

RAPORT SEMESTRIAL

11 SEPTEMBRIE 2023



Table of Contents

1.	MESAJ DIN PARTEA CEO	2
2.	ANALIZA ACTIVITATII GRUPULUI CONNECTIONS PENTRU PERIOADA DE 6 LUNI ÎNCHEIATĂ LA 30.06.2023	4
2.2	<i>Analiza liniilor de servicii</i>	5
2.3	<i>Prezentare a portofoliului de proiecte principale in raport cu sectoarele economice</i>	6
3.	EVENIMENTE IMPORTANTE INCADRUL CONNECTIONS IN 2023	7
4.	STRATEGIA DE BUSINESS SI VANZARI PENTRU 2023-2025	8
5.	ELEMENTE SEMNIFICATIVE PRIVIND ACTIVITATEA GRUPULUI SUBSECVENTE SEMESTRULUI 1 2023	9
6.	ANALIZA SITUATIILOR INDIVIDUALE (CONNECTIONS CONSULT SA): PERFORMANTA SI POZITIA FINANCIARA A EMITENTULUI	9
7.	RISCURI	11
8.	ASPECTE REFERITOARE LA GUVERNANTA CORPORATIVA	14
9.	ECHIPA EXECUTIVA SI CONSILIUL DE ADMINISTRATIE	15
10.	DECLARATIA CONDUCERII	18
11.	ANEXE	19
	<i>ANEXA NR.1- BILANT CONTABIL GRUP CONNECTIONS LA 30.06.2023</i>	19
	<i>ANEXA NR 2- CONT DE PROFIT SI PIERDERE CONNECTIONS GRUP LA 30.06.2023</i>	21
	<i>ANEXA NR.3 - BILANT OMFP 1802/2014 CONNECTIONS CONSULT SA IUNIE 2023</i>	24

1. MESAJ DIN PARTEA CEO

Dragi Parteneri,

Vă supunem atenției Raportul privind Rezultatele Financiare neauditare ale Connections Consult SA (denumită în continuare “Connections” sau “Emitentul”) și cele compilate și neauditare pentru grupul de firme controlate de Connections Consult SA (denumite în continuare “Grupul Connections” sau “Grupul”), aferente semestrului 1 din 2023. .



2023 a continuat dinamica globală începută în anul anterior și a menținut contribuții majore la incertitudinile macro-economice la nivel planetar: inflație, prețuri crescute la energie, războiul din Ucraina, dezechilibre eco-climatice din ce în ce mai accentuate și, mai nou, spectrul unor noi valuri de infecții covid.

Connections a continuat să navigheze printre balizele ambiguității generale și a reușit câteva rezultate notabile în prima parte a anului 2023:

- consolidarea competențelor pentru ofertare și livrare de proiecte de infrastructură complexe având drept clienți autorități publice;
-
- eforturile din prima parte a anului 2023 vor fi încununată de succes (putem spune acest lucru având în vedere că acest raport este redactat în Septembrie 2023, cu o mai bună înțelegere a rezultatelor primului semestru), prin semnarea unor contracte importante, cu valori financiare foarte mari și care anunță un an 2023 cel puțin la nivelul previziunilor inițiale;
-
- îmbunătățirea continuă a guvernantei corporative prin implementarea de procese și proceduri care să asigure o reziliență crescută proceselor interne (disciplina și predictibilitate financiară, evaluare personal, audit, etc);
-
- planificarea majorării de capital prin emiterea de acțiuni gratuite;

Credem că am pus bazele unei construcții care poate face față potențialelor dezechilibre și contractii care par să se apropie și care, prin diversificarea portofoliului - public-privat; intern-extern; dezvoltare software – suport infrastructură – management procese de business – integrare tehnologii – va avea o dezvoltare interesantă în următorii ani, aducând beneficii acționarilor și angajaților companiei.

În încheierea mesajului, revenim cu ceea ce am spus și în raportul din Martie 2023:

Avem încredere că vom fi mai buni în gestionarea relației cu investitorii, înțelegem importanța și rolul lor esențial în dezvoltarea noastră și lucrăm la o guvernanta îmbunătățită a legăturii cu piața de capital. Credem cu tărie în relevanța comunicării – atunci când avem subiecte consistente pe care să le expunem public - și nu vom încerca niciodată să facem marketing din jumătăți de știre, doar pentru a specula o creștere de moment a pretului acțiunilor. Suntem în piața de capital pe termen lung și vrem să jucăm onest și transparent, fără să „furem startul”, nejustificat. Din acest motiv nu vom expune public informații – neauditare sau nevalidate de clienți/auditori. Mulțumim investitorilor care au ales Connections – pentru încredere, răbdare și susținere!

***Un "Multumesc!" special merge din partea mea si a lui Radu, din partea echipei executive si a Consiliului de Administratie, catre echipa Connections, catre toti colegii care prin implicare, creativitate si responsabilitate reusesc lucruri pe care nici noi nu le credeam posibile!
Multumim!***

Bogdan Liviu Florea & Radu Marcu
CONNECTIONS



2. Analiza activitatii Grupului Connections pentru perioada de 6 luni încheiată la 30.06.2023

2.1 Analiza rezultatelor financiare ale Grupului Connections

(comparativ 6 luni 2022 vs 6 luni 2023 realizat vs estimat)

PERFORMANTA FINANCIARA A GRUPULUI

În primele șase luni ale anului 2023, în ciuda contextului economic incert, activitatea Grupului Connections a continuat să crească. Performanța operațională a Grupului, exprimată prin Rezultatul Operațional, a fost depășită cu mult pe cea înregistrată în perioada similară a anului anterior. Grupul a înregistrat o creștere importantă în venituri, iar estimările sunt că această creștere va putea fi susținută până la finele anului 2023.

Situațiile financiare prezentate în paragrafele ulterioare conțin informații *compile* ale Grupului Connections pentru perioada ianuarie-iunie 2023. Anumite repere sunt comparate cu perioada similară din 2022 dar și cu informațiile financiare ce fac obiectul construcției bugetare pentru 2023 și estimăm ca se vor depăși așteptările.

Secțiunile de mai jos și tabelele asociate prezintă analiza comparativă a principalilor indicatori din contul de profit și pierdere, pentru anul 2023 6 luni realizat, 2023 6 luni estimat, și 2022 6 luni realizat.

Tabel 1 - Comparatie Performanta Financiara Grup Connections – 6 luni realizat 2023 vs 6 luni estimat 2023 vs 6 luni realizat 2022

Contul de profit si pierdere 6 luni pana la 30 iunie 2023	Rezultate compilate realizate H1 2023 (RON)	Rezultate compilate estimate H1 2023 (RON)	Rezultate compilate realizate H1 2022 (RON)	Variatie realizat vs estimat 6L 2023	Variatie realizat 6L 2023 vs 6L 2022	Tip variatie Col 4 (Adversa "A" / Favorabil a "F")	Tip variatie Col 5 (Adversa "A" / Favorabila "F")
	1	2	3	4 = (1-2)/2	5 = (1-3)/3	6	7
Venituri din exploatare	40.906.133	36.786.740	25.188.709	11%	62%	F	F
Cheltuieli din exploatare	36.153.660	33.573.947	23.677.583	8%	53%	A	A
Rezultat operational	4.752.473	3.212.794	1.511.127	48%	214%	F	F
Rezultat brut	4.651.439	3.177.694	1.471.418	46%	216%	F	F
Profit net	3.617.040	2.645.694	968.429	37%	273%	F	F
Marja bruta	11%	9%	6%				

VENITURI:

În 2023 veniturile Connections au fost cu 62% peste cele din perioada similară a anului precedent. Această creștere a venit ca rezultat al semnării de contracte noi importante în special de către societatea Connections Consult. Principalele proiecte aflate în derulare în perioada analizată au avut ca beneficiari companii din cadrul sectorului public.

În raport cu veniturile estimate pentru aceeași perioadă de 6 luni 2023, Grupul a înregistrat o variație favorabilă de 11% pe fondul unor proiecte realizate dar nebugetate inițial.

PROFIT BRUT:

Pentru perioada analizată, Profitul Brut înregistrează o variație favorabilă semnificativă (46%) față de estimat, atât datorită înregistrării unor venituri mai mari decât era anticipat (proiecte nebugetate), cât și datorită unor economii de cheltuieli. Față de aceeași perioadă a anului precedent însă, s-a înregistrat o creștere remarcabilă de 216%, pe fondul creșterii activității per total, în special a sectorului Software.

MARJA BRUTA

Anul 2022 a fost un an al schimbarii in care Connections a continuat pe de o parte angajamentele majore contractate la finele lui 2021 in cadrul liniei de servicii Software Development, iar pe de altă parte a castigat o serie de proiecte semnificative in aceasta arie, ale căror beneficii s-au concretizat parțial la finele lui 2022 și au continuat să fie realizate în primele 6 luni ale anului 2023. Aceste angajamente au presupus pregatirea atenta a capacitatii de realizare a proiectelor noi, prin angajarea unor resurse cu grad ridicat de pregatire. Din acest motiv, marja bruta a intregului grup s-a imbunatatit atat fata de aceeasi perioada a anului trecut, cat si fata de ceea ce se estimase initial.

2.2 Analiza liniilor de servicii

COMPONENȚA VENITURILOR GRUPULUI CONNECTIONS

Veniturile generate de fiecare linie de servicii (denumite in continuare *Departamente*) au avut o evolutie in linie cu strategia Grupului care se orienteaza spre dezvoltarea de noi tehnologii si imbunatatirea celor existente.

In linie cu propunerea, cresterea a fost dublata de o scadere a ponderii serviciilor traditionale – BPO & ITO – ceea ce demonstreaza angajamentul Grupului de a face pasi catre realizarea obiectivului de a deveni un lider regional in transformarea digitala.

VALORI ABSOLUTE

Comparatiile de mai jos evidentieaza cresterile semnificative de venituri pentru departamentul Software care la 30 iunie 2023 deține 53% ca pondere din total venituri asa cum reiese din **Tabela nr 2** de mai jos. Prin comparație, ponderile veniturilor departamentelor BPO si ITO sunt pe o tendință descendentă, BPO ajungând la 32% la 30 iunie 2023 de la 58% în 2021 și respectiv ITO la 10% de la 12%.

Tabela nr 2 – Evoluția Ponderilor Individuale în total venituri pe Departamente in cadrul Grupului Connections:

	BPO	ITO	Sw	RPA	Other
Venituri 6 luni 30 iunie 2023	↓ 32%	↓ 10%	↑ 53%	↓ 3%	1%
Venituri 12 luni 31 decembrie 2022	↓ 48%	↓ 10%	↑ 36%	↓ 6%	0%
Venituri 6 luni 30 iunie 2022	↓ 56%	↓ 11%	↑ 29%	↓ 3%	0%
Venituri 12 luni 31 decembrie 2021	↓ 58%	↓ 12%	↑ 22%	↓ 6%	2%
Venituri 6 luni 30 iunie 2021	↓ 57%	↓ 14%	↑ 23%	↓ 7%	0%
Venituri 12 luni 31 decembrie 2020	↓ 68%	↓ 17%	↑ 9%	↓ 6%	0%

În tabela de mai jos, avem prezentate comparatiile cu estimarile initiale pentru primele 6 luni ale anului 2023. Principala scădere în venituri față de estimările inițiale se înregistrează în cadrul liniei ITO (Service Delivery), unde inca nu s-a concretizat un proiect estimat pentru luna iunie. Comparativ, in sectoarele Software, BPO si RPA s-au inregistrat venituri considerabil mai mari decat era estimat, pe fondul unor proiecte noi (Software si RPA), respectiv a unor comenzi mai mari decat era anticipat (BPO).

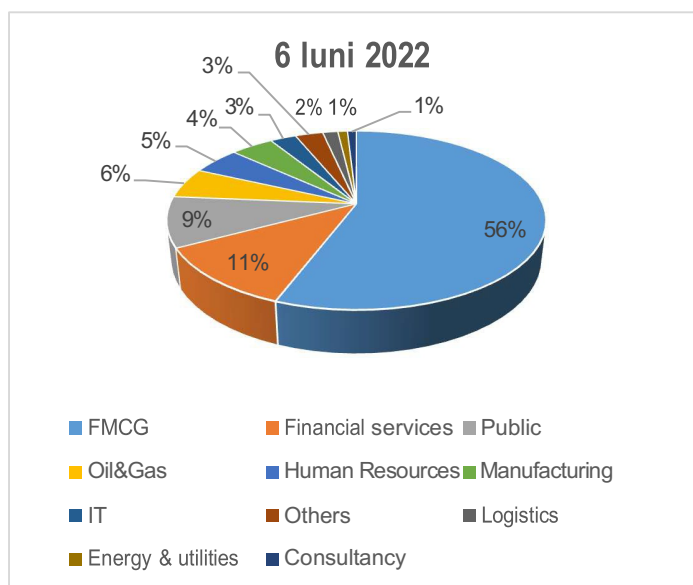
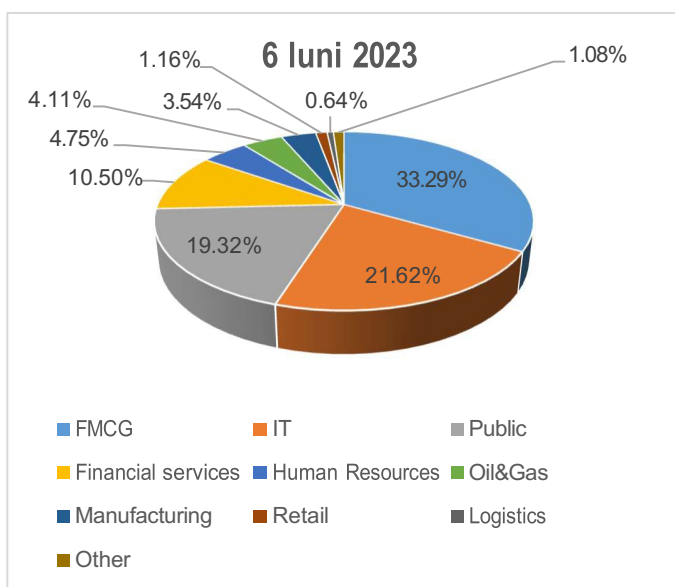
Tabelul numarul 3 evidentiaza comparativ veniturile realizate in prima parte a anului 2023 si cele estimate in cadrul exercitiului bugetar pentru aceeasi perioada.

Tabela nr. 3 – Comparatie venituri realizate vs estimate 6 luni 2023, impartite pe Departamente

Departament	Venituri H1 2023 realizat	Venituri H1 2023 estimat	Comparatie
BPO	13,276,374	12,185,528	9%
ITO	3,994,706	5,697,221	-30%
Sw incl Brusch	21,775,946	17,719,065	23%
RPA	1,321,702	1,148,927	15%
Other	537,406	36,000	1393%
	40,906,133	36,786,740	11%

2.3 Prezentare a portofoliului de proiecte principale in raport cu sectoarele economice

În graficele de mai jos este evidentiata comparativ structura cifrei de afaceri a Grupului Connections in Semestrul I 2023 vs S1 2022.



După cum reiese din graficele anterior evidențiate, în timp ce FMCG rămâne principalul segment contributor în structura veniturilor Connections, ponderea sa in totalul veniturilor a scazut considerabil, cu alte doua sectoare remarcandu-se in mod special: cel de IT (in mare parte datorita unui proiect non-recurent de securitate cibernetica) si cel public, in departamentul software, datorita proiectelor de anvergura castigate in acest domeniu. Asa cum se anunta inca de anul trecut, ponderea sectorului public va continua sa creasca pana la sfarsitul anului 2023.

De asemenea, putem remarca o creștere a nivelului de eterogenitate a sectoarelor, o lărgire a paletei de sectoare reprezentate în relațiile comerciale dintre Connections și partenerii săi fata de anii trecuti cand exista o concentrare mare in doar unul sau maxim doua sectoare.

3. Evenimente importante in cadrul Connections in 2023

In 2023, activitatea companiei s-a centrat, in mare masura, pe obtinerea de clienti noi, contracte semnificative si intarirea guvernantei corporative. In plus, am inceput demersurile pentru majorarea de capital cu actiuni gratuite in proportie de 1:10 care s-a finalizat in august.

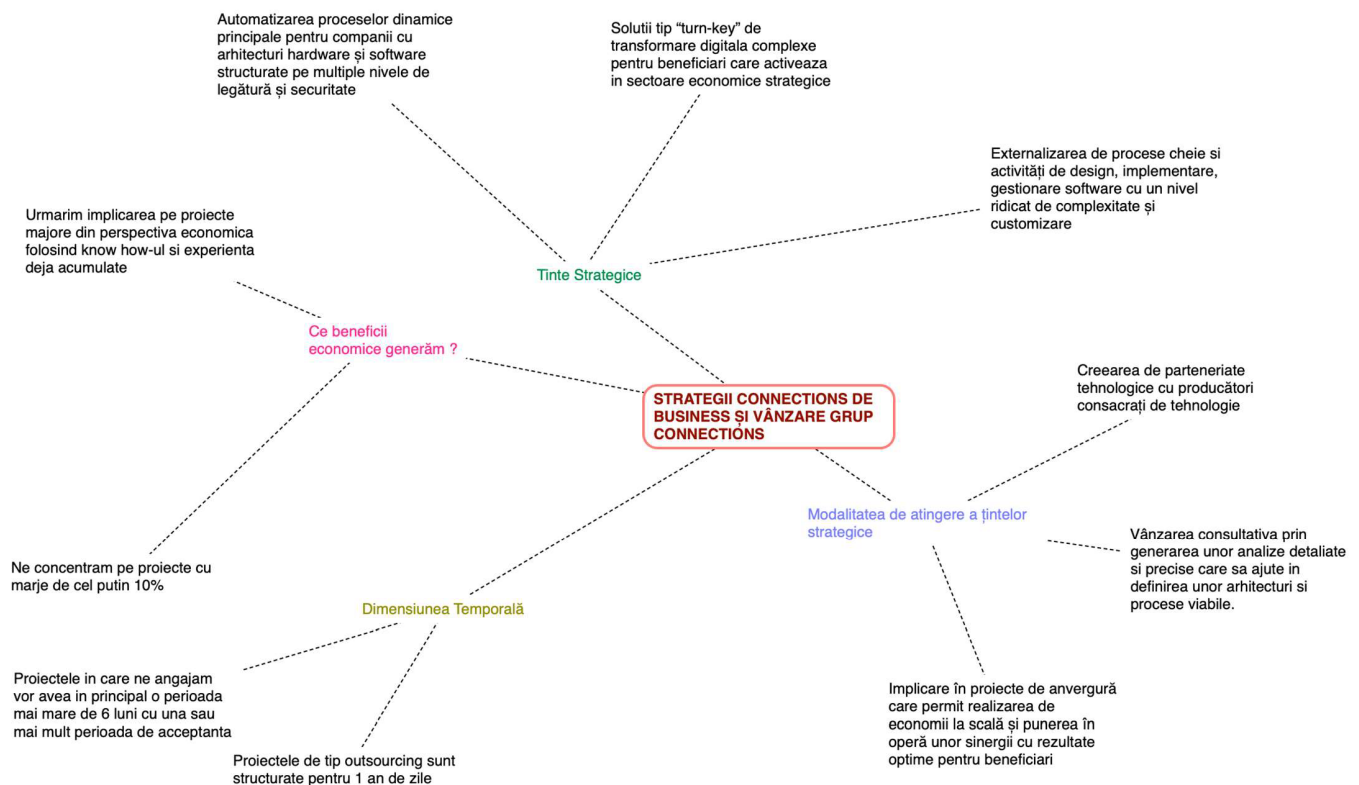
Intarirea disciplinei bugetare, focus sporit in zona de urmarire a cash-flow-ului, dezvoltarea unei conduite preventive la nivelul business unit-urilor in ceea ce priveste atat pipeline-ul de venituri cat si evolutia cheltuielilor, constructia bugetului cu suficient timp inainte de inceputul anului urmator, corelarea obiectivelor companiei cu planul de investitii, bugetul de venituri si cheltuieli, framework-ul de evaluare si career path al angajatilor – toate sunt elementele unui puzzle la care am lucrat in prima parte a anului 2023 si pe care le consideram “evenimente importante” pentru ca, odata articulate intre ele si puse cap la cap, vor genera exact robustetea de care are nevoie compania pentru a functiona ca un sistem.

Un alt punct important al primei jumatati a anului 2023 este continuarea si intensificarea atragerii de personal inalt calificat care a inceput deja sa faca diferenta in livrarile din proiectele curente ale companiei.

CONTRACTE SEMNIFICATIVE

- In luna august 2023, am semnat un contract semnificativ in valoare de aproximativ 26 mil RON cu o marja bruta asteptata de 8%, cu o institutie publica din Romania. Contractul prevede proiectarea si implementarea unei infrastructuri hardware si software pentru sistemul de management al aparatului de justitie din Romania.
- In luna septembrie 2023, am semnat un contract cu o valoare de 56,48 mil RON cu o marja bruta asteptata de 4%, cu o institutie publica/agentie guvernamentala din Romania. Contractul presupune livrarea si implementarea unei infrastructuri de securitate cibernetica – elemente de hardware si software.

4. Strategia de business si vanzari pentru 2023-2025



Până în anul 2022, abordarea de piață a Connections a fost una reactivă și structurată în etape cu ritm lent de realizare. Planul de dezvoltare expus în plasamentul privat, precum și contextul actual al pieței globale ne-au direcționat către modificarea acestei strategii spre un model cu mai mulți piloni independenți, care să ofere un grad mai mare de reziliență și o capacitate sporită de scalare accelerată. Așadar, în ciclul 2022-2024, Connections a recurs și va recurge la:

1. Parteneriate tehnologice cu producători consacrați de tehnologie: UiPath, Microsoft, Aurachain – capacitatea de a livra proiecte cu tehnologiile menționate poate deschide drumul către alte posibile proiecte independente de acestea.
2. Digital Marketing: ultimii ani au marcat o deplasare a eficienței procesului de achiziție de clienți din zona tradițională – cold calling, în spațiul digital, prin aplicarea tehnicilor de marketing digital. Vedem deja rezultate – clienți interesați de produsele noastre obținuți prin campanii de marketing digital cu ținta precisă – geografie, industrie, interese.
3. Vânzarea consultativă – tot mai mulți clienți constientizează nevoile lor de digitalizare dar nu pot genera analize detaliate și precise care să ajute furnizorii în definirea unor arhitecturi viabile și a unor oferte realiste. Venim în întâmpinarea lor prin consultanța oferită, pentru a genera, împreună cu ei, modele utile și eficiente de digitalizare. Pentru acest obiectiv, angajăm sau încheiem parteneriate cu companii sau persoane cu expertiza în domeniul de activitate al clientului. Cu alte cuvinte, migram din zona vânzării de servicii de tehnologie, în cea a serviciilor de business cu amprenta tehnologică.
4. Ne propunem să activăm intens în sfera licitațiilor publice din România și UE, mizând pe un aflux semnificativ al investițiilor publice în domeniul digitalizării (PNRR, fonduri europene din exercitiul 2021-2028). Pentru a atinge acest obiectiv avem în plan construcția unei echipe puternice pentru realizarea ofertării și participării în cadrul licitațiilor publice (bid).

5. Elemente semnificative privind activitatea Grupului subsecvente Semestrului 1 2023

Semestrul 2 a debutat în forta pentru Connections, în ciuda unei perioade aparent mai calme – cea a concediilor de vara. Am reușit semnarea celor două contracte deja raportate la Bursa de Valori – în valoare cumulată de aproximativ 82 mil RON, cu livrarea până la finalul anului 2023 și o marja așteptată de 5% (cumulată).

În luna septembrie am finalizat majorarea de capital cu acțiuni gratuite în proporție de 1:10.

Un eveniment important în viața companiei a fost, în luna august, mutarea în noul sediu de pe strada Buzesti nr 71. Contractul de închiriere pe care îl aveam în vechea locație a expirat și, în urma negocierilor cu mai mulți proprietari, am hotărât să rămânem în zonă și să ne orientăm către o clădire nou re-amenajată, având îmbunătățiri majore din punct de vedere al confortului și al funcționalităților necesare unei companii de tehnologie. Proiectul de amenajare și design interior pe care l-am implementat a fost un punct important pe agenda acestui an. Ne bazăm pe el pentru atragerea colegilor în sediu, într-un mediu elegant, relaxant și profesionist.

Un alt eveniment subsecvent, aparent minor, dar care poate influența în mod pozitiv evoluția în 2024, este decizia de a începe lucrul la bugetele anului viitor de la 01.09. În acest fel, vom avea un control mult mai mare asupra pipeline-ului de proiecte pentru următorul an și vom putea să lucrăm activ în această toamnă la completarea lui. Astfel, sperăm ca bugetul anunțat în raportul anual să aibă un grad de siguranță a realizării de peste 90%.

6. Analiza situațiilor individuale (Connections Consult SA): performanța și poziția financiară a emitentului

6.1 Poziția Financiară Connections Consult în Semestrul 1 2023

În semestrul 1 2023, Connections Consult a continuat să își consolideze poziția financiară în Bilanț. Activele imobilizate au înregistrat o creștere ușoară, după cum reiese din **Tabela nr 4** de mai jos pe fondul capitalizării cheltuielilor de dezvoltare internă a produselor software marca Connections (id est LowCode Platform Nexgen, Tudor etc).

Tabela nr 4- Sumar Comparativ Semestrul 1 Active Imobilizate Connections Consult S.A.

Active imobilizate	31.12.2022	30.06.2023
Imobilizări necorporale	1.196.167	1.511.705
Imobilizări corporale	219.846	168.394
Imobilizări financiare	1.711.595	2.298.754
Total	3.127.608	3.978.853

Activele circulante au înregistrat o variație pozitivă pe fondul creșterii creanțelor comerciale al căror sold a crescut în special datorită recunoașterii beneficiilor generate de proiectele de dezvoltare software cu instituții din sectorul public. Această creștere a fost compensată prin scăderea disponibilului de cash în special din cauza facturării o dată la câteva luni în proiectele cu instituții publice pe de o parte și a plății dividendelor în luna mai, pe de altă parte. Evoluția activelor circulante este evidențiată în **Tabela nr. 5** de mai jos.

Tabela nr. 5 - Sumar Comparativ Semestrul 1 Active Circulante Connections Consult S.A.

Active circulante	31.12.2022	30.06.2023
Stocuri	315	1.715
Creante	17.456.100	26.924.649
Casa și conturi la bănci	4.553.405	992.135
Total	22.009.820	27.918.499

6.2 Explicații privind variația datoriilor

Referitor la Datoriile înregistrate de Societate în Semestrul 1 2023, se constata o crestere a datoriilor pe termen scurt fata de aceeași perioadă a anului 2022 datorata în principal unor tranzacții intragrup, dar și a creșterii temporare a soldului liniei de credit, pe fondul finanțării proiectelor cu institutiile din sectorul public. Pentru detalii a se vedea **Tabela nr. 6** de mai jos.

Tabela nr. 6 - Sumar Comparativ Semestrul 1 2023 Datorii Connections Consult S.A.

Datorii	31.12.2022	30.06.2023
Datorii pe termen scurt	8.805.434	12.737.983
Datorii pe termen lung	725.440	718.843
Provizioane	228.276	228.276
Venituri în avans	1.603.159	1.146.120
Total	10.709.413	14.831.222

Datoriile pe termen scurt au crescut în linie cu activitatea Connections Consult S.A pe parcursul celor 6 luni ale anului 2023.

6.3 Activul Net

Valoarea activului net al emitentului a înregistrat, după cum reiese din **Tabela nr. 7**, o creștere față de exercițiul anterior datorită generării de profituri semnificative în timpul anului, care au compensat inclusiv dividendul declarat și plătit în luna mai a acestui an.

Tabela nr. 7 – Sumar Comparativ Semestrul 1 Activ Net Connections Consult S.A:

Activul net	31.12.2022	30.06.2023
Capital subscris vărsat	1.189.273	1.189.273
Prime de capital	11.400.586	11.400.586
Rezerve	143.839	143.839
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	325.001	325.001
Profitul reportat	1.184.615	1.631.666
Profitul la sfârșitul perioadei de raportare	2.444.327	5.049.819
Repartizarea profitului	122.216	-
Total capitaluri proprii	15.915.423	19.090.182

PERFORMANȚA FINANCIARĂ A EMITENTULUI.

În cursul Semestrului 1 2023, Connections Consult SA a înregistrat o creștere substanțială în marja de profit netă ajungând la 19% față de marja de 9% înregistrată în Semestrul 1, 2022. Totodată valoarea absolută a profitului net a crescut de la 1.556.002 lei la 5.049.819 lei. Această creștere în profitabilitate este rezultatul variației pozitive semnificative (54%) în total venituri în timp ce ritmul de creștere al cheltuielilor totale a fost mai lent (36%), sau, pe scurt, o concentrare a eforturilor pe proiecte cu marja mai bună.

7. Riscuri

Societatea analizează riscurile potențiale prin sistemul de management al riscului intern și încearcă anticiparea și neutralizarea lor, înainte ca eventualele consecințe potențiale să se manifeste. Cu toate acestea, multe din riscurile la care este supusă compania sunt în afara controlului acesteia.

7.1 Riscuri legate de activitatea societății

Riscuri economice generale - activitățile Emitentului sunt sensibile la ciclurile economice și la condițiile economice generale. Atât crizele financiare internaționale, cât și mediul economic instabil pot avea efecte negative semnificative asupra activității, rezultatelor operaționale și poziției financiare a Emitentului. Turbulențele socio-politice pot, de asemenea, influența în mod negativ activitatea companiei.

Riscul asociat cu persoanele cheie - compania desfășoară o activitate ce necesită cunoștințe la nivel avansat și specializare. Compania depinde de recrutarea și păstrarea personalului din conducere și a angajaților calificați. Rentabilitatea pe termen mediu și lung a companiei depinde, în mare măsură, de performanța angajaților calificați, a personalului și conducerii executive, deosebit de importanți pentru dezvoltarea sa.

Riscul fiscal și juridic - emitentul este guvernat de legislația din România și, chiar dacă legislația din România a fost în mare parte armonizată cu legislația UE, pot apărea modificări ulterioare, respectiv pot fi introduse legi și regulamente noi, ce pot produce efecte asupra activității companiei. Legislația din România este adesea neclară, supusă unor interpretări și implementări diferite și modificări frecvente. Atât modificarea legislației fiscale și juridice, cât și eventualele evenimente generate de aplicarea acestora se pot concretiza în posibile amenzi sau procese intentate companiei, care pot impacta activitatea Emitentului.

Riscul generat de litigiile societății - Deși Emitentul acordă o atenție deosebită respectării tuturor prevederilor legale, în contextul derulării activității sale, Emitentul este supus riscului generat de litigii și de alte proceduri judiciare. Este posibil ca Emitentul să fie afectat de pretenții contractuale sau extracontractuale, plângeri, inclusiv de contrapartile din relațiile contractuale, clienți, concurenți sau autorități reglementare. De asemenea, o influență o poate avea și orice fel de publicitate negativă asociată unui astfel de eveniment.

La data realizării prezentului document, Emitentul nu este implicat în proceduri judiciare.

Riscul de poprire a conturilor Emitentului - poprirea conturilor este o măsură de executare silită care poate fi aplicată pentru o companie. Astfel, conturile Emitentului pot fi blocate ca rezultat al popririi, în cazul în care creditorii ai Emitentului solicită această măsură, pentru a își recupera creanțele. Poprirea conturilor Emitentului atrage blocarea sumelor din conturile poprite și poate conduce la îngreunarea sau imposibilitatea companiei de a își onora obligațiile ulterioare, în termenii agreeți.

Riscul pierderii reputației - este un risc inerent activității Emitentului, reputația fiind deosebit de importantă în mediul de afaceri, mai ales în cazul în care societatea dorește extinderea activității și pe alte piețe. Capacitatea de a își extinde

portofoliul, in vederea dezvoltarii activitatii, tine de recunoasterea marcii Emitentului si de impunerea produselor pe pietele tinta.

Riscul asociat ratelor dobanzilor si surselor de finantare - in cazul deteriorarii mediului economic in cadrul caruia opereaza Emitentul, acesta s-ar putea gasi in imposibilitatea contractarii unui nou credit in conditiile de care a beneficiat anterior, fapt ce ar putea duce la cresterea costurilor de finantare si ar afecta in mod negativ situatia financiara a Societatii.

Riscul de pret – acesta reprezinta riscul ca pretul de piata al produselor si serviciilor vandute de companie sa oscileze in asa masura incat sa faca nerentabile contractele existente. Compania monitorizeaza cu atentie preturile pietei, iar, la nevoie, se poate retrage din contractele ce risca sa devina nefavorabile.

Risc privind protectia datelor cu caracter personal – in cadrul activitatii sale, compania colecteaza, stocheaza si utilizeaza date care sunt protejate de legi privind protectia datelor cu caracter personal. Cu toate ca Emitentul ia masuri de precautie in vederea protejarii datelor clientilor, in conformitate cu cerintele legale privind protectia vietii private, mai ales in contextul implementarii Regulamentului general privind protectia datelor (UE) 2016/79 si in Romania (incepand cu 25 mai 2018), riscurile privind scurgerea de date nu pot fi complet eliminate.

Riscul de cash-flow – acesta reprezinta riscul ca Societatea sa nu-si poata onora obligatiile de plata la scadenta.

Riscul de lichiditate – include si riscul generat de posibilitatea nerecuperarii creantelor. Prin specificul activitatii sale, Societatea mentine un nivel al creantelor si al datoriilor care sa permita desfasurarea optima a activitatii.

Riscul de contrapartida – acesta este riscul ca o terta persoana fizica sau juridica sa nu isi indeplineasca obligatiile conform unui instrument financiar sau conform unui contract de client, ducand astfel la o pierdere financiara. Compania este expusa riscului de credit din activitatile sale de exploatare (in principal, pentru creante comerciale externe) si din activitatile sale financiare, inclusiv depozitele la banci si institutii financiare, tranzactii de schimb valutar si alte instrumente financiare.

Risc asociat cu insolventa si falimentul - legislatia din Romania privind falimentul si executarea nu ofera acelasi nivel de drepturi, remedii si proiectii de care se bucura creditorii conform regimurilor juridice din alte jurisdicții ale Uniunii Europene. In special, legislatia si practica privind falimentul si executarea din Romania pot face recuperarea de catre Emitent a sumelor legate de creantele garantate si negarantate in instantele din Romania mult mai dificila si indelungata, comparativ cu alte tari. In ultimii ani, insolventa in Romania a cunoscut o dinamica nefavorabila, societatile insolvabile, precum si societatile care au raportat pierderi nete, fiind in mare parte responsabile de inrautatarea disciplinei de plata in intreaga economie.

Risc de pandemie - Desi ignorat in ultimele decenii, acest risc (in special riscul unor epidemii la nivel global, respectiv riscul de pandemie) a revenit, relativ recent, in atentia publicului. Desi pentru unele companii acestea pot deveni oportunitati, cel putin pe termen scurt, impactul economic general este considerat a fi unul negativ. Astfel, exista opinii ca, in functie de natura si severitatea epidemiei / pandemiei, aceasta poate induce recesiuni care sa dureze un trimestru, sau chiar si mai multi ani.

Alte riscuri - Investitorii potentiali ar trebui sa ia in considerare faptul ca riscurile prezentate anterior sunt cele mai semnificative riscuri de care compania are cunostinta la momentul redactarii documentului. Totusi, riscurile prezentate in aceasta sectiune nu includ, in mod obligatoriu, toate acele riscuri asociate activitatii Emitentului, iar compania nu poate garanta faptul ca ea cuprinde toate riscurile relevante. Pot exista si alti factori de risc si incertitudini de care compania nu are cunostinta la momentul redactarii documentului si care pot modifica in viitor rezultatele efective, conditiile financiare, performantele si realizarile Emitentului si pot conduce la o scadere a pretului actiunilor companiei. De asemenea, investitorii ar trebui sa intreprinda verificari prealabile necesare in vederea intocmirii propriei evaluari a oportunitatii investitiei.

Prin urmare, decizia investitorilor potentiali, daca o investitie in instrumentele financiare emise de catre Emitent este adecvata, ar trebui sa fie luata in urma unei evaluari atente atat a riscurilor implicate, cat si a celorlalte informatii referitoare la emitent, cuprinse sau nu in acest document.

7.2 Riscuri generale privind Actiunile

Evaluarea Oportunitatii Investitiei

Fiecare potential investitor in Actiuni trebuie sa stabileasca, in baza propriei sale analize independente si/sau a recomandarilor profesionale pe care le considera adecvate in conditiile date, oportunitatea investitiei respective.

Fiecare potential investitor ar trebui, in special:

- a) sa dispuna de cunostinte suficiente si de experienta pentru a realiza o evaluare semnificativa a Actiunilor, a avantajelor si riscurilor pe care le presupune investitia in Actiuni si a informatiilor continute in Memorandum sau in orice supliment al acestuia;
- b) sa aiba acces la si sa detina informatiile necesare cu privire la metodele si instrumentele analitice adecvate pentru a evalua, in contextul situatiei sale financiare specifice, o investitie in Actiuni si impactul Actiunilor asupra portofoliului sau general de investitii;
- c) sa dispuna de suficiente resurse financiare si de lichiditati pentru a suporta toate riscurile unei investitii in Actiuni;
- d) sa inteleaga pe deplin termenii Actiunilor si sa fie familiarizat cu modul in care evolueaza orice indici si piete financiare relevante; si
- e) sa poata sa evalueze (fie pe cont propriu, fie asistat de un consultant financiar) posibilele scenarii privind factorii economici, rata dobanzii si alti factori care pot afecta investitia precum si capacitatea sa de a suporta riscurile aferente.

Regim fiscal

Potentialii cumparatori si vanzatori de Actiuni ar trebui sa aiba in vedere ca li se poate cere sa plateasca impozite sau alte taxe documentate sau comisioane, in conformitate cu legile si practicile din Romania. Potentialilor investitori li se recomanda sa nu se bazeze doar pe informatiile de natura fiscala continute in Memorandum, ci sa apeleze la proprii consultantii in legatura cu obligatiile lor fiscale specifice aplicabile achizitiei, detinerii sau vanzarii de Actiuni. Doar acesti consultantii sunt in masura sa aprecieze in mod corect situatia particulara a fiecarui potential investitor. Aceasta analiza cu privire la investitie se impune a fi coroborata cu sectiunile privind regimul fiscal din acest document.

Modificari legislative

Conditile Actiunilor (inclusiv orice obligatii necontractuale care rezulta din acestea sau in legatura cu acestea) se bazeaza pe legile relevante in vigoare la data Memorandumului. Nu se pot oferi asigurari in ceea ce priveste impactul oricarei posibile hotarari judecatoresti sau modificari legislative sau aplicari ori interpretari oficiale a unor astfel de legi sau practici administrative ulterioare documentui.

Riscul investitiei directe in actiuni

Investitorii ar trebui sa fie constienti asupra riscului asociat cu o investitie directa in actiuni, care este mult mai mare decat riscul asociat unei investitii in titluri de stat sau participatii in fonduri de investitii, avand in vedere caracterul volatil al pietelor de capital si preturilor actiunilor.

Riscul asociat cu pretul viitor pe actiune si lichiditatea tranzactiilor

Pretul actiunilor si lichiditatea tranzactiilor pentru societatile listate pe Sistemul Multilateral de Tranzactionare al BVB depinde de numarul si marimea ordinelor de cumparare si vanzare plasate de investitori. Nu poate exista nicio garantie asupra pretului viitor al actiunilor Societatii si nicio garantie asupra lichiditatii acestora. Nu este posibil sa se garanteze faptul ca un investitor care cumpara actiunile va putea sa le vanda oricand, la un pret satisfacator.

Valoarea de piata a Actiunilor

Valoarea Actiunilor depinde de o serie de factori interdependenti care includ evenimente economice, financiare si politice care au loc in Romania sau in alta parte din lume, inclusiv factori care afecteaza pietele de capital in general si bursele de valori pe care se tranzactioneaza Actiunile. Pretul la care un detinator de Actiuni va putea sa vanda Actiunile ar putea contine o reducere din pretul de cumparare platit de respectivul cumparator, ce ar putea fi substantiala.

8. Aspecte referitoare la guvernanta corporativa

Incepând de anul acesta, managementul Connections a initializat procesul de armonizare a standardelor și procedurilor de raportare în vedere asigurării unui mediu de control eficient. Sunt in pregatire politici si proceduri contabile în conformitate cu legislația incidentă în vigoare.

9. Echipa executiva si Consiliul de Administratie

In 2023, echipa executiva a Grupului (Comitetul de Directie) este compusa din:



Bogdan Liviu Florea – co-CEO

Cu o experienta de peste 20 ani in domeniul IT&C, Bogdan Liviu Florea este specializat management de proiecte software si integrare.

Pasionat de dezvoltarea afacerilor Bogdan este absolvent de in cadrul Universitatii de Economie si Afaceri din Viena.

Experienta profesionala:

- Iulie 2005 – Prezent: co-CEO - Connections Consult
- Mai 2020 – Prezent: Membru Board of Advisors - CEE Digital Services Association
- Ianuarie 2019 – Prezent: Vicepresedinte - Asociatia Patronala a Industriei de Software si Servicii (ANIS)
- Iunie 2001 – Octombrie 2007: Dezvoltator Software / Project Manager - Freescale Semiconductor

Educatie si formare:

- Master of Business Administration – Vienna University of Economics and Business, 2009 - 2011
- Executive MBA – Carlsson School of Management, 2009 – 2010
- Studii master si licenta – Universitatea Politehnica din Bucuresti, 1997 - 2002

DI. Bogdan Florea detine un procent de 74,25 % din actiunile Societatii.

Radu Marcu – Co-CEO

Absolvent al Academiei de Studii Economice din Bucuresti, Radu vine cu o experienta vasta in gestionarea activitatilor de software development, din pozitia de Director of Software On Demand and Business Applications. Cu abilitati puternice de comunicare si coordonare dobandite de-a lungul timpului din functia de team lider. DI. Radu Marcu nu detine actiuni Connections Consult SA.

Experienta profesionala:

- 2021 – prezent co-CEO, Connections Group
- 2018-2021 – Director Dezvoltare Software si Aplicatii de Business
- 2016 – 2018 – Interactive Software – Arhitect Sharepoint
- 2007 – 2016 – Sistemul National de Aparare, Inginer, Dezvoltator Software, Team Leader



Educatie si formare:

- Studii licenta - Academia Tehnica Militara „Ferdinand I”
- Studii master - Academia de Studii Economice, Bucuresti

DI. Radu Marcu detine un procent de 0,29% din actiunile Societatii.

George Nita – Hiperautomation Manager

Absolvent al Universitatii “Politehnica” din Bucuresti si Inginer Software cu o experienta de peste 20 de ani. Abilitati puternice de coordonare si planificare dobandite ca urmare a unei experiente de 8 ani ca Manager de Proiect. In prezent, George este Hiperautomation Manager Connections si dezvoltator RPA cu peste 4 ani de experienta.

Experienta profesionala:

- Februarie 2017 – Prezent: Manager Automatizare - Connections Consult
- Ianuarie 2010 – Ianuarie 2017: Inginer Software - Luxoft

Educatie si formare:

- Studii licenta – Universitatea Politehnica din Bucuresti, 1997 - 2002

DI. George Nita detine un procent de 1,66% din actiunile Societatii.

Vlad Sgindar – Service Delivery Manager, Deputy General Manager

Manager de livrare a serviciilor cu experienta relevanta, cu o istorie demonstrata de lucru in industria tehnologiei informatiei si a serviciilor.

Competente in negocieri, planificare de afaceri, managementul relatiei cu clientii (CRM) si management.

Absolvent al Universitatii Crestine Dimitrie Cantemir, Finante si Banci, specializat in negocieri, planificare de afaceri si managementul relatiilor cu clientii.

Experienta profesionala:

- Septembrie 2015 – Prezent: Service Delivery Manager - Connections Consult
- Iunie 2013 – August 2015: Business Development Manager – Connections Consult
- Septembrie 2008 – Iunie 2013: Underwriter – Asiom – Vienna Insurance Group

Educatie si formare:

- Studii licenta (Finante si Banci) – Universitatea Crestina Dimitrie Cantemir, 2004 - 2008

DI. Vlad Sgindar detine un procent de 2,50% din actiunile Societatii.

Magda Cristescu – Operations Manager, Deputy General Manager

Magda este un manager cu o bogata experienta in furnizarea de servicii din cadrul industriei IT&C (Genpact, Huawei, Cosmote), si cu peste 5 ani experienta in activitati din industria serviciilor BPO.



Experienta profesionala:

- Septembrie 2014 – Prezent: Operations Manager - Connections Consult
- Ianuarie 2009 – Noiembrie 2013: Equipment & Services Network Infrastructure Procurement Head of Office – Cosmote
- Ianuarie 2007 – Ianuarie 2009: Senior Buyer – Genpact
- Ianuarie 2006 – Ianuarie 2007: Logistics & acceptance Specialist – Huawei Technologies

Educatie si formare:

- Studii licenta – Universitatea din Bucuresti, 1995 – 1999

Dna. Magda Cristescu detine un procent de 0,08% din actiunile Societatii.

Claudiu Staniloiu – Recruitment & Employer Branding Manager

Absolvent al Scolii Nationale de Studii Politice si Administrative din Bucuresti, este specializat in strategii R&S, Organigrama, Coaching, Managementul schimbarii si Dezvoltare Organizationala. Abilitati puternice de comunicare si coordonare dobandite in cei peste 7 ani de experienta in domeniul HR.



Experienta profesionala:

- Aprilie 2019 – Prezent: Recruitment & Employer Branding Manager - Connections Consult
- Octombrie 2018 – Aprilie 2019: HR Manager – Key Way Services
- Aprilie 2011 – Octombrie 2018: Recruitment, Training & Development Officer – NN Group

Educatie si formare:

- Studii master – Scoala Nationala de Studii Politice si Administrative din Bucuresti (SNSPA), 2006 – 2008
- Studii licenta – Universitatea Ovidius din Constanta, 2002 – 2006

DI. Claudiu Staniloiu detine un procent de 0,17% din actiunile Societatii.



Anca-Maria Călin – PR & MKT Manager

Anca are abilitati puternice de comunicare si de intelegere a trendurilor pietei si dezvolta strategii de PR & MKT focusate pe consolidarea imaginii companiilor din cadrul grupului Connections.

Experienta profesionala:

- Ianuarie 2021 – Prezent | PR & MKT Manager – Connections Consult
- Aprilie 2019 – Decembrie 2020 | MKT Specialist – Connections Consult
- Iunie 2018 – Martie 2019 | Creative Project Manager – Divergent Advertising
- Ianuarie 2017 – Mai 2018 | Analist Pricing – Romania Hypermerche (Cora)

Educatie si formare:

- 2017-2019 - MASTER | Productie Multimedia Audio si Video - Facultatea de Jurnalism și Științele Comunicării | București
- 2014-2017 – LICENTA | Publicitate - Facultatea de Jurnalism și Științele Comunicării | București

Consiliul de administratie al companiei este alcatuit din:

- Dl. Bogdan Florea, CEO Connections
- Dna. Oana Beldie, avocat
- Dl. Corneliu Stanciu, antreprenor

CV-urile lor pot fi consultate in sectiunea Investors de pe site-ul connections.tech, [aici](#).

10. Declaratia conducerii

București, 15 august 2023

Confirm, conform celor mai bune informații disponibile, că rezultatele financiare pentru perioada cuprinsă între 01.01.2023 și 30.06.2023 redau o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare și a situației veniturilor și cheltuielilor Connections Consult S.A. din semestrul 1 2023 și a impactului acestora asupra situațiilor financiare ale companiei.

Bogdan Florea
Presedinte CA si co-CEO Connections Consult S.A.

Radu Marcu
co-CEO Connections Consult S.A.

11. Anexe

ANEXA NR.1- BILANT CONTABIL GRUP CONNECTIONS LA 30.06.2023

Denumirea elementului	Nr.rd.	RON	RON
		31.12.2022	30.06.2023
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZARI NECORPORALE	1	4.951.387	4.997.168
II. IMOBILIZARI CORPORALE	2	259.273	257.949
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	3	698.357	1.316.767
ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL	4	5.909.017	6.571.884
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI	5	315	5.415
II. CREANTE (sumele care urmeaza sa fie incasate dupa o perioada mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)	6	15.216.527	29.791.771
III. INVESTITII PE TERMEN SCURT	7	-	-
IV. CASA SI CONTURI LA BANCI	8	8.274.059	3.360.707
ACTIVE CIRCULANTE	9	23.490.900	33.157.893
C. CHELTUIELI IN AVANS	10	1.419.156	1.367.256
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	11	508.740	552.673
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an	12	910.417	814.583
		-	-
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	13	6.583.782	13.023.473
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE / DATORII CURENTE NETE	14	16.828.630	20.452.952
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	15	23.648.064	27.839.420
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	16	4.442.247	6.999.943
H. PROVIZIOANE	17	228.276	228.276
I. VENITURI IN AVANS	18	1.608.477	1.147.891
1. Subventii pentru investitii	19	34.881	19.141
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	20	34.881	19.141
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an	21	-	-
2. Venituri inregistrate in avans	22	1.573.597	1.128.750
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	23	552.347	215.000

Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	24	1.021.250	913.750
3. Venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti	25	-	-
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	26	-	-
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an	27	-	-
Fond comercial negativ	28	-	-
J. CAPITAL SI REZERVE			
I. CAPITAL	29	1.189.268	1.189.268
1. Capital subscris varsat	30	1.189.268	1.189.268
2. Capital subscris nevarsat	31	-	-
3. Patrimoniul regiei	32	-	-
4. Patrimoniul institutelor nationale de cercetare dezvoltare	33	-	-
5. Alte elemente de capitaluri proprii	34	-	-
II. PRIME DE CAPITAL	35	11.400.586	11.400.586
III. REZERVE DIN REEVALUARE	36	-	-
IV. REZERVE	37	176.410	566.080
Actiuni proprii	38	-	-
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	39	-	-
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	40	- 325.001	- 325.001
Rezerva din translatare		(22)	423
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A) Sold C	41	1.348.779	3.249.055
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A) Sold D	42	-	-
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFARSITUL PERIOADEI DE RAPORTARE Sold C	43	4.288.488	3.617.040
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFARSITUL PERIOADEI DE RAPORTARE Sold D	44	-	-
Repartizarea profitului	45	122.216	-
CAPITALURI PROPRII – TOTAL	46	17.956.291	19.697.450
Patrimoniul public	47	-	-
Patrimoniul privat	48	-	-
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46 + 47 + 48)	49	17.956.291	19.697.450

ANEXA NR 2- CONT DE PROFIT SI PIERDERE CONNECTIONS GRUP LA 30.06.2023

Denumirea indicatorilor	Nr. Rd.	RON	
		6 luni 30.06.2022	6 luni 30.06.2023
1. Cifra de afaceri neta (rd. 02+03-04+05+06)	1	24.770.653	39.724.259
Venituri din Servicii	2	23.755.721	38.705.487
Venituri din vanzarea marfurilor	3	1.014.932	1.018.772
Reduceri comerciale acordate	4	-	(1.541)
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing	5	-	-
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete	6	-	-
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție		-	-
Sold C	7	-	-
Sold D	8	-	-
3. Venituri din producția de imobilizări corporale si necorporale(ct 721+722)	9	401.296	354.377
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale(ct 755)	10	-	-
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct 725)	11	-	-
6. Venituri din subvenții de exploatare	12	-	761.280
7. Alte venituri din exploatare	13	16.761	67.757
din care, venituri din fondul comercial negativ(ct 7815)	14	-	-
din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct 7584)	15	-	15.740
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 +	16	25.188.709	40.906.133
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	61.897	65.236
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	13.256	2.136
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	8.648	10.375
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	990.762	1.040.885
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	-	-
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24), din care:	22	12.877.469	15.430.555
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	12.576.344	15.081.095
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+ 646)	24	301.125	349.460
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	194.089	370.148
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	194.089	370.148
a.2) Venituri (ct.7813, 7818)	27	-	-

b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29-30)	28	-	-
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	-	-
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	-	-
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	9.531.461	19.234.326
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	9.246.078	18.927.866
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	33	153.394	174.825
11.3 Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct 652)	34	-	-
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct 655)	35	-	-
11.5 Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct 6587)	36	-	-
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+6581+6582+6583+6588)	37	131.989	131.635
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38	-	-
Ajustări privind provizioanele (rd. 40-41)	39	-	-
Cheltuieli (ct.6812)	40	-	-
Venituri (ct.7812)	41	-	-
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	23,677,583	36.153.660
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
Profit (rd. 16-42))	43	1.511.127	4.752.473
Pierdere (rd. 42-16)	44	-	-
9. Venituri din interese de participare	45	-	-
din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	-	-
13. Venituri din dobânzi (ct.766*)	47	76.131	13.224
din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	-	-
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	-	-
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	14.344	31.193
- din care, venituri din alte imobilizări	51	-	-
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	90.474	44.417
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd.54-55)	53	-	-
Cheltuieli (ct.686)	54	-	-
Venituri (ct.786)	55	-	-
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	79.347	16.475
din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	-	-

Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	50.835	128.976
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	130.183	145.451
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
Profit (rd. 52-59)	60	-	-
Pierdere (rd. 59-52)	61	39.708	101.034
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	25.279.184	40.950.550
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	23.807.765	36.299.111
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
Profit (rd. 62 - 63) 64	64	1.471.418	4.651.439
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	-	-
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	494.028	1.028.837
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	8.961	5.562
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	-	-
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	70	968.429	3.617.040

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru
Anul **2023**
Versiuni Atenție!

Suma de control 1.189.273

Entitatea CONNECTIONS CONSULT S.A.

Adresa

Județ Bucuresti Sector Sector 1 Localitate Bucuresti

Strada Buzesti Nr. 71 Bloc Scara Ap. Telefon 0372768332

Număr din registrul comerțului J40/11864/2005

Cod unic de inregistrare 1 7 7 5 3 7 6 3

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

6202 Activități de consultanță în tehnologia informației

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6202 Activități de consultanță în tehnologia informației

 Raportari contabile semestriale
 Entități mijlocii, mari si entități de interes public
 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

 1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*

Raportare contabilă la data de 30.06.2023 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.2195/ 2023 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII**F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE****F30 - DATE INFORMATIVE**

Instrucțiuni

Corelatii

1.Import fisier XML - F10 la 31/12/AP

2.Import fisier XML - F20 la 30/06/AP

Import 'balanta.txt'

Import fisier XML creat cu alte aplicații

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BOGDAN LIVIU FLOREA

Numele si prenumele

Mirel Lascu

?

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Semnătura _____

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 2195/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	30.06.2023
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	1.196.167	1.511.705
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	219.846	168.394
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	1.711.595	2.298.754
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	3.127.608	3.978.853
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	315	1.715
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)	17.456.100	26.924.649
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	17.456.100	26.924.649
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	4.553.405	992.135
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	22.009.820	27.918.499
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	2.140.304	2.024.052
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	630.623	673.286
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	1.509.681	1.350.766
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	8.805.434	12.737.983
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	13.253.100	15.621.432
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	17.890.389	20.951.051
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	725.440	718.843
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	228.276	228.276
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	1.603.159	1.146.120
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	29.562	17.370
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	29.562	17.370
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	1.573.597	1.128.750

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	552.347	215.000
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24	1.021.250	913.750
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	1.189.273	1.189.273
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.189.273	1.189.273
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	11.400.586	11.400.586
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	143.839	143.839
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	325.001	325.001
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	1.184.615	1.631.666
SOLD C (ct. 117)	44	42	0	0
SOLD D (ct. 117)				
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	2.444.327	5.049.819
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	122.216	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	15.915.423	19.090.182
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	15.915.423	19.090.182

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BOGDAN LIVIU FLOREA

Semnătura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Mirel Lascu

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. Nr.rd. OMF nr.2195/ 2023	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2022- 30.06.2022	01.01.2023- 30.06.2023
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	17.342.521	25.701.611
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	17.306.908	25.666.039
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	16.327.373	24.641.162
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	1.015.148	1.060.449
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		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	125.471	354.377
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	11.476	64.209
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	11.060	12.192
-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	17.479.468	26.120.197
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	60.233	62.982
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	12.804	35.773
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	8.648	10.375
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	8.648	10.375
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	990.762	1.040.885
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	10.110.918	11.203.803
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	9.892.587	10.956.609
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	218.331	247.194

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	176.376	113.025
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	176.376	113.025
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	4.261.914	8.802.106
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	3.991.967	8.523.295
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	152.974	174.735
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	116.973	104.076
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	15.621.655	21.268.949
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	1.857.813	4.851.248
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		970.413
- din care , veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		970.413
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	75.966	581
- din care , veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49	13.401	28.134
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50		
- din care , venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	89.367	999.128
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	79.347	16.475
- din care , cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	28.241	76.600
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	107.588	93.075

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	906.053	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	18.221	0	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	17.568.835	27.119.325	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	15.729.243	21.362.024	
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	1.839.592	5.757.301	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	283.590	707.482	
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)			
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)			
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67			
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68			
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	1.556.002	5.049.819	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0	

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.2195/ 2023)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 35 (cf.OMF nr.2195/ 2023)- 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.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BOGDAN LIVIU FLOREA

Numele si prenumele

Mirel Lascu

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2023

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2195 / 2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		5.049.819	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	472.338		472.338	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	472.338		472.338	
- peste 30 de zile	06	06	22.308		22.308	
- peste 90 de zile	07	07	119.318		119.318	
- peste 1 an	08	08	330.712		330.712	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	30.06.2022		30.06.2023	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati	20	19	232		234	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	248		248	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, permise 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	2.618.197
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	2.618.197
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	231.690
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2022
A		B	1
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
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2022
A		B	1
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.	30.06.2022
A		B	1
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		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	1.539.965	2.298.754
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	1.018.495	987.295
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	1.014.000	982.800
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	4.495	4.495
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)	4.495	4.495
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	521.470	1.311.459
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	521.470	1.311.459
- 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	11.554.969	19.838.059
- 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	1.951.986	1.410.524
- 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	1.884.156	2.618.197
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	-220.162	-287.326
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	122.816	364.387
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	122.816	235.213
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		129.174
- 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		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	4.213.332	6.234.204
- 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	652.770	2.693.625
- 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	652.770	2.693.625
- 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		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni 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	30.732	27.752
- în lei (ct. 5311)	99	85	30.732	27.752
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	5.059.348	990.217
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	5.056.359	240.694
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	2.989	749.523
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- 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	9.387.239	13.479.673
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96	3.303.929	4.996.480

- în lei	111	97	3.303.929	4.996.480
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si 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 si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	124.555	84.203
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	1.591.229	4.253.877
- datorii 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	59.971	41.392
- datorii 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)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	768.627	801.430
Datorii 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	1.535.140	1.364.065
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	586.480	641.470
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	925.429	722.595
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	23.231	
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- 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	2.063.759	1.979.618		
-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	1.563.759	1.324.159		
-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		5.459		
- 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	500.000	650.000		
- 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	1.189.273	1.189.273		
- acțiuni cotate 4)	150	131	1.189.273	1.189.273		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	1.452	1.452		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	49.574	217.098		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023		
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 din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2022		30.06.2023	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	1.189.273	X	1.189.273	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	11.956	1,01	34.530	2,90
- deținut de persoane fizice	170	151	1.177.317	98,99	1.154.743	97,10
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
			2022	2023
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)	0	1.875.060
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153	30.06.2022	30.06.2023
- 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 *****)	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
Venituri obținute din activități agricole	178	157	30.06.2022	30.06.2023
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
- inundații	180	157b (323)		
- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BOGDAN LIVIU FLOREA

Numele si prenumele

Mirel Lascu

Semnatura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile 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 chirii 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 chirii 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 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.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2195/ 2023, 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		-
			+

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate