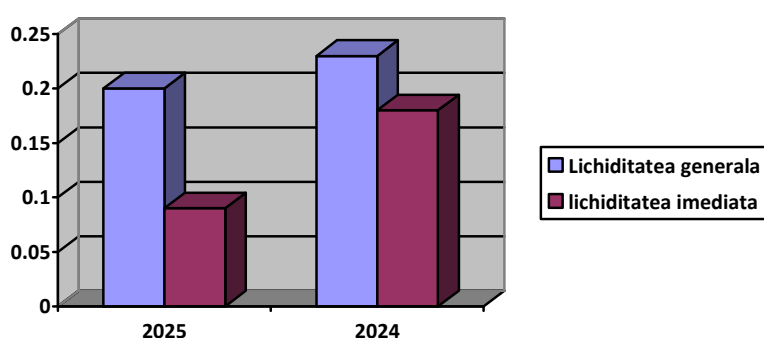
f) Lichiditatea:

Lichiditate generală la 31.12.2025 = Active circ./Datorii pe termen scurt = 0,20

Lichiditate generală la 31.12.2024 = Active circ./Datorii pe termen scurt = 0,23

Lichiditate imediată la 31.12.2025 = Lichidități/Datorii pe termen scurt = 0,09

Lichiditate imediată la 31.12.2024 = Lichidități/Datorii pe termen scurt = 0,18



2.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

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

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

2.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială

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

2.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Evoluția activității de vânzare:

Societatea nu a avut vânzări de la data înființării până la sfârșitul exercițiului financiar 2025.

RAPORT ANUAL 2025 –POTIS CAPITAL S.A.

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

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

2.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații societății comerciale

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

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

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

2.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Societatea nu desfășoară activitate de cercetare-dezvoltare.

2.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Societatea nu este expusă încă niciunui risc.

2.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

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

3. Activele corporale ale societății comerciale

Societatea nu deține active corporale.

4. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

4.1. Valorile mobiliare emise de societatea comercială se tranzactioneaza pe Sistemul Alternativ de Tranzactionare al Bursei de Valori București – AeRO. Capitalul social subscris și vărsat este de 103.000 lei, aferent a 1.030.000 acțiuni nominative a 0,10 lei valoare nominală/acțiune. Acțiunile Potis Capital S.A. se tranzacționează pe SMT al BVB cu simbolul POTI.

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

Pana in prezent societatea nu a distribuit dividende.

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

4.4. Societatea comercială nu are filiale.

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

5. Conducerea societății comerciale

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

Nume	Vârsta	Funcție	Vechime în funcție
Buhos Octavia Anamaria	44 ani	Presedinte CA	29.07.2010
Runcan Marius Calin	54 ani	Membru CA	29.07.2010
Muresan Monica Erica	52 ani	Membru CA	17.04.2018

RAPORT ANUAL 2025 –POTIS CAPITAL S.A.

Remunerarea conducerii in exercitiul financiar 2025:

Valoarea indemnizatiilor nete platite membrilor consiliului de administratie in cursul exercitiului financiar 2025 a fost de 24.000 lei. Suma bruta aferenta acestor indemnizatii a fost 41.064 lei, iar valoarea contributiilor suportate de unitate 17.988 lei.

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

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

d) Persoane afiliate societatii comerciale.

Societatile care detin la data de 31.12.2025 participatii de minimum 25% din capitalul social al societatii Potis Capital SA sunt:

- CONSCIACO LIMITED - Lefkosia/Cypru,

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

- ALCOM TRADE SA – Zalau/Salaj,

- ALCOM MIX SA - Zalau/Salaj,

- ALCOM INVEST - Zalau/Salaj,

- ALCOM GENERAL SA - Zalau/Salaj.

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

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

RAPORT ANUAL 2025 –POTIS CAPITAL S.A.

6. Situația financiar-contabilă

I. BILANȚUL CONTABIL:

Denumirea indicatorilor		31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
1	A ACTIVE IMOBILIZATE	4.431.346	4.431.346	4.431.346
2	B ACTIVE CIRCULANTE	35.879	47.449	26.338
3	I. STOCURI	0	0	0
4	II. CREANTE	6.188	10.411	14.136
5	III. INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	0	0	0
6	IV. CASA ȘI CONTURI LA BANCĂ	29.691	37.038	12.202
7	C CHELTUIELI ÎN AVANS	0	0	0
8	D DATORII CE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN	132.767	210.151	131.557
9	E ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	-96.888	-162.702	-105.219
10	F TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	4.334.458	4.268.644	4.326.127
11	G DATORII CE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN	123.653	142.425	283.928
12	H PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI	0	0	0
13	I VENITURI ÎN AVANS	0	0	0
14	J CAPITAL ȘI REZERVE			
15	I. CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	103.000	103.000	103.000
16	II. PRIME DE CAPITAL	0	0	0
17	III. REZERVE DIN REEVALUARE	0	0	0
18	IV. REZERVE	5.275	5.275	5.275
19	V. REZULTATUL REPORTAT	4.182.821	4.102.530	4.017.944
20	VI. REZULTATUL EXERCITIULUI	-80.291	-84.586	-84.020
21	Repartizarea profitului	0	0	0
22	CAPITALURI PROPRII - TOTAL	4.210.805	4.126.219	4.042.199
23	CAPITALURI - TOTAL	4.210.805	4.126.219	4.042.199
ACTIV=PASIV		5.573.320	5.234.215	4.457.684
NR. ACTIUNI		1.030.000	1.030.000	1.030.000

RAPORT ANUAL 2025 –POTIS CAPITAL S.A.

II. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE:

Denumirea indicatorilor		31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
1	CIFRA DE AFACERI NETA	0	0	0
2	VENITURI DIN EXPLOATARE	0	0	0
3	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	70.775	70.813	65.517
4	REZULTATUL DIN EXPLOATARE	-70.775	-70.813	-65.517
5	VENITURI FINANCIARE	555	0	0
6	CHELTUIELI FINANCIARE	10.071	13773	18.503
7	REZULTATUL FINANCIAR	-9.516	-13.773	-18.503
8	VENITURI TOTALE	555	0	0
9	CHELTUIELI TOTALE	80.846	84.586	84.020
10	REZULTATUL BRUT	-80.291	-84.586	-84.020
11	IMPOZITUL PE PROFIT	0	0	0
12	ALTE IMPOZITE	0	0	0
12	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	-80.291	-84.586	-84.020

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

➤ **imobilizari financiare**, care in anul 2025 sunt în valoare de 4.431.346 lei, reprezentand 99,41% din total active.

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

➤ Total **active curente** în anul 2025 se ridică la 26.338 lei, in timp ce anul trecut valoarea acestora era de 47.449 lei.

➤ Total **pasive curente** în anul 2025 se ridică la 131.557 lei, cu 37,40% mai puțin decat anul trecut cand valoarea acestora era de 210.151 lei.

➤ Nu s-a oprit și nici nu s-a vândut vreun segment de activitate și nici în 2026 nu se preconizează acest lucru.

RAPORT ANUAL 2025 –POTIS CAPITAL S.A.

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

- **Cifra de afaceri netă** la sfârșitul exercițiului financiar 2025 = 0 lei;
- **Cifra de afaceri netă** la sfârșitul exercițiului financiar 2024 = 0 lei;

- **Total venituri** la sfârșitul exercițiului financiar 2025 = 0 lei;
- **Total venituri** la sfârșitul exercițiului financiar 2024 = 0 lei;

In anul 2025 nu s-au înregistrat venituri.

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

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

În cadrul **activității de exploatare** nu s-au înregistrat venituri de exploatare în anii 2025 și 2024. Cheltuielile din exploatare au fost în sumă de 65.517 lei, în timp ce anul trecut suma era de 70.813 lei, în scadere cu 7,48%.

Din activitatea de exploatare s-a realizat o pierdere în sumă de 65.517 lei, în timp ce anul trecut unitatea înregistra o pierdere la acest capitol de 70.813 lei. La cheltuieli, ponderea cea mai importantă este reprezentată de cheltuieli cu personalul în valoare de 41.988 lei, adică 64,09% din totalul cheltuielilor din exploatare, fiind la aceeași valoare ca și anul trecut și din alte cheltuieli de exploatare în valoare de 23.529 lei adică 35,91% din totalul cheltuielilor din exploatare, acestea fiind în scadere față de anul anterior când se înregistra valoarea de 28.825 lei.

Activitatea financiară a avut următoarea evoluție:

In Anul 2025 nu s-au înregistrat veniturile financiare.

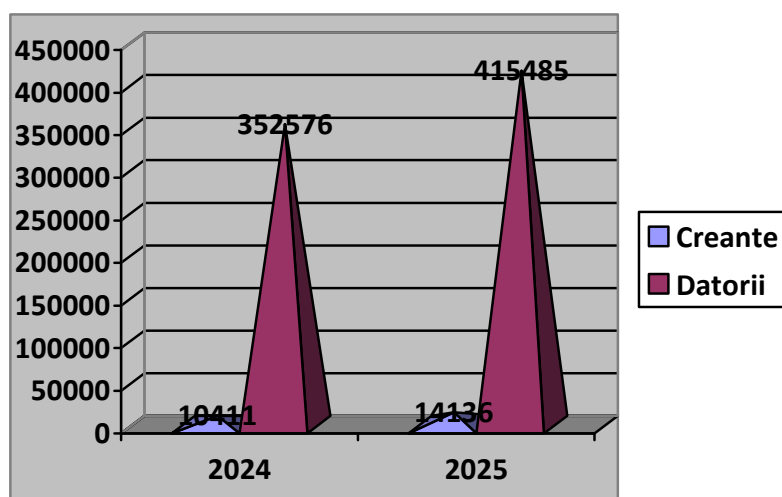
RAPORT ANUAL 2025 –POTIS CAPITAL S.A.

Cheltuielile financiare înregistrate în acest exercitiu financiar sunt în valoare de 18.503 lei. Rezultatul activității financiare este o pierdere în suma de 18.503 lei, în timp ce anul trecut unitatea înregistra o pierdere la acest capitol de 13.773 lei.

Cheltuielile financiare sunt alcătuite în totalitate din cheltuieli privind dobânzile în valoare de 18.503 lei.

Datoriile totale sunt în valoare de 415.485 lei, în timp ce anul trecut valoarea acestora era de 352.576 lei, în creștere cu 17,84% față de anul trecut.

Creanțele sunt în valoare de 14.136 lei, în timp ce anul trecut valoarea acestora era de 10.411 lei, în creștere față de anul trecut cu 35,78%.



Veniturile totale sunt în sumă de 0 lei atât în anul 2025 cât și în anul 2024.

Cheltuielile totale în valoare de 84.020 lei au cunoscut o evoluție descrescătoare față de anul 2024 când aceste cheltuieli erau în suma de 84.586 lei. Societatea comercială a înregistrat o pierdere netă în valoare de 84.020 lei, în timp ce anul trecut societatea înregistra o pierdere netă în suma de 84.586 lei.

RAPORT ANUAL 2025 –POTIS CAPITAL S.A.

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

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

7. Semnături

Administrator,

Buhos Octavia Anamaria

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		S1005_A1.0.0 / 11.02.2026		Tip situație financiară : UU			
		☒ An ☐ Semestru		Anul 2025			
		Suma de control		103.000			
Entitatea POTIS CAPITAL SA							
Adresa	Județ Cluj		Sector		Localitate Baci Comuna Baci		
	Strada Observatorului		Nr. 4	Bloc ha	Scara	Ap.	Telefon
Număr din registrul comerțului		J12/2119/2009		Cod unic de inregistrare		26195097	
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)		7022		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)		7022	
☒ Situatii financiare anuale (entitați al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic) ☐ Entități mijlocii, mari si entități de interes public ☐ Entități mici ☒ Microentități ☐ Entități de interes public ?				☐ Raportări anuale ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991 ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European ☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European ☐ 5 . persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România			

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2025

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	31.12.2025
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	14.136
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	10.411	14.136
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	12.202
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	47.449	26.338
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	131.557
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-162.702	-105.219
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	4.268.644	4.326.127
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	283.928
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		

		F10 - pag. 2		
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
	SOLD D (ct. 117)	44	42	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	45	43	0
	SOLD D (ct. 121)	46	44	84.586
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	4.042.199
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	4.042.199

*) 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 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	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	41.988	41.988
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	06	05		
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 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	42.598	42.032
- 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 + 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 EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- 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	84.586	84.020

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.
**) Rd. 01 (cf.OMF nr.2036/ 2025) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.
***) Rd. 04 (cf.OMF nr.2036/ 2025) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decăt cele aferente cifrei de afaceri.

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

Numele si prenumele

BUHOS OCTAVIA ANAMARIA

Semnătura

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TC CONT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

1462/2002

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 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		84.020	
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.2036 / 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				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, taxe și contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariați	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariați	20	19	3		3	
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	3		3	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr.rd. OMF nr.2036 / 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.2036 / 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.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025		
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.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025		
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.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025		
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	10.401	14.115
- 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	10.401	14.115
- 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	10	20
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	77	70		

- alte creante în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	78	71		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	79	72	10	20
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezidenți	81	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	82	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	83	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	84	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	85	77		
- părți sociale emise de rezidenți	86	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	87	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	88	80		
- dețineri de obligațiuni verzi	89	80a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	90	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	91	82	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	37.010	12.174
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	37.010	12.174
- 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	352.576	415.261
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	3.444	5.242
- 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	1.875
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	8
- datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	1.199	1.199
- datorii fiscale în legătură cu bugetul de stat(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	121	111	300	-1.191
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datorii în legătură 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	281.425	343.928
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	127	117	281.425	343.928
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509) , din care:	128	118	64.208	64.208
-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	64.208	64.208
-alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120		
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	136	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	137	126	103.000	103.000
- acțiuni cotate 3)	138	127		
- acțiuni necotate 4)	139	128		

- părți sociale	140	129				
- capital subscris 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.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
A		B	1		2	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	143	132				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
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 din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved. art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
A		B	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	147	136				
XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			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	88.873	86,28	88.873	86,28
- deținut de persoane fizice	158	147	14.127	13,72	14.127	13,72
- deținut de alte entități	159	148				

	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	160	149			
- către instituții publice centrale;	161	150			
- către instituții publice locale;	162	151			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	163	152			
	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2024	2025	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	164	153			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	165	154			
- către instituții publice centrale;	166	155			
- către instituții publice locale;	167	156			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	168	157			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	169	158			
- către instituții publice centrale;	170	159			
- către instituții publice locale;	171	160			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	172	161			
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2024	2025	
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	173	161a (304)			
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2024	2025	
- dividendele interimare repartizate 7)	174	161b (307)			
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	31.12.2024	31.12.2025	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	175	162			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	176	163			

Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	177	164		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	178	165		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Venituri obținute din activități agricole	179	166		
XIX. Situatia veniturilor si cheltuielilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)	180	167	0	0
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	181	167a (325)		
— din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		167b (342)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	182	168		
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	183	169		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	184	170		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766-8)		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	185	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	186	173		
Sold D	187	174		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	188	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	189	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	190	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	191	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care:	192	179		
-venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	193	180		
-venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	194	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	195	182	0	0
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	196	183		
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	197	184		
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	198	185		
- cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	199	185a (326)		
- cheltuielile privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	200	185b (327)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	201	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	202	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	203	188	41.988	41.988
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	204	189	41.064	41.064
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	205	190	924	924

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 191a + 192-193)	206	191		
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	207	191a (330)		
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	208	192		
a.3) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	209	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	210	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	211	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	212	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203 + 198a+198e+198g+198i)	213	197	28.825	23.529
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	214	198	26.353	23.529
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	215	198a (331)	2.472	
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	216	198b (332)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	217	198c (333)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	218	198d (334)	2.472	
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	219	198e (335)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	220	198f (336)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	221	198g (337)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	222	198h (338)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	223	198i (339)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	224	198j (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)	225	199		
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	226	200		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	227	201		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	228	202		
- inundații	229	202a (322)		
- secetă	230	202b (323)		
- alunecări de teren	231	202c (324)		
11.10. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	232	203		
—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666)-8)		204		
12.Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	233	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	234	206		
- Venituri (ct.7812)	235	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	236	208	70.813	65.517
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				

- Profit (rd. 182-208)	237	209	0	0
- Pierdere (rd. 208-182)	238	210	70.813	65.517
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	239	211		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	240	212		
14. Venituri din dobânzi (ct.766)	241	213		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	242	214		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	243	215		
16. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	244	216		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	245	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	246	218		
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	247	219		
- Cheltuieli (ct.686)	248	220		
- Venituri (ct.786)	249	221		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	250	222	13.772	18.503
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	251	223	13.772	18.503
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	252	224	1	
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	253	225	13.773	18.503
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	254	226	0	0
- Pierdere (rd. 225 - 218)	255	227	13.773	18.503
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	256	228	0	0
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	257	229	84.586	84.020
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	258	230	0	0
- Pierdere (rd. 229-228)	259	231	84.586	84.020
20. Impozitul pe profit (ct. 691)	260	232		
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)	261	232a (328)		
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)	262	232b (329)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		233		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	263	233a (341)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	264	234		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) :				
- Profit (rd. 230+232b) - (231+232+233 +233a +234+232a)	265	235	0	0
- Pierdere - (rd. 230+232b) + (231+232+233 +233a +234+232a)	266	236	84.586	84.020

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BUHOS OCTAVIA ANAMARIA

Numele si prenumele

TC CONT SRL

Semnatura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

1462/2002

**Formular
VALIDAT**

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

5) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile 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

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2036/ 2025, la rd. 149 - 159 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 148.

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

8) La acest rand se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 'Cheltuieli cu colaboratorii', analitic 'Colaboratori persoane fizice'.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

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

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

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

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

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

Denumire societate : **POTIS CAPITAL SA**

Adresa : **Cluj Napoca, str.Genral Eremia Grigorescu, nr.13, ap.2 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.

Politicele 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 31 decembrie	Sold la 1 ianuarie	Deprecierea inregistrata in cursul anului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizari Necorporale – chelt constit.	0	0	0	0	0	0	0	0
Terenuri	0	0	0	0	0	0	0	0
Constructii	0	0	0	0	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	0	0	0	0	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
Imobilizari Financiare	4.431.346	0	0	4.431.346	0	0	0	
TOTAL	4.431.346	0	0	4.431.346	0	0	0	

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

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

Au fost cumparate actiuni la urmatoarele societati:

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

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

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

Nota 2
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

Nu au fost constituite provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

Nota 3
REPARTIZAREA PROFITULUI

-Ron -

Destinatia	Suma
Rezerve legale	0
Profit nerepartizat	0

Nota 4
ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

-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	70.813	65.517
9. Alte venituri din exploatare	0	0
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-70.813	-65.517

Nota 5
SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

-Ron -

Creante	Sold la 31 decembrie (col. 2+3)	Termene de lichidare	
		sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3
Total, din care:	14.135	14.135	
- TVA de recuperat	14.115	14.115	
- alte creante	20	20	

-Ron -

Datorii	Sold la 31 decembrie (col. 2+3)	Termene de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total, din care	415.485	131.557		0
- datorii comerciale	5.242	5.242		
- datorii in leg cu personalul	1.875	1.875		
- datorii in leg cu BS si BAS	231	231		
- alte datorii	408.137	124.209	283.928	

Nota 6
PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Situatiile financiare au fost intocmite pe baza datelor continute in evidenta contabila, conform balantei de verificare la 31.12.2025.

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 Cluj Napoca, strada G-ral eremia Grigorescu, nr.13, Ap.2, judetul Cluj.

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

Societatea este auditata de catre auditor financiar FATACEANU GHEORGHE.

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

Registrele contabile si documentele justificative se pastreaza in original in arhiva societatii. Exerciitiul financiar incheiat este cuprins intre 01 ianuarie 2025 – 31 decembrie 2025.

Situatiile financiare anuale cuprind Bilantul contabil, Contul de Profit si Pierdere, Situatia modificarii capitalurilor proprii, Situatia fluxurilor de numerar, Note explicative la situatiile financiare anuale, si toate acestea ofera o imagine fidela a performantei realizate de societate. Bilantul cuprinde toate elementele de activ, datorii si capital propriu, grupate dupa natura si lichiditate, respectiv natura si exigibilitate.

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

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

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

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

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

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

Nota 7

ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

Nu au fost emise actiuni si obligatiuni in timpul exercitiului 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 cursul exercitiului financiar 2025 a fost de 24.000 lei

- suma bruta aferenta acestor indemnizatii a fost :41.064 lei
- valoarea contributiilor suportate de unitate : 17.988 lei

-salariati

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

Nota 9

CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINACIARI

1. Indicatori de lichiditate

- Indicatorul lichiditatii curente = Active curente/Datorii curente = $26.338/131.557 = 0.2$
- Indicatorul lichiditatii imediate = (Active curente-Stocuri)/Datorii curente= $26.338/131.557= 0.2$

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 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 SA
 Cluj Napoca, Str. G-ral Eremia Grigorescu, nr.13, ap.2
 RO 26195097, J2009002119121
 Capital soc. subscris si varsat:103.000 lei

**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
 LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2025**

DENUMIREA ELEMENTULUI	EXERCITIUL	FINANCIAR
	PRECEDENT	CURENT
A	1	2
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:		
Incasari bass		
Plati catre furnizori, angajati, si alte plati	-71,653	68,836
Dobanzi incasate	0	0
Impozitul pe profit platit		
Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor		
Numerar net din activitatea de exploatare	71,653	-68,836
Fluxuri de numerar din activitati de investitie:		
Plati pentru achizitionarea de actiuni		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale		
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale		
Dobanzi incasate		
Dividende incasate		
Numerar net din activitati de investitie		
Fluxuri de numerar din activitati de finantare:		
Incasari din cesiuni de actiuni		
Incasari in avans actionari	79,000	44,000
Plata datorii catre actionari	0	0
Diferente de curs		
Numerar net din activitati de finantare	79,000	44,000
Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	7,347	-24,836
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	29,691	37,038
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	37,038	12,202

Numele si prenumele
 Semnatura
 Stampila unitatii

ADMINISTRATOR,
 BUHOS OCTAVIA-ANAMARIA

INTOCMIT,
 SC TC CONT
 prin Tasnadi Clara

POTIS CAPITAL SA
Cluj Napoca, strada G-ral Eremia Grigorescu , nr.13, Ap. 2, jud.Cluj
RO 26195097, J2009002119121
Capital soc. subscris si varsat:103.000 lei

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2025

DENUMIREA ELEMENTULUI		SOLD LA INCEPUTUL EXERCITIULUI FINANC.	CRESTERI		REDUCERI		SOLD LA SFARSITUL EX.FINANCIAR
			TOTAL DIN CARE	PRIN TRANSFER	TOTAL DIN CARE	PRIN TRANSFER	
A		1	2	3	4	5	6
Capitalul subscris		103,000	0		0		103,000
Prime de capital							
Rezerve din reevaluare							
Rezerve legale		5,275	0		0		5,275
Rezerve statutare sau contractuale							
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare							
Alte rezerve			0		0		0
Actiuni proprii							
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii							
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii							
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat	Sold C				0		
	Sold D	861,070	84,586				945,656
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C						
	Sold D						0
Rezultatul reportat - surplusul realizat din rezerve din reevaluare	Sold C	4,963,600					4,963,600
	Sold D						0
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C						
	Sold D	84,586	84,020		84,586		84,020
Repartizarea profitului		0			0		0
TOTAL CAPITALURI PROPRII		4,126,219	-168,606	0	-84,586	0	4,042,199

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele: BUHOS OCTAVIA-ANAMARIA
Semnatura
Stampila unitatii

INTOCMIT,

SC TC CONT SRL
prin Tasnadi Clara

Anexa la Raportul Anual 2025 al CA Potis Capital SA

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

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

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

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

Presedinte Consiliu Administratie,
Buhos Octavia Anamaria

Potis Capital S.A.

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

J12/2119/2009

CIF RO 26195097

DECLARAȚIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnata Buhos Octavia Anamaria in calitate de administrator declar pe proprie raspundere ca, după cunoștințele mele, situația financiar-contabilă anuală întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile societatii noastre, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale Potis Capital S.A.

Totodata mai declar pe proprie raspundere ca, raportul anual la data de 31.12.2025 cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și a performanțelor emitentului precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

Administrator,

Buhos Octavia Anamaria